

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

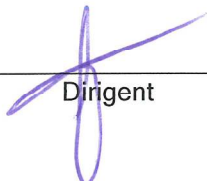
Østeralle 8
Ebeltoft

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

Årsrapport for 2016/17

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 14 / 9 - 2017



Dirigent

Medlem af:

CVR-nr. 22 70 37 14



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs



RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017	10
Balance pr. 30. juni 2017	11
Noter	13
Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2017/18	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2016/17 for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.

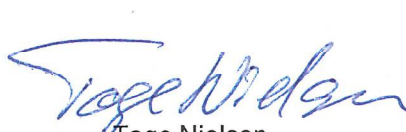
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelserne med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 24 / 8 2017

Bestyrelse

  
Tage Nielsen Bent Ammitzbøll Tom Jessen
formand

 
Søren Høg Thomsen Karl Martin Maarslet Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Ebeltoft Fjernvarmeværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 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.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Andelsselskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for indeværende og kommende regnskabsår. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision. Endvidere har budgettet side 19 ikke været underlagt revision.

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 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. 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 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.

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.

Ebeltoft, den 24/8 2017

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646



René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

Telefon: 86 34 26 55
E-mail: mail@ebeltoftfjernvarme.dk

CVR-nr.: 22 70 37 14
Stiftet: 1963
Hjemstedskommune: Syddjurs
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Tage Nielsen, formand
Tom Jessen
Søren Høg Thomsen
Bent Ammitzbøll

Revision

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østerallé 8
8400 Ebeltoft

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 14. september 2017 kl. 19:00 på
Ebeltoft Vandrehjem, Egedalsvej 5, Ebeltoft.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at sælge varme i forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsesberetning til årsrapporten 2016/2017

Værkets aktiviteter er forløbet tilfredsstillende.

Det budgetterede varmesalg, på 49.000 MWh blev dog ikke nået. grundet den milde vinter. Graddage antallet lå på 88% af et normal år. Varmesalget blev på 45.524 MWh

På ledningsnettet fik projektet omkring etablering af fjernvarme til Dråby så stor en tilslutning at bestyrelsen besluttede at gennemfører projektet. Det betød at anlægsarbejdet, til etape 1 startede i maj måned, og forventes afsluttet i oktober. Anlægsarbejdet med Dråby Etape 2 kan herefter påbegyndes.

Værket har også udvidet fjernvarmenettet med 600 meter, på Carl Th. Dreyers Vej hvor Syddjurs Kommune byggede et område på den østlige side af Carl Th. Dreyers Vej.

Disse anlægsarbejder har betydet at der har været mindre tid til ledningsrenovering i det forgangne år.

På produktionssiden er det nye flislaboratorie blevet indrettet med nyt veje- og analysesystem. Ud over hardware delen nu er opdateret, har det også betydet at en række opgaver, som tidligere blev udført manuelt nu er automatiseret.

Den nye fliskedel har i det forgange år produceret 42.251 MWh svarende til 71% af værkets samlede producerede energi. Trods det, har den haft for mange stop i løbet af fyringssæsonen, og lever dermed ikke op til garantien. Leverandøren har derfor udført en række ændringer på anlægget hen over sommeren, så vi nu forventer at anlægget lever op til garantien i den kommende sæson.

På personaleområdet er 2 medarbejdere gået på pension. Kontorassistenten gennem næsten 25 år Winnie Marcussen og driftsvagten, Gehard Vejling, som har været tilknyttet værket i mere end 40 år. Stor tak til dem.

Der er derfor ansat 2 nye medarbejdere, en administrativ medarbejder på kontoret og en driftsassistent, med el-teknisk baggrund til produktionen.

Årets resultat andrager et underskud på kr. 583.009 mod et budget på kr. 226.000 og må vurderes som tilfredsstillende.

Til fremførsel til næste års varmeregnskab er et underskud på kr. 337.800. Der budgetteres med et underskud på kr. 467.000 for regnskabsåret 2017/18.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A. for 2016/2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 andelsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Varmebidrag og faste udgifter er medtaget i overensstemmelse med udarbejdede årsopgørelser, der baserer sig på aflæsninger medio juni.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger direkte forbundne til produktion af fjernvarme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til fremførelse af varme til forbrugerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt modtagne tilslutningsbidrag.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid og fradrag af tilslutningsbidrag.

