



Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A.

CVR-nr. 35 58 09 13

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. september 2017.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Mørke, den 31. august 2017

Bestyrelse

Bent Knudsen
formand

Hans K.N. Jensen

Kenney Boje Groht

Bent Pedersen

Knud Erik Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 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 vedrørende revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi gøre opmærksom på, at revisionen har ikke omfattet budgettallene i resultatopgørelsen og noterne

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 virksomhedens 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 regnskabsbrugere 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Hadsten, den 31. august 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Ruben Stæhr

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A. Parkvej 10 8544 Mørke |
| | Telefon: 86377230 |
| | CVR-nr.: 35 58 09 13 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Bent Knudsen, formand Hans K.N. Jensen Kenney Boje Groht Bent Pedersen Knud Erik Nielsen |
| Revision | Kvist & Jensen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |
| Bankforbindelse | Sparekassen Kronjylland |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fjernvarmeforsyning i Mørke.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmesalget udgør 9.911 MWh mod 9.687 MWh sidste år svarende til en stigning på 2,3%. Der er leveret 14.107 MWh til fjernvarmenettet og forbrugt 3.040 tons træpiller, hvilket giver et samlet ledningstab på 29,7%.

Priser for nyt regnskabsår (2017/18):

- MWh prisen er uændret 480 kr. ekskl. moms
- Fast afgift hus er uændret 1.450 kr. ekskl. moms
- Rumafgift pr. m² er uændret på 8,50 kr. ekskl. moms
- Afkølingsbidrag, 1% i tillæg af årsforbruget for hver manglende grads afkøling.

Øvrige forhold vedrørende regnskabsåret 2016/17

Der er kommet 7 stk. nye forbrugere til i regnskabsåret, pt. er 609 tilsluttet.

Bemærkninger til budget for det kommende år

Året 2017 er et meget spændende år for Mørke Fjernvarmeselskab og dets forbrugere, da det bliver året hvor der indgås kontrakter med leverandører og entreprenører på at bygge et nyt fremtidssikret varmeværk på Fabriksvej.

Placeringen på Fabriksvej til det kommende halmfyret varmeværk blev planlægningsmæssigt besluttet i 1984 i forbindelse med udarbejdelse af lokalplan nr. 11.

Selvom det har været planlagt at varmeværket på Parkevej skulle nedlægges med tiden og flytte ud i erhvervsområdet på Fabriksvej, har bestyrelsen for Mørke Fjernvarmeselskab medvirket sammen med en række fjernvarmeforsyninger på Djursland i undersøgelser om at etablere en større og fælles energiproduktion med Syddjurs Kommune som tovholder. Disse projektvurderinger har omfattet en fælles energiforsyning fra Novopan til seks fjernvarmeværker, samt vurdering af at bygge et større halmfyret varmeværk til forsyning af samme seks varmeværker. Mørke Fjernvarme har også deltaget i en projektgruppe sammen med Hornslet Fjernvarme med henblik på køb af energi hos Hornslet Fjernvarme.

Ingen af de omtale projektvurderinger har været økonomiske attraktive for Mørke Fjernvarme sammenlignet med selv at bygge et halmfyret varmeværk, og derfor besluttede bestyrelsen i Mørke Fjernvarme at gå i gang med undersøgelser af etablering af et nyt halmvarmeværk på Fabriksvej.

På generalforsamlingen i 2015 oplyste bestyrelsen at ville rette henvendelse til Kommunen om erhvervelse af byggegrunden på Fabriksvej. Syddjurs Kommune satte byggegrunden på Fabriksvej i offentlig udbud Mørke i sommeren 2016 og Mørke Fjernvarme bød på grunden og fik den overdraget i sommeren 2016 med henblik på byggepligt inden for 2 år. Den købte grund er på 13.800 m² og købsprisen er på 625.000 kr. inklusive moms.

