

**HALVRIMMEN-ARENTSMINDE
KRAFTVARMEVÆRK A.M.B.A.**

CVR nr. 16374172

Årsrapport 2016/2017

(24. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Halvrimmen, den ¹⁹2017

Hemming 13 Nilsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Arsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016/2017 inkl. ledelsesberetningen for Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.m.b.a..

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Med de tilpasninger der følger af varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af værkets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2017, samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.


Vi indstiller årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Halvrimmen, den 30. Juni 2017

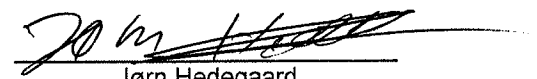
Bestyrelse


 Knud Erik Nedergaard
 formand


 Preben Kroboth Olesen
 næstformand


 Henning Nielsen
 kasserer


 Per Christensen
 sekretær


 Jørn Hedegaard
 bestyrelsesmedlem


 Erik Honore
 bestyrelsesmedlem


 Hans Torp Andersen
 bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017, der omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr.31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.M.B.A. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2016/2017 valgt at medtage budgettal for 2016/2017. Herudover er medtaget driftsbudget for 2017/2018. Alle budgettal har ikke været underlagt revision.

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 nær-mere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IES-BA'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 at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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. Fejlinformation 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.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af selskabet, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

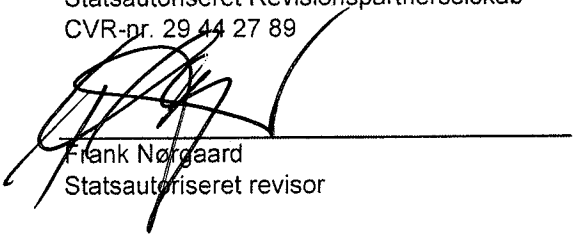
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen”

Aalborg, den 30. Juni 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 29 44 27 89



Frank Nørgaard

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.m.b.a. Lyngvej 16 9460 Brovst Tlf.nr.: 98231933 CVR-nr. 16374172 Kommune: Jammerbugt
Bestyrelse	Knud Erik Nedergaard (formand) Preben Krobath Olesen Henning Nielsen Per Christensen Jørn Hedegaard Erik Honore Hans Torp Andersen
Driftsledelse	Syd Energi Edison Park 1 6715 Esbjerg N Tlf.: 98 82 13 11 Fax: 98 23 26 23
Administration	Industrivarmer A/S Landholmvej 12 9280 Storvorde Tlf.: 9636 9999
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg CVR-nr. 29 44 27 89
Pengeinstitut	Sparekassen Vendsyssel Stationsvej 8 9460 Brovst

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Varmeværkets vigtigste forretningsområde er produktion og levering af fjernvarme til værkets forbrugere, samt produktion og levering af el til elselskabet.

Udvikling i regnskabsåret

Året resultat før årsreguleringer udviser et underskud på kr. 2.501.770

Udviklingen i regnskabsåret giver ikke anledning til yderligere bemærkninger.

Varmeværkets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 13.279.835 og en egenkapital på 41.160.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatfordeling

Årets underdækning kr. 2.351.770. modregnes i den akkumulerede overdækning primo året. Den resterende overdækning indregnes i varmeprisen for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Akkumuleret over-/underdækning er omklassificeret fra egenkapital til kortfristet gæld. Sammenligningstal er ligeledes tilrettet.

Herudover er årsrapporten aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

"Hvile i sig selv" – princippet

Over- og underdækninger

Varmeværket 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. Den akkumulerede 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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder brændsel og vedligeholdelse, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til daglig tilsyn, herunder forbrugeradministration, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

Varmecentral og ledningsnet (restsaldo primo 2008/09+ tilgang derefter)	14-20 år
Service af motorer	8 år
Akkumuleringstank	20 år
Osmose anlæg	5 år
Målere	15 år

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, som måles til kostpris

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdningen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdi med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger indregnet under hensatte forpligtelser omfatter akkumulerede forskelle mellem afskrivninger i henhold til årsregnskabs- og varmforsyningsloven samt foretagne henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Den udskudte skat måles på baggrund af gældende skatteregler og skattesatser.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, hvortil det forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld.

