

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A. TRAVERSKIFTET 1 5881 SKÅRUP FYN

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. APRIL 2016 - 31. MARTS 2017

CVR-NR. 26 83 22 17

Generalforsamling

afholdes i kulturhuset i Skåruphallen, Åbyvejen 43,
onsdag, den 21. juni 2017, kl. 19.00.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen og fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år.
5. Indkomne forslag fra andelshaverne.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
På valg er :
 1. Ove Eskildsen (villig til genvalg)
 2. Jørgen Rasmussen (ikke villig til genvalg)
 3. Thomas Krøis (villig til genvalg)
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
8. Valg af revisor/intern revisor:
RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.
Erik Holst.
Valg af revisorsuppleant.
9. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 8 dage
før generalforsamlingen.

Regnskab 2016/2017 kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk fra og med den 16. juni 2017.



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

Indhold

Påtegninger

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for 2016/17.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 31. maj 2017

Driftsleder:

Lars Jørgensen

Bestyrelse:

Ove Eskildsen (formand)

Poul Erik Nielsen (næstformand)

Peter Servais

Thomas Krøis

Jørgen Østerstrand Rasmussen

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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. 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 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 om 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 den øverste ledelse 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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 krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 31. maj 2017

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Ole Nielsen
statsaut. revisor

Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor

Skårup, den

Erik Holst
intern revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Skårup Fjernvarme A.m.b.A.
Traverskiftet 1
5881 Skårup Fyn

Telefon: 62 23 13 48

CVR-nr.: 26 83 22 17

Stiftet: 1964

Hjemsted: Skårup

Regnskabsår: 1/4 - 31/3

Bestyrelse

Ove Eskildsen (formand)
Poul Erik Nielsen (næstformand)
Peter Servais
Thomas Krøis
Jørgen Østerstrand Rasmussen

Driftsleder

Lars Jørgensen

Revision

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 21. juni 2017.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
HOVEDTAL					
Salg af varme	8.841	6.999	7.272	6.894	6.861
Salg af el	3.393	3.510	3.433	2.410	2.517
Erstatning/udlodning	0	0	0	0	0
Brændselsforbrug	-8.469	-7.723	-6.997	-5.971	-5.249
Dækningsbidrag	3.764	2.786	3.708	3.334	4.129
Omkostninger og afskrivninger	-3.109	-2.719	-2.628	-2.519	-2.446
Afskrivninger	-83	-88	-242	-326	-616
Renter m.v.	29	21	-139	-169	-267
Henlæggelser	-600	0	-700	-320	-800
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver	678	686	6.448	6.549	20.433
Omsætningsaktiver	6.011	5.462	3.632	3.467	2.481
Aktiver i alt	<u>6.689</u>	<u>6.148</u>	<u>10.080</u>	<u>10.015</u>	<u>22.913</u>
Egenkapital	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	2.123	1.539	7.010	5.792	19.304
Kortfristede gældsforpligtelser	4.566	4.608	3.070	4.224	3.609
Passiver i alt	<u>6.689</u>	<u>6.148</u>	<u>10.080</u>	<u>10.015</u>	<u>22.913</u>
PRODUKTIONSTAL					
Varmeproduktion, Mwh	13.778	12.338	11.862	12.836	12.945
Varme efter forbrug, Mwh	11.088	9.394	9.129	9.867	10.046
Fast afgift, Mwh	11.610	10.489	0	0	0
Elsalg, Mwh	4.447	4.277	4.097	1.482	1.678
Gasforbrug til varme, m ³ x 1.000	1.085	926	866	1.033	1.006
Gasforbrug til el, m ³ x 1.000	603	591	556	201	228

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål er at drive varmforsyningsvirksomhed for Skårup By.

Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Årets underdækning udgør -58 tkr.

Omsætning fra varme er steget med 11 % eller 695 tkr., der kan henføres til øget mængde solgte Mwh til en gennemsnitlig højere pris end varmeåret 2015/16.

Årets salg af varme er steget med 179 Mwh.

Omsætning fra salg af el er steget med 4 % eller 107 tkr. i forhold til sidste år.

Udgift til gas er faldet med 326 tkr. eller 5 % i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til overgang til anden driftsform, der har medført mindre produktion med motor.

Der har i årets løb ikke været afholdt udgifter til nyetablering.

Overdækning ultimo 2016/17 udgør 996 tkr.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt under hensyntagen til de aktuelle forhold.

Fremtiden

Varmeprisen er i 2016/17 afregnet med 369 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 29 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr.