Ledelsesberetning

På generalforsamlingen i 2016 orienterede Mørke Fjernvarmes bestyrelse om grundkøbet og de forestående myndighedsbehandlinger, der ligger forud for udbudsfasen på et nyt anlæg.

Efter afholdelse af en række møder med Syddjurs Kommune blev det på møde den 8. februar 2017 med Kommunen fastlagt en myndighedstidsplan med henblik på opnåelse af et færdig godkendt myndighedsprojekt på byrådsmødet den 30. august 2017 – denne tidsplan er blevet opfyldt af begge parter til punkt og prikke. Myndighedsfasen har omfattet dispensation til gældende lokalplan vedrørende bygningshøjder, gennemførelse af nabohøring, VVM-screening, udarbejdelse af projektforslag i henhold til Varmeforsyningsloven og udarbejdelse af miljøansøgning og screening, samt ansøgning om kommunegaranti.

Parallelt med myndighedsprojekterne er der blevet udarbejdet et udbudsmateriale og den 12. september 2017 bliver der afholdt en indbudt licitation. Når licitationsresultaterne foreligger skal de evalueres og det skal sikres at indkomne tilbud kan teknisk og økonomisk sammenlignes. Projektet er udbudt på funktionskrav og i en totalentreprise omfattende både bygninger og det tekniske anlæg.

I den skrivende stund har der ikke været afholdt licitation, men på generalforsamlingen vil der blive redegjort for licitationen og status på evalueringen.

Bestyrelsen ligger meget vægt på, at omkostninger og drift på det nyt værk får så lille en indflydelse på fremtidige priser for forbrugerne som det er muligt, hvilket betyder at der bliver lagt stor vægt på at minimere drifts- og vedligeholdelsesudgifter på det ny værk.

Den udbudte halmkedel er på 4,5 MW og kan levere alt varmeproduktionen på halm, men der vil blive perioder hvor halmkedlen er ude til servicering, så derfor er der indregnet et mindre olieforbrug i de økonomiske analyser.

Nuværende varmeproduktionsanlæg har kørt i mange år og er ved at være teknisk slidt og teknologisk og energimæssigt forældet. De interne og eksterne miljømæssige forhold trænger til at blive højnet.

Værket har indregnet en henlæggelse på 1.275 t.kr. i 2016/17 og bestyrelsen har besluttet, at der i budget 2017/18 henlægges yderligere 550 t.kr. til nyt værk.

Hoved- og nøgletaloversigt over forbrug og priser

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> | <u>2013/14</u> | <u>2012/13</u> |
|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Solgte MWH | 9.911 | 9.687 | 9.115 | 8.867 | 10.182 |
| Produceret MWH | 14.107 | 13.656 | 12.946 | 12.573 | 14.358 |
| Træpilleforbrug i tons | 3.040 | 2.971 | 2.833 | 2.763 | 3.152 |
| Rumafgift (ekskl. moms) | 8,5 kr./m ² | 8,5 kr./m ² | 8,5 kr./m ² | 8,5 kr./m ² | 4 kr./m ² |
| Pris pr. MWH (ekskl. moms) | 480,00 | 480,00 | 480,00 | 480,00 | 480,00 |

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en reduktion eller forøgelse af nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Investeringen i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes i balancen under tilgodehavende eller forpligtelser og reguleres over resultatopgørelse som andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter i forbindelse med salget.