Akkumuleret overdækning indregnet under gældsforpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. APRIL 2016 - 31. MARTS 2017

	Note	Faktisk 2016/2017 kr.	Budget* 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Salg af varme	1	3.146.540	3.960.000	4.522.924
Salg af el	2	2.842.737	2.370.000	3.381.094
Tilslutningsafgifter		24.000	0	0
Udtrædelsesgodtgørelse		0	0	21.415
Produktionsomkostninger	3	-3.908.587	-4.872.500	-4.495.164
Direkte omkostninger	4	<u>-197.227</u>	<u>-253.000</u>	<u>-167.823</u>
Bruttoresultat		1.907.463	1.204.500	3.262.446
Administrationsomkostninger IV	5	-118.458	-120.000	-116.436
Administrationsomkostninger	6	-438.033	-457.000	-412.583
Ejendommens drift	7	-127.398	0	-5.242
Personaleomkostninger	8	-62.709	-57.500	-52.939
Tab på debitorer inkl. omkostninger	9	<u>-186.658</u>	<u>-150.000</u>	<u>-61.606</u>
Resultat før afskrivninger		974.207	420.000	2.613.640
Af- og nedskrivninger på materielle	13	<u>-3.254.067</u>	<u>-3.141.000</u>	<u>-1.174.234</u>
Resultat før finansielle poster		-2.279.860	-2.721.000	1.439.406
Finansielle indtægter	10	1.692	0	2.985
Finansielle omkostninger	11	<u>-223.602</u>	<u>-259.000</u>	<u>-219.110</u>
Resultat før årsreguleringer		-2.501.770	-2.980.000	1.223.281
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		150.000	0	0
Årets under-/ overdækning		<u>2.351.770</u>	<u>2.980.000</u>	<u>-1.223.281</u>
Resultat før skat		0	0	0
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen

Balance pr. 31. MARTS 2017

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	12		
Varmecentral		2.092.101	2.436.644
Ledningsnet		1.539.842	1.847.812
Service på motor		391.468	607.278
Akkumuleringstank		497.322	528.404
Bio Anlæg		4.489.133	1.372.500
Målere		1.276.059	172.458
Osmose anlæg		46.591	60.227
It anlæg		191.791	0
Kurstab på lån		0	1.272.870
Indeksregulering af lån		0	813.955
		<u>10.524.307</u>	<u>9.112.148</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Værdipapirer	14	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.529.307</u>	<u>9.117.148</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger	15	<u>41.518</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra varme og el	16	309.026	696.256
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		150.000	0
Andre tilgodehavender	17	335.763	124.698
Tilgode inkassodebitorer		55.148	253.486
Periodeafgrænsningsposter	18	0	9.853
		<u>849.937</u>	<u>1.084.293</u>
Likvide beholdninger	19	<u>2.009.073</u>	<u>232.366</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.900.528</u>	<u>1.316.659</u>
AKTIVER I ALT		<u>13.429.835</u>	<u>10.433.807</u>

Balance pr. 31. MARTS 2017

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskudskapital		<u>41.160</u>	<u>41.160</u>
Egenkapital i alt		<u>41.160</u>	<u>41.160</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	21	<u>9.341.213</u>	<u>5.659.281</u>
		<u>9.341.213</u>	<u>5.659.281</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		1.108.230	865.406
Gæld til forbrugere		1.329.799	94.526
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22	496.111	171.091
Leverandør af gas HMN		235.504	449.392
Akkumuleret overdækning	20	755.401	3.107.171
Anden gæld	23	<u>122.417</u>	<u>45.780</u>
		<u>4.047.462</u>	<u>4.733.366</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.388.675</u>	<u>10.392.647</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>13.429.835</u>	<u>10.433.807</u>
Eventualposter mv.	24		
Lønafstemning	25		