I budget 2017/18 er der budgetteret med 344 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 29 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på 1 tkr.

I prissætningen er der indregnet 455 tkr. af tidligere års overdækninger.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som Varmeforsyningslovens bestemmelser kræver.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven ved lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Implementeringen har ikke givet anledning til ændring af selskabets anvendte regnskabspraksis, men har alene afstedkommet nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved opkrævning for årets leverancer af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Herudover indgår årets over-/underdækninger i omsætningen jf. Lov om Varmeforsynings bestemmelser herom.

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger omfatter omkostninger for levering og produktion af varme, vedligeholdelse af varmecentralernes kedler og bygninger, varmeledningernes drift, administration, lønninger, tab på tilgodehavender m.v.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med forventet restværdi efter afsluttet forventet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Kraftvarmeværk	10-30 år
Solvarme	20 år
Driftsmateriel i øvrigt	3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Obligationer værdiansættes til sidst handlede kurs i regnskabsåret. Øvrige værdipapirer værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Henlæggelser

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af varmforsyningslovens regler.

Henlæggelser omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelse- og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet i henhold til investerings- og henlæggelsesplan.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt ansættes til kostpris.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Resultatopgørelse

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Omsætning varme	6.860.677	6.894.392
1 Omsætning el	2.517.242	2.410.434
Omsætning i alt	<u>9.377.920</u>	<u>9.304.826</u>
2 Brændselsforbrug	-5.249.030	-5.971.135
Dækningsbidrag	<u>4.128.890</u>	<u>3.333.691</u>
Omkostninger		
3 Produktionsomkostninger	-725.398	-835.647
4 Lønninger m.v.	-1.367.311	-1.307.523
5 Administrationsomkostninger	-353.381	-375.558
Omkostninger i alt	<u>-2.446.090</u>	<u>-2.518.728</u>
Resultat før henlæggelser, afskrivninger og renter	<u>1.682.801</u>	<u>814.963</u>
10 Årets henlæggelser	-800.000	-320.000
6 Afskrivninger	-615.625	-325.610
	<u>-1.415.625</u>	<u>-645.610</u>
Resultat før renter m.v.	<u>267.176</u>	<u>169.353</u>
7 Renteindtægter	86.746	2.637
7 Renteudgifter	-353.117	-169.618
7 Kursregulering og -tab obligationer	-805	-2.372
	<u>-267.176</u>	<u>-169.354</u>
16 Årets resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
8 Kraftvarmeværk	5.500.841	5.764.955
8 Solvarmeanlæg	14.646.793	439.815
8 Driftsmateriel i øvrigt	257.563	308.533
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.405.198</u>	<u>6.513.303</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Obligationer	26.416	34.208
Aktier og andelsbevis	1.100	1.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>27.516</u>	<u>35.308</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>20.432.714</u>	<u>6.548.610</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmebidrag	197.710	25.831
Tilgodehavende moms	48.788	320.416
9 Tilgodehavende el-salg m.v.	212.857	248.123
Periodeafgrænsningsposter	5.403	450
	<u>464.757</u>	<u>594.820</u>
Likvide beholdninger	<u>2.015.834</u>	<u>2.872.062</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.480.591</u>	<u>3.466.882</u>
AKTIVER I ALT	<u>22.913.305</u>	<u>10.015.492</u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Andelskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
10 Prioritetsgæld	17.484.135	4.771.832
11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	1.820.000	1.020.000
12 Overdækning	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.304.135</u>	<u>5.791.833</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
10 Kortfristet del af prioritetsgæld	839.519	225.623
12 Overdækning	995.564	1.053.982
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.353.442	1.512.648
Skyldigt varmebidrag	123.864	1.129.298
14 Anden gæld	<u>296.780</u>	<u>302.109</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.609.169</u>	<u>4.223.659</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.609.169</u>	<u>4.223.659</u>
PASSIVER I ALT	<u>22.913.305</u>	<u>10.015.492</u>

