

Skørping Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 18 49 66 07

Årsrapport for 2016/17



56. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring	5
Bestyrelsens bemærkninger	8
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse - Funktionsopdelt	11
Balance	12
Noter	13
Fordelingskonti	21
Budget 2017/18	22
Resultatopgørelse - Artsopdelt	23

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skørping Varmeværk A.m.b.a.
Skørping Nord 11
9520 Skørping
Telefon: 98 39 14 37
Hjemmeside: www.skoerpingvarmevaerk.dk
CVR-nr.: 18496607

Bestyrelsen

Søren Søndergaard, formand
Tove Teglgaard, næstformand
Lis Løbter, kasserer
Christian Schmidt
Allan Hansen
Lars Boye Mortensen
Jesper Silkeborg, Repræsentant for Skørping Boligforeningen

Suppleanter

Driftsleder

Søren Vejen Thomsen

Revision

Attiri
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.16 – 30.06.17 for Skørping Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmforsyningsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den 12. oktober 2017

Bestyrelsen

Søren Søndergaard
Formand

Lis Løbter
Kasserer

Christian Schmidt

Allan Hansen

Tove Teglgaard

Lars Boye Mortensen

Jesper Silkeborg
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den

Dirigent

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Skørping Varmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmemforsyningsloven.

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 tilpasninger i henhold til varmemforsyningsloven.

Budgetoplysninger og den artsopdelte resultatopgørelse er ikke omfattet af vor revision.

Grundlaget 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 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, med tilpasninger i henhold til varmemforsyningsloven. 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 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. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og 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 tilstrækkelig 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 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 derfor 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 årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skørping, den 12. oktober 2017

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 33 35 79 66

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Produktion i MWh	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14
Fliskedel	29.906	33.295	32.579	31.081
Røgvasker	4.096	5.754	5.938	5.994
Oliekedel	1.921	108	144	38
Solvarme	2.696	2.455	764	947
Kedel og motorer Rebild	2.761	557	461	1.253
Halm under kedelrenovering	1.115	0	0	0
I alt produceret/købt	42.495	42.169	39.886	39.313
Solgte MWh	30.209	30.066	28.659	27.650
Forbrugerpris pr. MWh ex. moms	375	375	415	437
Årets registrerede graddage	2.714	2.609	2.662	2.478
Energibesparelser i MWh	47	1.127	-342	177
Antal forbrugere	1.330	1.330	1.324	1.311

Graddagetallet er et teknisk udtryk for, hvor koldt/varmt året har været. Normalåret har 3.037 graddage, og et graddagetal under dette indikerer, at varmeåret har været varmere end normalt, og omvendt er et graddagetal over normen på 3.037 en indikation på, at året har været koldere end et normalt år.

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.330 forbrugere, hvilket er en fremgang på 0 i forhold til sidste år. Af de 1.330 forbrugere er der 11 ubebyggede grunde, med en tilgang på 0 nye byggegrunde, hvor der i forhold til sidste år var 11 ubebyggede grunde.

Varmeproduktionsprisen baseret på brændselsindkøb i dette regnskabsår udgør kr. 225,92 pr. MWh ex. moms.

Varmeværket skal drives efter princippet ”hvile-i-sig-selv”, hvilket betyder, at der overføres en underdækning på kr. 112.792 til indregning i næste års priser.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i lov om varmforsyning samt med de fornødne tilpasninger til årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er i al væsentlighed uændret i forhold til foregående år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i takt med de forbruges.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmekædet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmekædet, 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det i årets løb forbrugte varme inkl. faste bidrag m.v. i henhold til årsopgørelser m.v. udsendt til forbrugerne.

Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af brændsel og el, vedligeholdelse af, og afskrivninger på produktionsapparat, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til produktion.

Distributionsomkostninger omfatter vedligeholdelse af og afskrivninger på hoved- og stikledninger på forsyningsnettet, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter salg, kontorhold, og personale.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes brugstid med hensyntagen til varmforsyningslovens regler om afskrivningsperioden på min. 5 år og maksimum 30 år. Varmekædet anvender følgende

Grund og bygning 30 år

Produktionsanlæg 20 år

Ledningsnet 30 år

Inventar 5 år

Biler 5 år

Ledningsnettet afskrives på grundlag af kostpris reduceret med modtagne tilslutningsbidrag fra forbrugerne.