Noter

	Faktisk 2016/2017 kr.	Budget 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Note 1 Salg af varme			
Salg af varme (6.870/6.957Mwh)	1.698.868	2.520.000	2.952.026
Fast bidrag (405/405 forbruger)	503.399	500.000	626.847
Effektbidrag	761.049	757.000	761.106
Målerleje	183.224	183.000	182.945
Reguleringer vedr. tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.146.540</u>	<u>3.960.000</u>	<u>4.522.924</u>
Note 2 Nettoomsætning			
Salg af el (458/350Mwh)	2.282.513	1.810.000	2.820.870
CO ₂ -tilskud og kompensation	<u>560.224</u>	<u>560.000</u>	<u>560.224</u>
	<u>2.842.737</u>	<u>2.370.000</u>	<u>3.381.094</u>
Note 3 Produktionsomkostninger			
Brændsel m.v.			
Gaskøb	-2.441.485	-4.146.000	-4.126.964
Træpiller	-966.171	0	0
Elforbrug	-97.346	-115.000	-85.195
Kemikalier	-75.429	-80.000	-108.651
Vandforbrug	-4.341	-8.000	-7.653
Renovation	-6.930	-5.000	-3.026
Forbrugsafgifter	<u>6.616</u>	<u>-15.000</u>	<u>-22.423</u>
	<u>-3.585.086</u>	<u>-4.369.000</u>	<u>-4.353.912</u>
Vedligeholdelse			
Produktionsanlæg/service	-266.132	-100.000	-79.178
Målere	-29.117	-13.000	-15.101
Ledningsnet	-3.369	-48.000	-40.035
Øvrig vedligeholdelsesomkostninger	-1.476	-330.000	-1.238
Rengøring	<u>-23.407</u>	<u>-12.500</u>	<u>-5.700</u>
	<u>-323.501</u>	<u>-503.500</u>	<u>-141.252</u>
	<u>-3.908.587</u>	<u>-4.872.500</u>	<u>-4.495.164</u>

	Faktisk 2016/2017 kr.	Budget 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Note 4 Direkte omkostninger			
Driftsledelse Nyfors	-138.475	-186.000	-149.246
Abonnement Nyfors	0	-13.000	-9.450
Telesikring	-10.066	-10.000	-8.664
Fjernaflysninger	-23.142	-24.000	0
Tilslutningomkostninger	-25.544	-10.000	0
Miljøomkostninger	0	-10.000	-463
	<u>-197.227</u>	<u>-253.000</u>	<u>-167.823</u>
Note 5 Administrationsomkostninger			
Økonomisk administration IV	<u>-118.458</u>	<u>-120.000</u>	<u>-116.436</u>
	<u>-118.458</u>	<u>-120.000</u>	<u>-116.436</u>
Note 6 Administrationsomkostninger			
Kontorartikler (diverse)	-5.212	-1.000	-1.760
Edb-omkostninger	-31.547	-26.000	-14.326
Porto	-1.599	-1.000	-835
PBS-Gebyrer	-15.161	-17.000	-15.869
Anonncer	-3.005	-3.000	-2.621
Forsikringer	-99.794	-101.000	-98.229
Kontingenter	-21.860	-30.000	-25.982
Konsulent	-650	-19.000	-24.935
Revisorhonorar	-47.466	-30.000	-28.420
Regnskabsmæssig assistance	-24.300	-10.000	0
Repræsentation og møder	-22.747	-24.000	-15.223
Advokathonorar	0	0	-2.300
Inkasso, debitorer	-7.254	-30.000	-11.690
Lukke/åbnegebyr	1.324	0	5.298
Indtægtsførte opgørelser	0	0	2.076
Diverse	-48	0	-710
Arrangementer, udstillinger mm.	-16.767	0	-940
Energibesparelser	<u>-141.947</u>	<u>-165.000</u>	<u>-176.117</u>
	<u>-438.033</u>	<u>-457.000</u>	<u>-412.583</u>