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

Afskrivninger

Anlægsaktiver, der er værdiansat til anskaffelssummen med fradrag af modtagne tilslutningsbidrag afskrives lineært over 20 år, dog afskrives målere samt ombygningen foretaget i 1994/95 over 10 år.

Ledningsnettet afskrives over 20 år. Fra 2008 afskrives renovering af ledningsnettet over 5 år.

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter og andre långivere er målt til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16	Budget 2016/17 (ikke revideret)
Note				
	Indtægter			
	Varmesalg 45.524 MWh	14.057.838	13.836.636	15.132.000
	Afkøling	254.832	199.136	100.000
	Fast afgift	7.515.437	7.465.419	7.590.000
	Administrationsbidrag	1.660.480	1.576.499	1.631.000
	Årets over- og underdækning	583.009	413.137	226.000
		24.071.596	23.490.827	24.679.000
1	Øvrige indtægter	94.219	76.123	119.000
	Indtægter i alt	24.165.815	23.566.950	24.798.000
	Omkostninger			
2	Brændsel	9.815.909	10.093.019	11.007.000
3	Produktionsomkostninger	11.009.953	7.170.895	10.480.000
4	Distributionsomkostninger	4.842.604	4.225.934	4.626.000
5	Administrationsomkostninger	1.182.591	1.241.502	1.330.000
	Omkostninger i alt	26.851.057	22.731.350	27.443.000
	Resultat af primær drift	-2.685.242	835.600	-2.645.000
	Tilbageførte henlæggelser	3.500.000	-	3.500.000
6	Finansieringsindtægter	6.146	4.200	0
7	Finansieringsomkostninger	820.904	839.800	855.000
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 30. juni

Note		2017	2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Bygninger, ledningsnet m.v.	44.148.465	45.573.278
	Andelskapital DFF - EDB	1.000	1.000
	Andelskapital Dansk Fjernvarmes Handelsselskab	15.000	15.000
	Anlægsaktiver i alt	44.164.465	45.589.278
	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	337.800	-
9	Brændselsbeholdninger	534.861	639.626
	Efterbetaling af varmebidrag fra andelshaverne	851.304	529.375
	Tilgodehavende moms	65.743	176.200
	Diverse tilgodehavender og periodiseringer	728.103	1.231.037
		2.517.811	2.576.238
	Likvide beholdninger	0	4.670
	Omsætningsaktiver i alt	2.517.811	2.580.908
	AKTIVER I ALT	46.682.276	48.170.186

Balance pr. 30. juni

Note		2017	2016
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Kapitalkonto	750.000	750.000
	Egenkapital i alt	750.000	750.000
	Hensættelser		
	Hensat til forventet tab på andelshavere	0	0
	Hensættelser i alt	0	0
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	35.636.798	37.520.422
	Langfristet gæld i alt	35.636.798	37.520.422
	Kortfristet gæld		
	Overdækning til indregning i efterfølgende års pris	-	245.209
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.884.000	1.860.000
	Kassekredit	4.414.606	1.883.853
	Kreditorer	2.414.853	3.712.392
	Tilbagebetaling af varmebidrag til andelshaverne	1.081.387	1.656.402
11	Anden gæld	500.632	541.908
	Kortfristet gæld i alt	10.295.478	9.899.764
	Gæld i alt	45.932.276	47.420.186
	PASSIVER I ALT	46.682.276	48.170.186

