

Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Hjedsbækvej 2, 9530 Støvring

CVR-nr. 16 27 61 11

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. oktober 2017.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 9. august 2017

Driftsleder

Claus Haparanda
driftsleder

Bestyrelse

Søren Kjær
formand

Jan Kragelund
næstformand

Per Laursen

Knud Dahl

Hans Jørgen Schmidt

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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 regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors erklæring

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.

Den uafhængige revisors erklæring

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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 9. august 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. Hjedsbækvej 2 9530 Støvring
	Telefon: 98372171 Telefax: 98374271 Hjemmeside: www.stoevring-varme.dk E-mail: kvv@stoevring-varme.dk
	CVR-nr.: 16 27 61 11 Stiftet: 16. februar 1961 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Søren Kjær, formand Jan Kragelund, næstformand Per Laursen Knud Dahl Hans Jørgen Schmidt
Driftsleder	Claus Haparanda, driftsleder
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Jutlander Bank

Hovedtal og nøgletal

	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	44.395	39.723	39.657	42.455	47.061
Afskrivninger	4.582	3.809	3.980	3.220	4.234
Finansielle poster, netto	440	-192	-83	-151	-217
Årets resultat før årsregulering	3.581	3.448	-2.455	1.604	-849
Balance:					
Materielle anlægsaktiver	14.424	18.112	19.837	15.252	16.581
Anlægsfinansiering	10.273	14.572	8.837	7.450	11.236
Akkumuleret overdækning	2.688	1.606	2.864	5.319	5.315
Udvalgte nøgletal:					
Solgte MWh - varme	50.550	47.931	45.132	43.473	51.188
Solgte MWh - el	42.755	16.222	23.697	12.039	18.323
Afregningspris pr. MWh - varme	260	260	280	440	450
Afregningspris pr. MWh - el	492	1.072	737	1.157	830
Gaspris pr. m3 - varme (excl. regulering)	4,38	4,37	5,09	5,64	5,57
Gaspris pr. m3 - el	1,95	2,05	2,49	2,70	3,02
Varmeafregningspris pr. MWh (brutto)	472	471	494	655	613
Graddage (normalåret 3.112)	2.714	2.609	2.662	2.478	3.103
Antal forbrugere	2.728	2.543	2.508	2.466	2.450

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Værkets aktivitet omfatter produktion og salg af varme til andelshaverne samt produktion og salg af el til det frie marked.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser en overdækning på t.kr. 782 mod en budgetteret underdækning på tkr. 969.

Resultatet anses som tilfredsstillende. Afregningsprisen i årsopgørelsen er fastsat til kr. 260 pr. MWh svarende til kr. 20 under det budgetterede for 2016/17.

Resultatafvigelsen kan i væsentligste omfang henføres til:

- ændret afregningspris for varmen
- tilbagebetaling af afgifter for tidligere perioder
- forskydning i el- og gaspriser herunder reduktion af opnået grundbeløb (el-produktion)

Årets overdækning på t.kr. 782 overføres til akkumuleret overdækning primo t.kr. 1.606, hvorefter t.kr. 2.388 overføres til budgettet for 2017/18 med t.kr. 463 og 2018/19 med t.kr. 1.925.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Den forventede udvikling

Der er budgetteret med en varmepris på kr. 300 pr. MWh og uændret effektbidrag samt abonnementsbidrag.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Årsrapporten 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt garantiomkostninger ved optagelse af lån.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

Bygninger	20 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	20 år
Produktionsanlæg, motorer	10 år
Røggasvekslere	10 år
Varmemålere	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Udover den lineære afskrivning af motorerne foretages ligeledes aktivitetsbaseret afskrivning af motorerne.