Brændselsomkostninger

Brændselsomkostninger omfatter køb og forbrug af træpiller og olie.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter andre omkostninger til produktion og distribution af varme, herunder vedligeholdelse af produktionsanlæg, ledningsnet, målere og hjælpematerialer samt omkostninger til administration, drift af biler, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og gæld samt amortisering af finansielle aktiver. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Produktionsanlæg og ledningsnet, herunder kedelanlæg er til og med 2014/15 blevet afskrevet i takt med afvikling af selskabets langfristede gæld, hvilket anses for at svare til aktivets gennemsnitlige brugstid. Fra og med 2015/16 afskrives Produktionsanlæg og ledningsnet lineært baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|-------|
| Produktionsanlæg og ledningsnet | 10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

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

Tilslutningsbidrag indtægtsføres systematisk over ledningsnettets levetid. Indbetalte tilslutningsafgifter opføres som en fradragspost under produktionsanlæg og ledningsnet. Hvis den bogførte værdi af opkrævede tilslutningsbidrag overstiger den bogførte værdi af investeringer i ledningsnettet indtægtsføres forskellen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | Budget 2016/17 (ej revideret) | <u>2015/16</u> | Budget 2017/18 (ej revideret) |
|--|------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| 1 Nettoomsætning | 7.187.125 | 7.199.241 | 6.635.574 | 6.554.776 |
| 2 Brændselsomkostninger | -3.641.242 | -3.475.123 | -3.666.037 | -3.531.613 |
| 3 Andre eksterne omkostninger | -1.388.182 | -1.179.258 | -1.600.377 | -1.381.258 |
| Bruttoresultat | 2.157.701 | 2.544.860 | 1.369.160 | 1.641.905 |
| 6 Personaleomkostninger | -735.040 | -838.000 | -860.311 | -746.000 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -125.331 | -405.000 | -80.619 | -295.000 |
| Driftsresultat | 1.297.330 | 1.301.860 | 428.230 | 600.905 |
| Andre finansielle indtægter | 361 | 0 | 0 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -22.691 | -26.860 | -28.230 | -50.000 |
| Resultat før tidsmæssige forskelle | 1.275.000 | 1.275.000 | 400.000 | 550.905 |
| 7 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen | -1.275.000 | -1.275.000 | -400.000 | -550.905 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | 0 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 8 Produktionsanlæg og ledningsnet | 1.067.220 | 1.265.832 |
| 9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 43.699 | 80.345 |
| Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | <u>1.728.621</u> | <u>0</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.839.540</u> | <u>1.346.177</u> |
| Andelsbevis DFF | <u>1.000</u> | <u>1.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.000</u> | <u>1.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.840.540</u> | <u>1.347.177</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Brændselslager | <u>382.589</u> | <u>214.705</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>382.589</u> | <u>214.705</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 208.833 | 257.817 |
| 13 Underdækning til indregning i næste års priser | 7.946 | 0 |
| Andre tilgodehavender | <u>43.442</u> | <u>84.880</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>260.221</u> | <u>342.697</u> |
| 10 Likvide beholdninger | <u>994.141</u> | <u>1.322.712</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.636.951</u> | <u>1.880.114</u> |
| Aktiver i alt | <u>4.477.491</u> | <u>3.227.291</u> |

Balance 30. juni**Passiver**

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Gældsforpligtelser | | |
| 11 Gæld til realkreditinstitutter | 221.530 | 288.736 |
| 12 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen | 2.663.500 | 1.388.500 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.885.030</u> | <u>1.677.236</u> |
| 11 Kortfristet del af langfristet gæld | 67.000 | 66.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.354.547 | 660.532 |
| 13 Overdækning til indregning i næste års priser | 0 | 475.302 |
| 14 Anden gæld | 170.914 | 348.221 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.592.461</u> | <u>1.550.055</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>4.477.491</u> | <u>3.227.291</u> |
| Passiver i alt | <u>4.477.491</u> | <u>3.227.291</u> |