Noter

Note		Regnskab 2016/17	Regnskab 2015/16	Budget 2016/17 (ikke revideret)
1	Øvrige indtægter			
	Rykkergebyrer	29.400	25.326	60.000
	Leje antenneplads	49.519	48.077	50.000
	Salg af skrot	0	2.303	0
	Indvundne rabatter	451	417	0
	Øvrige indtægter	14.849	0	9.000
		94.219	76.123	119.000
2	Brændsel			
	Køb af flis	9.690.590	10.188.959	10.922.000
	Køb af olie	14.474	0	85.000
	Køb af varme	6.080	0	0
	Beholdning af flis/olie primo	639.626	543.686	0
	Beholdning af flis/olie ultimo	-534.861	-639.626	0
		9.815.909	10.093.019	11.007.000
3	Produktionsomkostninger i øvrigt			
	Kemikalier	39.948	118.295	100.000
	Værktøj	117.889	86.714	80.000
	Nox-afgift	100.508	482.470	113.000
	Askefragt	128.574	151.827	150.000
	El	573.751	522.327	550.000
	Brovægt	285.220	8.257	100.000
	Afgift energistyrelsen	29.512	24.635	0
	Vedligeholdelse produktion	1.129.542	992.730	1.186.000
	Vedligeholdelse bygninger	376.058	241.258	375.000
	Forsikringer	113.533	105.578	0
	Overførte personaleudgifter	2.852.878	2.486.911	2.500.000
	Overførte transportudgifter	26.312	32.449	24.000
	Overførte lokaleomkostninger	21.153	15.606	103.000
	Afskrivninger	5.215.075	1.901.838	5.199.000
		11.009.953	7.170.895	10.480.000

Noter

Note		Regnskab	Regnskab	Budget
		2016/17	2015/16	2016/17 (ikke revideret)
4	Distributionsomkostninger			
	Hovedledninger	4.300.412	2.836.714	1.380.000
	Stikledninger	804.127	332.952	-
	Målerudgifter	39.691	13.491	70.000
	Energispareydelse	968.955	916.901	1.123.000
	Vand og vandafledningsbidrag	125.033	209.777	200.000
	Øvrige ledninger	7.013	16.156	43.000
	Overførte personaleudgifter	320.000	320.000	320.000
	Overførte transportudgifter	78.935	97.346	75.000
	Overført til anlægsaktiver	-4.950.615	-3.067.175	-1.495.000
		1.693.551	1.676.162	1.716.000
	Afskrivninger, ledninger	3.106.319	2.531.236	2.910.000
	Afskrivninger, målere	42.734	18.536	-
		4.842.604	4.225.934	4.626.000

Noter

Note		Regnskab	Regnskab	Budget
		2016/17	2015/16	2016/17 (ikke revideret)
5	Administrationsomkostninger			
	Driftsledelse	20.152	15.460	0
	Bestyrelse og generalforsamling	60.367	49.058	50.000
	Øvrig ledelse	11.198	8.105	15.000
	Repræsentation	1.294	0	40.000
	Kontorartikler	10.378	2.546	0
	Forbrugerinformation	78.489	95.937	85.000
	Porto m.v.	11.587	11.622	25.000
	Rengøring	30.905	42.210	30.000
	Administration	7.957	28.446	7.000
	IT-udgifter, inkl. PBS	254.732	175.404	195.000
	Revision og regnskabsmæssig assistance	70.000	70.000	70.000
	Rådgivning og erklæring	34.750	43.100	40.000
	Juridisk assistance	1.360	15.351	35.000
	Tab på debitorer	11.342	63.935	0
	Kontingent (DFF)	44.744	78.432	80.000
	Erhvervsforsikring	12.566	63.325	52.000
	Telefon	44.078	32.370	50.000
	Nyanskaffelser	452	0	10.000
	Overførte personaleudgifter	432.948	414.199	420.000
	Overførte lokaleomkostninger	21.153	15.606	54.000
		1.160.452	1.225.106	1.258.000
Afskrivninger inventar		22.139	16.396	72.000
		1.182.591	1.241.502	1.330.000
6	Finansieringsindtægter			
	Bank	0	6	0
	Debitorer	6.146	4.194	0
		6.146	4.200	0