	Faktisk 2016/2017 kr.	Budget 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Note 7 Ejendommens drift			
Vedligeholdelse erhvervsbygning	-127.344	0	-5.181
Ejendomsskat	-54	0	-61
	<u>-127.398</u>	<u>0</u>	<u>-5.242</u>
 Note 8 Personaleomkostninger			
Lønninger og vederlag			
Løn og gager	-25.700	-25.000	-25.000
Kørselsgodtgørelse	-2.832	-3.500	-3.463
Bestyrelsesomkostninger	-34.177	-29.000	-24.476
	<u>-62.709</u>	<u>-57.500</u>	<u>-28.463</u>
 Note 9 Tab på debitorer			
Konstaterede tab på debitorer	-45.523	-150.000	-61.606
Hensat til tab på debitor	-150.000	0	0
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	8.865	0	0
	<u>-186.658</u>	<u>-150.000</u>	<u>-61.606</u>
 Note 10 Finansielle indtægter			
Renter, bankindestående	0	0	995
Renter, debitorer	1.692	0	1.987
Renteindtægt SKAT	0	0	3
	<u>1.692</u>	<u>0</u>	<u>2.985</u>
 Note 11 Finansielle omkostninger			
Renter, kassekredit	-49	-24.000	-224
Renter, prioritetsgæld	-175.073	-186.000	-170.406
Garantiprovision	-48.480	-49.000	-48.480
	<u>-223.602</u>	<u>-259.000</u>	<u>-219.110</u>

Note 12 Materielle anlægsaktiver

	Varmecentral	Ledningsnet	Service på motor	Akkumuleringst ank
Kostpris pr. 1/4 2016	15.181.946	16.647.439	1.079.051	621.650
Tilgang 01.04.2016-31.03.2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/3 2017	<u>15.181.946</u>	<u>16.647.439</u>	<u>1.079.051</u>	<u>621.650</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/4 2016	-12.745.302	-14.799.627	-471.773	-93.246
Afskrivninger 01.04.2016-31.03.2017	<u>-344.543</u>	<u>-307.970</u>	<u>-215.810</u>	<u>-31.082</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/3 2017	<u>-13.089.845</u>	<u>-15.107.597</u>	<u>-687.583</u>	<u>-124.328</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/3 2017	<u>2.092.101</u>	<u>1.539.842</u>	<u>391.468</u>	<u>497.322</u>
	Bio anlæg	Målere	Osmose Anlæg	Kurstab på lån
Kostpris pr. 1/4 2016	1.372.500	172.458	68.181	9.266.288
Tilgang 01.04.2016-31.03.2017	<u>3.231.739</u>	<u>1.194.748</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/3 2017	<u>4.604.239</u>	<u>1.367.206</u>	<u>68.181</u>	<u>9.266.288</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/4 2016	0	0	-7.954	-7.993.418
Afskrivninger 01.04.2016-31.03.2017	<u>-115.106</u>	<u>-91.147</u>	<u>-13.636</u>	<u>-1.272.870</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/3 2017	<u>-115.106</u>	<u>-91.147</u>	<u>-21.590</u>	<u>-9.266.288</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/3 2017	<u>4.489.133</u>	<u>1.276.059</u>	<u>46.591</u>	<u>0</u>
	Indeksregulering af lån	It anlæg		
Kostpris pr. 1/4 2016	6.835.363	0		
Tilgang 01.04.2016-31.03.2017	<u>0</u>	<u>239.739</u>		
Kostpris pr. 31/3 2017	<u>6.835.363</u>	<u>239.739</u>		
Af-/nedskrivninger pr. 1/4 2016	-6.021.408	0		
Afskrivninger 01.04.2016-31.03.2017	<u>-813.955</u>	<u>-47.948</u>		
Af-/nedskrivninger pr. 31/3 2017	<u>-6.835.363</u>	<u>-47.948</u>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/3 2017	<u>0</u>	<u>191.791</u>		