Finansielle poster

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

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over eventuel rest afskrivningsperiode.

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til kostpris.

Debitorer

Debitorer og andre tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

Årets resultat

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal årets resultat overføres og indregnes i efterfølgende års priser. Et overskud indregnes som konsekvens heraf i balancen som kortfristet gæld, og et underskud indregnes i balancen som tilgodehavender.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser opgøres til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse (Funktionsopdelt)

	Note	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Nettoomsætning	1	17.424.675	17.678.901
Produktionsomkostninger	2	-9.935.313	-9.527.065
Bruttoresultat.....		7.489.362	8.151.836
Distributionsomkostninger	3	-6.130.006	-5.620.720
Administrationsomkostninger	4	-998.049	-1.094.941
Energibesparelser.....	5	-13.214	-6.200
Resultat af primær drift.....		348.093	1.429.975
Andre driftsindtægter	6	84.704	83.923
Andre driftsudgifter.....	7	-449	0
Resultat før renter.....		432.348	1.513.898
Renteindtægter	8	1.272	3.763
Renteudgifter	9	-1.442.263	-1.264.868
Resultat før over/underdækninger.....		-1.008.643	252.793
Årets over/underdækning.....		568.643	1.260.207
Årets resultat.....		-440.000	1.513.000
Overskudsdisponering			
Henlæggelse ledningsreovering.....		-440.000	1.513.000
Overskudsdisponering i alt.....		-440.000	1.513.000

Balance

Aktiver	Note	2016/17	2015/16
Anlægsaktiver	10		
Grunde og bygninger.....		16.845.440	17.588.680
Ledningsnet.....		15.433.198	14.650.953
Produktionsanlæg.....		21.251.666	21.949.349
Biler.....		65.831	202.336
Inventar og kontormaskiner.....		33.579	49.082
Projekt slagge.....		-40.125	-40.125
Projekt Jyllandsgade.....		3.696	427.942
Projekt Ny Kirkevej.....		29.478	29.478
Projekt Hanehøj.....		503.284	0
Projekt Gl. Skørpingvej.....		26.250	0
Anlægsaktiver i alt.....		54.152.297	54.857.695
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger.....	11	763.140	808.985
Eldebitorer og øvrige.....		247.947	229.026
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		783.672	734.435
Resultat til indregning i næste års priser.....		112.792	0
Likvide beholdninger.....		0	1.171.121
Værdi købte energibesparelser.....		0	10.849
Forudbetalte omkostninger.....		0	194.542
Omsætningsaktiver i alt.....		1.907.551	3.148.958
Aktiver ialt.....		56.059.848	58.006.653
Passiver			
Henlæggelser	12		
Henlagt ledningsrenovering.....		2.973.000	3.413.000
Henlæggelser i alt.....		2.973.000	3.413.000
Langfristet gæld			
Kommunekredit		46.681.315	49.287.913
Langfristet gæld ialt.....		46.681.315	49.287.913
Kortfristet gæld			
Resultat til indregning i næste års priser.....		0	455.851
Kortfristet del af langfristet gæld.....		2.606.597	2.548.295
Bankgæld.....		1.803.855	0
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		588.633	735.226
Øvrig kortfristet gæld.....		668.885	581.470
Årsopgørelse forbrugere.....		516.045	518.115
A-skat, AM-bidrag.....		67.595	67.860
Feriepengeforpligtelse.....		119.991	364.991
Kortfristet gæld ialt.....		6.405.533	5.305.740
Passiver ialt.....		56.059.848	58.006.653
Fordelingskonti	13		