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | 2016/17 | Budget 2016/17 (ej revideret) | 2015/16 | Budget 2017/18 (ej revideret) |
|---|------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| 1. Nettoomsætning | | | | |
| Varmeafgifter | 4.757.562 | 4.848.000 | 4.649.873 | 4.884.000 |
| Enhedsafgifter | 1.035.155 | 1.029.500 | 999.636 | 1.036.750 |
| Rumafgifter | 817.546 | 745.875 | 774.870 | 752.675 |
| Gebyr | 5.802 | 5.000 | 5.200 | 5.000 |
| Antenneleje | 40.000 | 41.200 | 41.200 | 36.000 |
| Afkølingstillæg | 47.813 | 50.000 | 38.980 | 50.000 |
| Regulering af over- /underdækning | 483.247 | 479.666 | 125.815 | -209.649 |
| | 7.187.125 | 7.199.241 | 6.635.574 | 6.554.776 |
| 2. Brændselssomkostninger | | | | |
| Forbrug af træpiller | 3.270.100 | 3.392.623 | 3.443.356 | 3.395.113 |
| Forbrug af olie | 64.145 | 82.500 | 222.681 | 112.500 |
| Noxafgift | 306.997 | 0 | 0 | 24.000 |
| | 3.641.242 | 3.475.123 | 3.666.037 | 3.531.613 |
| 3. Andre eksterne omkostninger | | | | |
| Produktionsomkostninger jf. note 4 | 796.425 | 623.000 | 1.130.141 | 792.000 |
| Leje af lagerhal | 72.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 |
| Administrationsomkost- ninger jf. note 5 | 519.757 | 484.258 | 398.236 | 517.258 |
| | 1.388.182 | 1.179.258 | 1.600.377 | 1.381.258 |

Noter

| | 2016/17 | Budget 2016/17 (ej revideret) | 2015/16 | Budget 2017/18 (ej revideret) |
|---|----------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| 4. Produktionsomkostninger | | | | |
| Køb af fremmed arbejde - vagtillæg | 104.450 | 77.000 | 88.000 | 100.000 |
| Vedligeholdelse af ledningsnet | 62.979 | 200.000 | 370.255 | 100.000 |
| Vedligeholdelse af produktionsanlæg | 337.019 | 200.000 | 199.454 | 300.000 |
| Driftsudgifter varevogn | 29.692 | 20.000 | 32.627 | 30.000 |
| Godtgørelse fra vandværk | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| El og vand | 125.705 | 126.000 | 131.882 | 125.000 |
| Energibesparelser | 161.580 | 25.000 | 332.923 | 162.000 |
| | 796.425 | 623.000 | 1.130.141 | 792.000 |
| 5. Administrationsomkostninger | | | | |
| Kontorartikler, annoncer og lign. | 14.276 | 18.000 | 18.120 | 18.000 |
| IT-omkostninger | 54.993 | 52.000 | 50.763 | 52.000 |
| Kursusudgifter | 1.035 | 10.000 | 43 | 10.000 |
| Konsulentbistand | 5.975 | 10.000 | 48.371 | 0 |
| Ejendomsskatter og afgifter | 22.325 | 13.000 | 9.506 | 13.000 |
| Telefon | 14.724 | 13.000 | 13.099 | 13.000 |
| Porto og gebyrer | 6.470 | 12.000 | 16.530 | 12.000 |
| Revisorhonorar | 51.450 | 67.000 | 63.516 | 60.000 |
| Regnskabs- og bogholderimæssig assistance | 101.122 | 100.000 | 0 | 150.000 |
| Øvrig økonomisk og skattemæssig rådgivning | 57.025 | 0 | 0 | 0 |
| Forsikringer | 86.418 | 90.000 | 86.306 | 90.000 |
| Kontingenter | 36.134 | 33.700 | 31.150 | 33.700 |
| Abonnement | 15.427 | 10.305 | 13.220 | 10.305 |
| PBS | 31.837 | 30.253 | 30.901 | 30.253 |
| Tab på debitorer | 10.454 | 10.000 | 6.299 | 10.000 |
| Repræsentation | 1.800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Øvrige personaleudgifter | 3.761 | 5.000 | 3.546 | 5.000 |
| Møder og generalforsamlinger | 4.531 | 5.000 | 4.866 | 5.000 |
| Øvrige omkostninger | 0 | 3.000 | 0 | 3.000 |
| | 519.757 | 484.258 | 398.236 | 517.258 |