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

Akkumuleret overdækning

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi 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 indregnes til den nominelle restgæld.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
1 Nettoomsætning	44.395.252	39.723
2 Produktionsomkostninger	-33.458.301	-29.550
3 Distributionsomkostninger	-101.797	-232
4 Administrationsomkostninger	-3.112.603	-2.492
Resultat før afskrivninger	7.722.551	7.449
5 Afskrivninger	-4.581.782	-3.809
Resultat før finansielle poster	3.140.769	3.640
6 Andre finansielle indtægter	483.573	22
7 Øvrige finansielle omkostninger	-43.481	-214
Finansiering netto	440.092	-192
Resultat før årsreguleringer	3.580.861	3.448
8 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	-2.798.970	-4.706
Årets over-/underdækning	-781.891	1.258
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0

Balance 30. juni

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
9 Ledningsnet	5.456.890	7.317
9 Produktionsanlæg	6.221.320	7.103
9 Varmemålere	2.591.309	3.451
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	154.855	241
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.424.374</u>	<u>18.112</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	11.204	11
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.204</u>	<u>11</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>14.435.578</u>	<u>18.123</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	775.070	622
Varebeholdninger i alt	<u>775.070</u>	<u>622</u>
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.771.908	1.432
11 Andre tilgodehavender	1.543.663	1.556
Periodeafgrænsningsposter	123.367	333
Tilgodehavender i alt	<u>3.438.938</u>	<u>3.321</u>
Likvide beholdninger	8.392.948	9.937
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.606.956</u>	<u>13.880</u>
Aktiver i alt	<u>27.042.534</u>	<u>32.003</u>

Balance 30. juni

Passiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Hensatte forpligtelser		
12 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	7.505.110	4.706
14 Akkumuleret overdækning	2.388.189	1.606
Hensatte forpligtelser i alt	9.893.299	6.312
Gældsforpligtelser		
15 Gæld til realkreditinstitutter	6.602.782	10.717
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.602.782	10.717
Kortfristet del af langfristet gæld	3.670.000	3.855
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.566.436	5.225
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.762.417	3.769
16 Anden gæld	547.600	781
Periodeafgrænsningsposter	0	1.344
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.546.453	14.974
Gældsforpligtelser i alt	17.149.235	25.691
Passiver i alt	27.042.534	32.003
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18 Eventualposter		

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1. Nettoomsætning		
Forbrugsafgifter	13.408.570	12.536
Effektbidrag	9.131.671	8.771
Abonnementsbidrag	1.322.096	1.263
Gebyrer mv.	57.862	42
Varmesalg i alt	<u>23.920.199</u>	<u>22.612</u>
El-salg	21.040.223	17.385
Køb CO2-kvoter	-565.170	-274
El-salg mv. i alt	<u>20.475.053</u>	<u>17.111</u>
	<u>44.395.252</u>	<u>39.723</u>
2. Produktionsomkostninger		
Gasforbrug varmeproduktion	8.061.446	9.955
- Afgifter	11.000.210	11.488
Gasforbrug elproduktion	10.949.621	4.086
- Afgifter	560.681	477
Regulering afgifter tidligere år	-2.117.006	0
Forbrug af el og vand	714.807	559
Forbrug af olie	6.301	9
Vandbehandling mv.	202.654	220
	<u>29.378.714</u>	<u>26.794</u>
Vedligeholdelse, værk og kedel mv.	641.574	448
Vedligeholdelse, servicekontrakt motor	1.024.442	389
Vedligeholdelse, motor i øvrigt	574.406	222
	<u>2.240.422</u>	<u>1.059</u>
Lønninger	1.546.411	1.436
Pensionsbidrag	260.020	227
Løntilskud og lønrefusioner	-24.079	-45
Sociale udgifter	41.661	44
Personaleudgifter, arbejdstøj mv.	15.152	35
	<u>1.839.165</u>	<u>1.697</u>
	<u>33.458.301</u>	<u>29.550</u>