15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Omsætning		
Varme, 10.046 Mwh a 369,00 / 9.867 Mwh a 402,00	3.706.928	3.966.534
Tilbagebetaling varme, 0 Mwh a 0,00 / 9.867 Mwh a 87,14	0	-859.966
Abonnement- og fastbidrag	3.069.072	2.974.322
Motivationstarif	5.959	628
Gebyrer, tilslutningsafgifter	20.300	19.879
Overført over-/underdækning fra tidligere år	1.053.982	1.846.977
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	-995.564	-1.053.982
Omsætning varme	<u>6.860.677</u>	<u>6.894.392</u>
El-produktion, 1.678 Mwh a 31,62 øre/kwh / 1.482 Mwh a 24,66 øre/kwh	530.549	365.608
Grundbeløb, elproduktionstilskud, compensation CO2-afgifter	1.986.694	2.044.826
Regulering tidligere år	0	0
Omsætning el	<u>2.517.242</u>	<u>2.410.434</u>
Omsætning i alt	<u>9.377.920</u>	<u>9.304.826</u>
2 Brændselsforbrug		
Gasforbrug til varme, 1.005.844 m3 a 5,211 kr. / 1.032.524 m3 a 5,379 kr.	5.241.946	5.554.359
Gasforbrug til el, 227.544 m3 a 2,455 kr. / 201.058 m3 a 2,449 kr.	558.701	492.414
Elvarmepumpe	109.182	124.643
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	-660.800	-200.281
	<u>5.249.030</u>	<u>5.971.135</u>
3 Produktionsomkostninger		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	0	10.534
Renovering ledningsnet	53.538	17.059
Software m.v. vedr. ledningsregistrering	11.742	10.200
Energibesparelser og forbrugerinformation	3.340	3.190
Indkøb og vedligeholdelse målere	4.298	56.567
Vedligeholdelse bygning og installationer	126.157	187.868
Service på motor	285.000	291.670
Hjælpeværktøj	21.535	23.700
Kemikalier, el og vand m.v.	118.322	148.638
Forsikringer	87.002	72.591
Varevognens drift	14.465	13.630
	<u>725.398</u>	<u>835.647</u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
4 Lønninger		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand	1.252.397	1.182.577
Sundhedsforsikring	-2.580	-2.913
Vagt	27.880	28.050
Mødehonorar bestyrelsen	48.650	43.035
ATP	6.816	6.564
Regulering beregnede skyldige feriepenge	-999	4.753
Kørselsgodtgørelse	4.394	7.070
Øvrige personaleomkostninger	30.753	38.388
	<u>1.367.311</u>	<u>1.307.523</u>
5 Administrationsomkostninger		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	4.095	5.701
Kontorholdsudgifter og edb	38.461	44.568
Telefon inkl. mobiltelefon	12.301	13.979
Porto, gebyrer og fragt	25.659	29.036
Forsikringsrådgivning	12.595	12.312
Revision og regnskabsmæssig assistance	52.000	47.000
Revision og regnskabsmæssig assistance, rest tidligere år	17.925	7.700
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	14.250	16.100
Ekstern bogholderiassistance	102.144	112.603
Bestyrelsesmøder, generalforsamling m.v.	6.310	6.502
Gaver	0	505
Kontingenter, faglitteratur m.v.	36.932	38.685
Annoncer, hjemmeside m.v.	18.503	14.354
Rengøring	2.580	2.089
Kursusomkostninger	6.085	26.751
Tab på tilgodehavender inklusive regulering tidligere afskrevet	3.015	5.112
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	526	-7.439
	<u>353.381</u>	<u>375.558</u>
6 Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	264.114	266.283
Solvarmeanlæg	300.541	0
Driftsmateriel i øvrigt	50.970	59.327
	<u>615.625</u>	<u>325.610</u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
7 Finansieringsindtægter, netto		
Renteindtægter:		
Obligationer	1.531	2.001
Bank- og sparekasseindestående	192	621
Diverse renteindtægter og gebyrer m.v.	85.023	15
	<u>86.746</u>	<u>2.637</u>
 Renteudgifter:		
Prioritetsrenter	-210.453	-164.802
Garantiprovision	-137.000	0
Låneomkostninger	-4.830	-4.716
Diverse renteomkostninger og gebyrer m.v.	-834	-100
	<u>-353.117</u>	<u>-169.618</u>
 Renter, netto	<u>-266.370</u>	<u>-166.981</u>
 Kurstab og kursregulering obligationer	-805	-2.372
Finansieringsindtægter, netto	<u><u>-267.176</u></u>	<u><u>-169.354</u></u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