Noter

| | 2016/17 | Budget 2016/17 (ej revideret) | 2015/16 | Budget 2017/18 (ej revideret) |
|---|------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| 6. Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger og gager | 685.647 | 758.000 | 782.473 | 665.000 |
| Pensioner | 64.456 | 64.000 | 62.067 | 65.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.792 | 8.000 | 7.412 | 8.000 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 9.329 | 8.000 | 8.359 | 8.000 |
| Solgte løntimer | -30.184 | 0 | 0 | 0 |
| | 735.040 | 838.000 | 860.311 | 746.000 |
| | | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 2 | | 2 | |
| | | | | |
| 7. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling | | | | |
| Henlæggelse til nyt varmeværk | 1.275.000 | 1.275.000 | 400.000 | 550.905 |
| | 1.275.000 | 1.275.000 | 400.000 | 550.905 |

Noter

| | <u>30/6 2017</u> | <u>30/6 2016</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 8. Produktionsanlæg og ledningsnet | | |
| Kostpris 1. juli 2016 | 16.166.906 | 14.323.988 |
| Tilgang i årets løb | <u>6.973</u> | <u>1.842.917</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>16.173.879</u> | <u>16.166.905</u> |
| Tilslutningsbidrag 1. juli 2016 | -7.240.956 | -6.710.111 |
| Årets tilslutningsbidrag | <u>-116.901</u> | <u>-530.845</u> |
| Tilslutningsbidrag 30. juni 2017 | <u>-7.357.857</u> | <u>-7.240.956</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | -7.660.117 | -7.613.877 |
| Årets afskrivninger | <u>-88.685</u> | <u>-46.240</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>-7.748.802</u> | <u>-7.660.117</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>1.067.220</u> | <u>1.265.832</u> |
| 9. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli 2016 | 183.230 | 160.560 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>22.670</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>183.230</u> | <u>183.230</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | -102.885 | -68.506 |
| Årets afskrivninger | <u>-36.646</u> | <u>-34.379</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>-139.531</u> | <u>-102.885</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>43.699</u> | <u>80.345</u> |
| 10. Likvide beholdninger | | |
| Sparekassen Kronjylland - driftskonto 0004501535 | 989.195 | 1.238.470 |
| Danske Bank - girokonto | 0 | 84.242 |
| Sparekassen Kronjylland 0010988845 | <u>4.946</u> | <u>0</u> |
| | <u>994.141</u> | <u>1.322.712</u> |

Noter

| | <u>30/6 2017</u> | <u>30/6 2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 11. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Kommunekredit | 288.530 | 354.736 |
| | <u>288.530</u> | <u>354.736</u> |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -67.000 | -66.000 |
| | <u>221.530</u> | <u>288.736</u> |
| 12. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger | | |
| Henlæggelse til nyt varmeværk | 2.663.500 | 1.388.500 |
| | <u>2.663.500</u> | <u>1.388.500</u> |
| 13. Overdækning til indregning i næste års priser | | |
| Over-/underdækning 1. juli | 475.301 | 601.117 |
| Årets over-/underdækning | -483.247 | -125.815 |
| | <u>-7.946</u> | <u>475.302</u> |
| 14. Anden gæld | | |
| Moms | 0 | 192.809 |
| A-skat og arbejdsmarkedsbidrag | 42.979 | 29.559 |
| ATP og andre sociale ydelser | 2.840 | 2.160 |
| Løn | 11.700 | 8.800 |
| Feriepenge | 107.145 | 107.173 |
| Deposita | 6.250 | 6.250 |
| Andre skyldige omkostninger | 0 | 1.470 |
| | <u>170.914</u> | <u>348.221</u> |
| 15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 2.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i selskabets grunde og bygninger, der er indregnet under produktionsanlæg og ledningsnet. | | |