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet og målere	101.797	232
	101.797	232
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	24.917	31
Edb-omkostninger og hjælpematerialer	108.229	52
Juridisk assistance og inkasso	-2.334	12
Telefon og telefax	67.041	62
Porto og gebyrer	13.469	15
Revision, regnskab og erklæringer	102.300	105
Revisorhonorar, rest sidste år	15.000	11
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance i øvrigt	107.025	100
Lønkoersel	9.902	9
Forsikringer	324.665	306
Abonnement og kontingenter	258.099	185
PBS opkrævningsgebyr	66.302	71
Tab på debitorer	16.900	5
Annoncering og hjemmeside	15.963	11
Rengøring	66.168	75
Konsulentbistand	264.280	291
Varmens Dag	12.917	0
Generalforsamling, møder og repræsentation	175.538	105
Lejeindtægt, antenne	-57.690	-55
	1.588.691	1.391
Energispareaktiviteter	814.912	397
Administrationslønninger	510.000	503
Bestyrelseshonorar	199.000	201
	709.000	704
	3.112.603	2.492

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
5. Afskrivninger		
Afskrivninger, ledningsnet	719.670	913
Afskrivninger, produktionsanlæg	2.566.474	1.694
Afskrivninger, varmemålere	1.209.545	1.167
Afskrivninger, driftsmidler og inventar	86.093	65
Fortjeneste/tab ved salg	0	-30
	4.581.782	3.809
6. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	4.079	0
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	0	22
Rentegodtgørelse afgiftsrefusioner	479.484	0
Skattefrie renter og procenttillæg	10	0
	483.573	22
7. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	18	0
Prioritetsrenter	42.306	64
Renter, kreditorer	1.157	0
Garantiomkostninger	0	150
	43.481	214
8. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Henlæggelse til fremtidige investeringer	-1.320.000	-1.600
Afskrivninger efter årsregnskabsloven	4.581.782	3.809
Afskrivninger efter varmforsyningsloven	-6.060.752	-6.915
	-2.798.970	-4.706

Noter

9. Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet kr.	Produktions- anlæg kr.	Varmemålere kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. juli 2016	31.667.128	67.522.664	13.235.626	1.463.372
Tilgang	976.436	1.685.258	350.515	0
Indbetalt fra medlemmer	-2.116.672	0	0	0
Kostpris 30. juni 2017	30.526.892	69.207.922	13.586.141	1.463.372
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	24.350.332	60.420.128	9.785.287	1.222.424
Årets afskrivninger	719.670	2.566.474	1.209.545	86.093
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	25.070.002	62.986.602	10.994.832	1.308.517
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	5.456.890	6.221.320	2.591.309	154.855
Akkumulerede indbetalinger fra medlemmer mv.	42.914.005			

Noter

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 t.kr.
10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende fra salg af el	1.409.064	1.361
Tilgodehavende fra salg af varme	362.844	71
	1.771.908	1.432
11. Andre tilgodehavender		
Moms	1.440.863	1.465
Andre tilgodehavender	57.335	91
Tilslutningsafgifter	45.465	0
	1.543.663	1.556
12. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Saldo primo	4.706.140	0
Forskelle i året	2.798.970	4.706
	7.505.110	4.706
Specifikation af andre tidsmæssige forskelle:		
Foretagne henlæggelser	2.620.000	1.600
Forskelle i foretagne afskrivninger	4.885.110	3.106
	7.505.110	4.706
13. Hensættelser til udskudt skat		
Der påhviler ingen udskudte skatter, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogførte værdi.		
14. Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning 1. juli 2016	1.606.298	2.864
Årets ændring	781.891	-1.258
	2.388.189	1.606
Indregnet i budget 2017/18	463.000	1.035
Indregnes i budget 2018/19	1.925.189	571
	2.388.189	1.606

Noter

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 t.kr.
15. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hs. 3.642.000, variabel, 2019	1.456.800	2.185
Kommunekredit, hs. 4.000.000, variabel, 2023	2.129.795	2.396
Kommunekredit, hs. 10.000.000, 0,42%, 2020	6.025.156	8.017
Kommunekredit, hs. 6.470.000, 0,96%, 2017	661.031	1.974
	<u>10.272.782</u>	<u>14.572</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-3.670.000</u>	<u>-3.855</u>
	<u>6.602.782</u>	<u>10.717</u>
16. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag mv.	85.321	81
Løn	42.558	38
Feriepenge	20.295	5
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	253.873	249
Andre skyldige poster	145.553	408
	<u>547.600</u>	<u>781</u>
17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
18. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser.		