	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Note 1 - Nettoomsætning		
Salg af varme.....	11.369.554	11.274.615
Faste årlige bidrag.....	4.021.465	3.998.046
Elsalg fra gasmotorer.....	61.146	65.671
Grundbeløb - Rebild.....	1.242.217	1.734.196
Elsalg fra solceller.....	274.330	270.731
Elproduktionstilskud.....	455.963	335.642
Nettoomsætning ialt.....	17.424.675	17.678.901
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Produktion		
Flis.....	-5.153.348	-6.538.542
Olie.....	-1.355.149	-83.586
Andet brændsel / alternativ.....	-138.681	0
Naturgas.....	-1.008.463	-261.497
Aske og slagge m.m.....	-115.490	-114.634
Energistyrelsen.....	-25.934	-19.746
Vandbehandling.....	-165.966	-212.683
Miljø- og procesomkostninger.....	-60.976	-307.792
Vandforbrug og -afgift.....	-90.843	-46.280
Vandafledning, renovation.....	-185.660	-153.003
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-8.102	-13.208
Overført personaleudgifter.....	-889.275	-980.963
Overført kørselsudgifter.....	-106.258	-111.977
Overført administrationsudgifter.....	-41.907	-29.336
Overført grund og bygning.....	-837.644	-790.340
Produktion ialt.....	-10.183.696	-9.663.587
Vedligeholdelse produktionsapparat		
Fliskedel.....	-484.902	-370.138
Solvarme.....	-429	0
Gasmotorer.....	-8.805	-28.453
Gaskedel.....	-6.716	-11.424
Kvælstofgeneratorer.....	0	-7.244
Kompressor.....	-62.653	-34.351
Kran.....	-52.464	-39.057
Nødstrømsgenerator.....	-20.402	-7.406
Maskinforsikring.....	-60.163	-72.550
Vedligehold værktøj.....	90.136	-72.590
Forbrugsmaterialer, gas/ilt mm.....	-75.440	0
Oliekedel.....	-21.069	-1.275
Afskrivning produktionsanlæg.....	-1.826.446	-1.751.508
Pumper.....	-16.485	0
SRO anlæg.....	-16.956	-77.500
Spildevand.....	-111.652	-100.413
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-26.202	-25.884
Vedligeh. produktionsapparat ialt.....	-2.700.648	-2.599.793

	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat		
El		
Køb af el.....	-1.172.408	-1.240.204
El-afgift.....	655.235	687.332
El ialt.....	-517.173	-552.872
Driftsledelse		
Teknisk- og konsulentassistance.....	-223.443	-6.125
Kursusudgifter.....	-9.135	-51.760
Driftsledelse ialt.....	-232.578	-57.885
Overført ledningstab.....	3.698.782	3.347.072
Produktionsomkostninger ialt.....	-9.935.313	-9.527.065
Note 3 - Distributionsomkostninger		
Hovedledninger		
Materialer.....	-32.579	-8.609
Jordarbejder.....	-38.553	-43.652
Øvrigt.....	-50.898	0
Teknisk- og konsulentassistance.....	-13.651	0
Overført administrationsudgifter.....	-41.907	-29.348
Overført personaleudgifter.....	-666.956	-735.722
Overført kørselsudgifter.....	-106.258	-111.977
Overført grund og bygning.....	-104.706	-98.792
Afskrivning ledningsnet.....	-660.505	-644.520
Hovedledninger ialt.....	-1.716.013	-1.672.621
Stikledninger		
Materialer.....	-254.672	-91.716
Jordarbejder.....	-152.650	-82.781
Øvrigt.....	-1.214	-65.054
Stikledninger ialt.....	-408.536	-239.551
Brønde		
Reparation og vedligeholdelse.....	0	-3.255
Abonnement TDC.....	0	-2.426
Brønde i alt.....	0	-5.681
Måleromkostninger		
Køb af malere.....	-20.544	-42.240
Køb af batterier.....	0	-21.293
Stikprøvekontrol og verifikation.....	-1.778	-1.769
Overført personaleudgifter.....	-222.319	-245.241
Overført kørselsudgifter.....	-23.613	-24.884
Fjernaflysning abonnement.....	-32.156	-14.136
Målere ialt.....	-300.410	-349.563

	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Note 3 - Distributionsomk. fortsat		
Ledningstegning		
Software.....	-6.265	-6.233
Ledningstegning i alt.....	-6.265	-6.233
Overført ledningstab.....	-3.698.782	-3.347.072
Distributionsomkostninger ialt.....	-6.130.006	-5.620.720