Noter

		Regnskab	Regnskab	Budget			
		2016/17	2015/16	2016/17			
				(ikke revideret)			
Note							
7	Finansieringsomkostninger						
	Bank	51.397	21.986	45.000			
	Kommunekredit	346.587	430.476	427.000			
	Banklån	173.306	182.412	120.000			
	Kreditorer	0	91	0			
	Garantiprovision	249.614	204.835	263.000			
		<u>820.904</u>	<u>839.800</u>	<u>855.000</u>			
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.						
		Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Biler	Inventar
	Anskaffelsessum	75.771.977	442.556	2.163.029	48.719.360	395.854	146.104
	Årets tilgang/afgang	3.764.787	0	241.980	4.950.615	0	28.716
	Årets tilslutningsbidrag				-1.992.716		
	Anskaffelsessum 30/6 2017	<u>79.536.764</u>	<u>442.556</u>	<u>2.405.009</u>	<u>51.677.259</u>	<u>395.854</u>	<u>174.820</u>
	Afskrivninger:						
	Saldo primo	45.851.426	442.556	1.996.201	33.335.375	331.992	108.049
	Afskrivninger	5.215.075	0	42.734	3.106.319	31.931	22.139
	Afskrivninger 30/6 2017	<u>51.066.501</u>	<u>442.556</u>	<u>2.038.935</u>	<u>36.441.694</u>	<u>363.923</u>	<u>130.188</u>
	Bogført værdi 30/6 2017	<u>28.470.263</u>	<u>0</u>	<u>366.074</u>	<u>15.235.565</u>	<u>31.931</u>	<u>44.632</u>

Noter

Note

		2017	2016
9	Brændselsbeholdninger		
	Flis (464 t. / 675 t.)	243.600	344.250
	Olie (39.128 L / 46.623 L)	291.261	295.376
		<u>534.861</u>	<u>639.626</u>
10	Prioritetsgæld		
		1/7 2016	30/6 2017
		Gæld i alt	Gæld i alt
			Afdrag
			næste år
	Kommunekredit (1,4%)	32.500.572	30.981.642
	ErhvervsEjendoms lån (2,57%)	6.879.850	6.539.156
		<u>39.380.422</u>	<u>37.520.798</u>
			<u>1.884.000</u>
	Gæld efter 1/7 2022 udgør t.kr. 30.000		
11	Anden gæld		
	Skyldige omkostninger	221.543	290.310
	Hensat skyldig revisor	70.000	70.000
	Offentlige krav	188.866	161.373
	Depositum	20.223	20.223
		<u>500.632</u>	<u>541.906</u>

Specifikationer

Personaleudgifter	2016/17	2015/16
Lønninger	3.335.281	3.010.507
Bestyrelses honorar	72.861	70.739
ATP, forsikringer m.v.	98.585	83.688
Kursus og uddannelse	40.500	29.015
I øvrigt	58.599	27.161
	3.605.826	3.221.110
Overført produktion	-2.852.878	-2.486.911
Overført distribution	-320.000	-320.000
Overført administration	-432.948	-414.199
	0	0
Kørselsudgifter		
Brændstof	18.708	18.270
Vedligeholdelse	6.792	38.099
Vægtafgift og forsikring	32.429	26.039
Kørselsgodtgørelse	15.386	15.456
Afskrivning	31.931	31.931
	105.246	129.795
Overført produktion (25%)	-26.311	-32.449
Overført distribution (75%)	-78.935	-97.346
	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter	2016/17	2015/16
Ejendomsskat	41.748	30.934
Renovation	558	278
	42.306	31.212
Overført produktion (50%)	-21.153	-15.606
Overført administration (50%)	-21.153	-15.606
	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Regnskab 2016/17 (realiseret)	Budget 2017/18 (ikke revideret)
Indtægter		
Varmesalg 45.524/ 49.000 MWh	14.057.838	15.132.000
Afkøling	254.832	150.000
Fast afgift	7.515.437	7.722.000
Administrationsbidrag	1.660.480	1.710.000
Årets over- og underdækning	583.009	467.000
	24.071.596	25.181.000
Øvrige indtægter	94.219	84.000
Indtægter i alt	24.165.815	25.265.000
Omkostninger		
Energikøb	9.815.909	11.409.000
Produktionsomkostninger	11.009.953	9.157.000
Distributionsomkostninger	4.842.604	5.876.000
Administrationsomkostninger	1.182.591	1.368.000
Omkostninger i alt	26.851.057	27.810.000
Resultat af primær drift	-2.685.242	-2.545.000
Tilbageførte henlæggelser	3.500.000	3.500.000
Finansieringsindtægter	6.146	0
Finansieringsomkostninger	820.904	955.000
ÅRETS RESULTAT	0	0