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
Note 13 Af- og nedskrivninger på materielle		
Varmecentral	-344.543	-344.543
Ledningsnet	-307.970	-307.970
Service på motor	-215.810	-134.881
Akkumuleringstank	-31.082	-31.082
Bio Anlæg	-115.106	0
Målere	-91.147	0
Osmose anlæg	-13.636	-7.954
Kurstab på lån	-1.272.870	-212.146
Indeksregulering af lån	-813.955	-135.658
It anlæg	-47.948	0
	<u>-3.254.067</u>	<u>-1.174.234</u>
 Note 14 Værdipapirer (anlægsaktiver)		
Dansk Fjernvarme Andelsindskud	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
 Note 15 Varebeholdninger		
Træpilller	<u>41.518</u>	<u>0</u>
	<u>41.518</u>	<u>0</u>
 Note 16 Tilgodehavender fra salg varme og el		
Varmedebitorer	86.091	421.277
Eldebitorer	<u>222.935</u>	<u>274.979</u>
	<u>309.026</u>	<u>696.256</u>
 Note 17 Andre tilgodehavender		
Momstilgodehavende	<u>335.763</u>	<u>124.698</u>
	<u>335.763</u>	<u>124.698</u>

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
Note 18 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	<u>0</u>	<u>9.853</u>
	<u>0</u>	<u>9.853</u>
Note 19 Likvide beholdninger		
Kassekredit	<u>2.009.073</u>	<u>232.366</u>
	<u>2.009.073</u>	<u>232.366</u>
Note 20 Akkumuleret overdækning		
Overført primo	3.107.171	1.883.890
Årets underdækning	<u>-2.351.770</u>	<u>1.223.281</u>
	<u>755.401</u>	<u>3.107.171</u>
Note 21 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	10.449.443	6.524.687
Forfalden inden for 1 år	<u>-1.108.230</u>	<u>-865.406</u>
	<u>9.341.213</u>	<u>5.659.281</u>
Langfristet gæld der forfalder senere end 5 år	<u>5.151.219</u>	<u>2.458.884</u>
Note 22 Leverandør af varer og tjenesteydelser		
Leverandører	<u>496.111</u>	<u>171.091</u>
	<u>496.111</u>	<u>171.091</u>

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
Note 23 Anden gæld		20
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	305	0
Skyldig gebyrer til IV	3.945	5.780
Skyldig depositum forbruger	4.980	0
Periodisering renter Kommunekredit	36.000	40.000
Hensat til revisor	20.000	0
Periodisering EI-køb	9.063	0
Periodisering Energibesparelser	48.124	0
	<u>122.417</u>	<u>45.780</u>

Note 24 Eventualposter mv.

Efter det oplyste er der ingen kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser.

	2016/2017
	kr.
Note 25 Lønafstemning	
Lønninger og gager, ifølge regnskab note 8	<u>-25.700</u>
A-indkomst i regnskabsåret	<u><u>-25.700</u></u>

Som fordeles således

Kalenderår 2016	25.000
Kalenderår 2017 (lønangives i 2017)	700
	<u><u>25.700</u></u>

Driftsbudget 1. APRIL 2017 - 31. MARTS 2018

	2017/2018
	kr.
Salg af varme	3.774.000
Salg af el	2.612.000
Produktionsomkostninger	-3.758.000
Direkte omkostninger	<u>-180.000</u>
Bruttoresultat	2.448.000
Salgs- og distributionsomkostninger	0
Administrationsomkostninger IV	-120.000
Administrationsomkostninger	-538.000
Ejendommens drift	0
Personaleomkostninger	-28.000
Tab på debitorer	<u>-150.000</u>
Resultat før afskrivninger	1.612.000
Af- og nedskrivninger på materielle	<u>-2.031.000</u>
Resultat før finansielle poster	-419.000
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	<u>-241.000</u>
Årets resultat	<u><u>-660.000</u></u>