

BROVST FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2016/17

57. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2018

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Brovst Fjernvarme A.m.b.A.
	Bøge Bakker 3
	9460 Brovst
	CVR-nr.: 37 80 92 17
	Hjemsted: Brovst
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Hans H. Rasmussen, formand
	John Pedersen, næstformand
	Jørgen Rotbøll
	Henry Kronborg
	Hans Jørgen Bruun
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
	Nørrebro 15
	9800 Hjørring

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Brovst Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

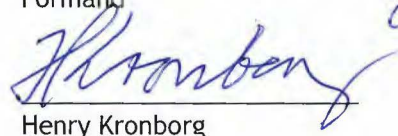
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brovst, den 11. december 2017

Bestyrelse:


Hans H. Rasmussen
Formand
John Pedersen
Næstformand
Jørgen Rotbøll
Henry Kronborg
Hans Jørgen Bruun

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Brovst Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Brovst Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

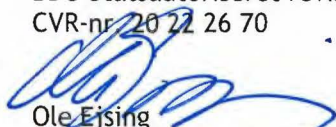
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens samt varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hjørring, den 11. december 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Brovst Fjernvarme A.m.b.A. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. Elsalget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmemforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årets resultat (fortsat)

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Kraftvarmeanlæg.....	15 år	0
Distributionsanlæg.....	15 år	0
Andre anlæg og inventar.....	5-15 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter ikke børsnoterede værdipapirer, som måles til kostpris.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmemforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmemforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. september 2017 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG.....	1	19.105.587	19.230.139
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-193.007	-383.391
NETTOOMSÆTNING.....		18.912.580	18.846.748
Produktionsomkostninger.....	2	-16.602.868	-15.655.544
Distributionsomkostninger.....	4	-3.038.928	-2.682.024
Administrationsomkostninger.....	5	-969.111	-930.811
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....		-1.698.327	-421.631
Andre driftsindtægter.....	6	1.412.154	478.292
RESULTAT FØR RENTER.....		-286.173	56.661
Finansielle indtægter.....		304.239	1
Finansielle omkostninger.....	7	-18.066	-56.662
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		0	0
Årsreguleringer.....	15	0	0
RESULTAT FØR SKAT.....		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		193.007	383.391
Årsreguleringer.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		193.007	383.391
Overført fra sidste år.....		3.472.112	3.088.721
Overføres til næste år.....		-3.665.119	-3.472.112
I ALT.....		0	0

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kraftvarmeværk.....		440.798	1.300.344
Distributionsanlæg.....		3.294.844	3.232.146
Andre anlæg og inventar.....		917.380	1.957.439
Materielle anlægsaktiver.....	8	4.653.022	6.489.929
ANLÆGSAKTIVER.....		4.653.022	6.489.929
Efterbetalinger.....		213.235	164.137
Andre tilgodehavender.....		594.397	713.260
Moms.....		915.800	739.100
Periodeafgrænsningsposter.....		2.249	145.986
Tilgodehavender.....		1.725.681	1.762.483
Andre værdipapirer.....		16.000	16.000
Værdipapirer.....		16.000	16.000
Kassebeholdning.....		4.432	5.356
Indestående i pengeinstitutter.....		7.034.318	5.981.847
Likvide beholdninger.....		7.038.750	5.987.203
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		8.780.431	7.765.686
AKTIVER.....		13.433.453	14.255.615

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Tilslutningsbidrag 1. marts 1981		2.984.626	2.984.626
EGENKAPITAL	9	2.984.626	2.984.626
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER		0	0
Tilbagebetalinger		2.829.599	5.774.831
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.614.391	1.730.427
Anden gæld	10	339.718	293.619
Årsreguleringer	15	3.665.119	3.472.112
Kortfristede gældsforpligtelser		10.448.827	11.270.989
GÆLDSFORPLIGTELSE		10.448.827	11.270.989
PASSIVER		13.433.453	14.255.615
 Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter	13		
Medarbejderforhold	14		
Årsreguleringer	15		

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsbidrag.....	6.760.400	5.434.224	
2016/17: 24.144 MWh a 280,00 kr.			
2015/16: 22.643 MWh a 240,00 kr.			
Arealbidrag.....	4.295.815	4.273.488	
Abonnementsbidrag.....	1.296.545	1.295.169	
Reguleringer til tidligere år og tab på debitorer.....	-2.273	-10.097	
Salg af el inkl. CO ² -tilskud.....	6.755.100	8.237.355	
2016/17: 1.176 MWh			
2015/16: 1.085 MWh			
	19.105.587	19.230.139	
 Produktionsomkostninger			2
Gaskøb.....	10.522.954	8.834.959	
2016/17: 2.693.809 m ³			
2015/16: 2.130.340 m ³			
El-køb, elpatron.....	1.495.437	2.596.399	
2016/17: 4.854 MWh			
2015/16: 5.647 MWh			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	2.684.872	2.405.240	
Afskrivninger m.v.:			
Kraftvarmeværk.....	859.546	875.204	
Andre anlæg og inventar.....	1.040.059	943.742	
	16.602.868	15.655.544	
 Indirekte produktionsomkostninger			3
Lønninger			
Lønninger inkl. pensioner.....	825.371	809.385	
Sociale bidrag.....	10.455	10.364	
Kurser.....	2.802	2.571	
Kørsel.....	2.339	1.951	
Arbejdstøj.....	11.810	15.648	
	852.777	839.919	
 Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Vandbehandling.....	32.995	50.860	
Kedler.....	44.294	63.140	
Servicekontrakt, motorer.....	106.968	0	
Motorer i øvrigt.....	569.387	197.850	
Øvrige produktionsanlæg.....	248.790	358.844	
	1.002.434	670.694	