	Varmeværk	Kraftvarme- værk	Solvarme- anlæg	Driftsmateriel i øvrigt	2016/17 I alt	2015/16 I alt
Kostpris						
1. april 2016	5.891.049	18.565.564	439.815	594.314	25.490.742	25.051.952
Årets tilgang	0	0	14.507.519	0	14.507.519	438.790
Årets afgang	0	0	0	0	0	0
Samlet an- skaffelsessum						
31. marts 2017	<u>5.891.049</u>	<u>18.565.564</u>	<u>14.947.334</u>	<u>594.314</u>	<u>39.998.262</u>	<u>25.490.742</u>
Afskrivninger						
1. april 2016	-5.891.049	-12.800.609	0	-285.781	-18.977.439	-18.651.829
Årets afgang afskrivninger					0	0
Årets afskrivninger	0	-264.114	-300.541	-50.970	-615.625	-325.610
Afskrivninger						
31. marts 2017	<u>-5.891.049</u>	<u>-13.064.723</u>	<u>-300.541</u>	<u>-336.751</u>	<u>-19.593.064</u>	<u>-18.977.439</u>
Regnskabs- mæssig værdi						
31. marts 2017	<u>0</u>	<u>5.500.841</u>	<u>14.646.793</u>	<u>257.563</u>	<u>20.405.198</u>	<u>6.513.303</u>

Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2016:

Traverskiftet 1 3.700.000 kr. heraf grundværdi 549.600 kr.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
9 Tilgodehavender el-salg m.v.		
Tilgodehavende salg el	212.857	248.123
	<u>212.857</u>	<u>248.123</u>
10 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	13.549.154	0
Nykredit	4.877.927	5.105.712
Låneomkostninger	-103.427	-108.256
	<u>18.323.655</u>	<u>4.997.455</u>
Heraf kortfristet del af langfristet gæld	<u>839.519</u>	<u>225.623</u>
Af restgælden forfalder 14.091 tkr. efter 5 år.		
11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer		
Saldo 1. april 2016	1.020.000	700.000
Anvendt i 2016/17	0	0
Henlagt i 2016/17 til nyinvesteringer	800.000	320.000
Saldo 31. marts 2017	<u>1.820.000</u>	<u>1.020.000</u>
12 Overdækning		
Saldo 1. april 2016	1.053.982	1.846.977
Årets resultat jf. resultatopgørelse	-58.418	-792.995
Overdækning pr. 31. marts 2017	<u>995.564</u>	<u>1.053.982</u>
Overdækningerne forventes indregnet således:		
Langfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2018/19	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2017/18	<u>995.564</u>	<u>1.053.982</u>
	<u>995.564</u>	<u>1.053.982</u>

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig naturgas	1.091.802	1.217.697
Øvrige leverandører	261.640	294.951
	<u>1.353.442</u>	<u>1.512.648</u>
14 Anden gæld		
Skyldig revisor	56.500	63.100
Beregnete feriepengeforpligtelser	200.076	201.075
Anden gæld i øvrigt	40.203	37.934
	<u>296.780</u>	<u>302.109</u>

Graddage

	<u>Normalår</u>	<u>2012/13</u>	<u>2013/14</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>2016/17</u>
Måned:						
April	311	290,4	300,3	217,6	262,1	282,2
Maj	154	123,8	108,0	130,3	179,6	94,3
Juni	58	87,0	35,3	36,9	78,1	22,5
Juli	22	20,1	5,2	4,5	23,2	12,1
August	18	7,7	5,7	37,8	2,7	18,8
September	91	88,2	98,8	80,7	82,7	23,0
Oktober	207	242,0	163,8	140,4	211,9	232,7
November	341	306,8	313,9	263,4	275,4	358,6
December	461	496,5	360,4	421,5	314,1	371,0
Januar	519	502,3	467,2	430,2	506,4	480,5
Februar	486	471,1	356,6	416,1	404,7	406,6
Marts	444	525,0	321,7	367,1	387,8	357,0
	<u>3.112</u>	<u>3.160,9</u>	<u>2.536,9</u>	<u>2.546,5</u>	<u>2.728,7</u>	<u>2.659,3</u>

15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser

Der er tingslyst 1. prioritetspant i ejendommen.

Årsregnskab 1. april 2016 - 31. marts 2017

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
16 Opgørelse af resultat og over-/underdækninger i henhold til årsregnskabsloven og varmforsyningsloven		
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	0	0
Indregnet over-/ underdækning primo	-1.053.982	-1.846.977
Indregnet over-/ underdækning ultimo	<u>995.564</u>	<u>1.053.982</u>
Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven	-58.418	-792.994
Hensættelse til tab på debitorer primo	-11.471	-18.909
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	2.549	11.471
Tilbageført kursregulering obligationer	<u>805</u>	<u>2.372</u>
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>-66.534</u>	<u>-798.060</u>
Indregnet over-/ underdækning primo	-1.069.132	-1.867.192
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>66.534</u>	<u>798.060</u>
Over- /underdækning ultimo i henhold til varmforsyningsloven	<u>-1.002.597</u>	<u>-1.069.132</u>