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
Driftsomkostninger			
El.....	148.281	143.309	
Vand og vandafledningsafgift.....	-12.039	84.709	
Renovation.....	46.463	29.751	
	182.705	257.769	
Øvrige produktionsomkostninger			
Forsikringer.....	140.558	141.589	
Telefon.....	17.562	15.611	
Autodrift.....	11.590	18.093	
Energirådgivning- og -tilsyn m.v.....	452.861	440.485	
Teknisk rådgivning.....	7.017	3.428	
Indberetning, Energistyrelsen.....	17.368	17.652	
	646.956	636.858	
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	2.684.872	2.405.240	
Distributionsomkostninger			4
Lønninger inkl. pensioner.....	834.766	820.258	
Sociale bidrag.....	11.948	11.844	
Kursusudgifter.....	1.579	1.187	
Kørsel.....	1.436	761	
Autodrift.....	61.812	96.497	
Telefon.....	13.171	11.708	
El.....	86.497	83.597	
Forsikringer.....	5.341	6.038	
Ledningsnet, vedligeholdelse.....	1.277.649	852.348	
Ledningsregistrering.....	38.177	0	
Målere.....	46.957	57.532	
Afskrivninger, ledningsnet.....	659.595	740.254	
Distributionsomkostninger i alt.....	3.038.928	2.682.024	
Administrationsomkostninger			5
Personaleomkostninger			
Gager inkl. pension.....	335.315	333.786	
Sociale bidrag.....	7.468	7.403	
Kørsel.....	3.405	1.093	
Kursusudgifter.....	5.584	2.177	
Personaleudgifter.....	19.250	10.883	
	371.022	355.342	

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Administrationsomkostninger (fortsat)			5
Kontorhold			
El.....	12.357	11.942	
Forsikringer.....	7.367	7.417	
Kontorhold.....	15.683	9.651	
Annoncer og reklame.....	16.892	7.148	
Telefon.....	13.171	11.708	
Edb-udgifter.....	118.074	104.171	
PBS-udgifter.....	86.386	75.771	
Porto og gebyrer.....	9.709	10.193	
Gebyr, Dataløn.....	4.418	4.608	
Vederlag, formand.....	60.000	60.000	
Generalforsamling, rejser og møder.....	55.401	31.175	
Kontingenter.....	73.237	73.409	
Udgifter til administration af kvoteloven.....	48.254	79.740	
Autodrift.....	3.863	6.031	
	524.812	492.964	
Øvrige			
Revision.....	52.500	52.500	
Rådgivning og anden assistance.....	4.100	4.850	
Juridisk assistance.....	16.677	25.155	
	73.277	82.505	
Administrationsomkostninger i alt	969.111	930.811	
Andre driftsindtægter			6
Salg af materialer.....	36.896	1.891	
Gebyrer/bidrag.....	27.660	24.460	
Salg af energibesparelser.....	0	451.941	
Afgifter retur, tidligere år.....	1.347.598	0	
	1.412.154	478.292	
Finansielle omkostninger			7
Pengeinstitut.....	18.066	56.662	
	18.066	56.662	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver

8

	Kraftvarme- værk	Distributions- anlæg	Andre anlæg og inventar
Kostpris 1. oktober 2016.....	36.929.216	48.532.380	6.989.367
Tilgang.....	0	845.719	0
Tilslutningsbidrag modregnet.....	0	-123.426	0
Kostpris 30. september 2017.....	36.929.216	49.254.673	6.989.367
Afskrivninger 1. oktober 2016.....	35.628.872	45.300.234	5.031.928
Årets afskrivninger	859.546	659.595	1.040.059
Afskrivninger 30. september 2017.....	36.488.418	45.959.829	6.071.987
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017.	440.798	3.294.844	917.380

2017
kr.

2016
kr.

Egenkapital

9

Basiskapital 1. oktober.....	2.984.626	2.984.626
	2.984.626	2.984.626

Anden gæld

10

Diverse omkostningskreditorer.....	59.340	16.476
A-skat og AM-bidrag m.m.....	57.351	57.316
ATP og sociale udgifter.....	3.124	3.124
Feriepengeforpligtelse.....	219.500	216.200
Beskattede feriepenge.....	403	503
	339.718	293.619

Eventualposter mv.

11

Eventualforpligtelser

Ingen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12

Ingen.

Nærtstående parter

13

Transaktioner med nærtstående parter

Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Medarbejderforhold			14
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 3.....	825.371	809.385	
Udgiftsført, note 4.....	834.766	820.258	
Udgiftsført, note 5.....	335.315	333.786	
	1.995.452	1.963.429	
 Årsreguleringer			15
Årets resultat før årsreguleringer.....	0	0	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	2.559.200	2.559.200	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-2.559.200	-2.559.200	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme- forsyningsloven.....	193.007	383.391	
Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven.....	193.007	383.391	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	3.472.112	3.088.721	
Resultat til indregning i kommende års priser.....	3.665.119	3.472.112	