	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Note 4 - Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling		
Møder.....	-45.130	-72.292
Gaver, repræsentation, rejser.....	-21.942	-20.273
Øvrig administration		
Annoncer.....	-543	-4.734
Kontorartikler og tryksager.....	-7.815	-18.683
Forbrugerinformation.....	0	-3.890
Egne arrangementer.....	0	-38.600
Porto og gebyrer.....	-7.005	-7.397
Tab på fordringer.....	-1.406	-3.030
Gebyr PBS og Dataløn.....	-34.832	-35.527
Software.....	-38.709	-10.219
Andre edb-udgifter.....	-1.955	-2.360
Revision.....	-10.700	-29.750
Juridisk assistance.....	0	-500
Kontingenter.....	-202.903	-159.140
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-10.734	-7.583
Diverse administration.....	-28.575	-61.800
Afskrivning inventar.....	-15.503	-15.246
Overført personaleudgifter.....	-444.638	-490.482
Overført administrationsudgifter.....	-20.953	-14.644
Overført grund og bygning.....	-104.706	-98.792
Administration ialt.....	-998.049	-1.094.941
Note 5 - Energibesparelser		
Forbrugerinfo, kursus m.m.....	-1.365	-6.200
Konsulentonorar.....	-11.849	0
Energibesparelser i alt.....	-13.214	-6.200
Note 6 - Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer og lukke/genåbnings gebyr.....	7.500	9.550
Interne inkassoomkostninger.....	600	0
Udlejning skorsten.....	76.604	74.373
Andre driftsindtægter i alt.....	84.704	83.923

	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Note 7 - Andre driftsudgifter		
Øvrige driftsudgifter.....	-449	0
Andre driftsudgifter i alt.....	-449	0
Note 8 - Renteindtægter m.m.		
Renteindtægter pengeinstitut.....	424	1.777
Kontantrabat.....	848	1.986
Renteindt. og kontantrabat i alt.....	1.272	3.763
Note 9 - Renteudgifter		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-42.622	-541
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-1.199.641	-1.264.327
Garantiprovision - Rebild Kommune.....	-200.000	0
Renteudgifter ialt.....	-1.442.263	-1.264.868

	2016/17	2015/16
Note 10 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Saldo primo.....	24.339.206	24.309.365
Årets tilgang.....	0	29.841
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-6.750.526	-6.006.295
Årets afskrivning.....	-743.240	-744.231
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Grunde og bygninger i alt.....	16.845.440	17.588.680
Ledningsnet		
Ledningsnet primo.....	42.920.423	42.278.945
Tilgang i år.....	1.821.075	641.478
Tilslutningsbidrag primo.....	-3.808.309	-3.562.894
Årets tilslutninger.....	-378.325	-245.415
Afskrivning primo.....	-24.461.161	-23.816.641
Årets afskrivning.....	-660.505	-644.520
Ledningsnet ialt.....	15.433.198	14.650.953
Produktionsanlæg		
Saldo primo.....	38.141.760	30.466.766
Årets tilgang.....	1.128.763	7.674.994
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-16.192.411	-14.440.903
Årets afskrivning.....	-1.826.446	-1.751.508
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Produktionsanlæg i alt.....	21.251.666	21.949.349
Biler		
Saldo primo.....	497.524	497.524
Årets tilgang.....	-47.000	0
Afskrivning primo.....	-295.188	-205.683
Årets afskrivning.....	-89.505	-89.505
Biler i alt.....	65.831	202.336
Inventar og kontormaskiner		
Saldo primo.....	252.059	248.973
Årets tilgang.....	0	3.086
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-202.977	-187.731
Årets afskrivning.....	-15.503	-15.246
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Inventar og kontormaskiner i alt.....	33.579	49.082

	2016/17	2015/16
Note 10 - Anlægsaktiver fortsat		
Projekt slagge		
Øvrige.....	-40.125	-40.125
Projekt slagge i alt.....	-40.125	-40.125
Projekt Jyllandsgade		
Kloak / Jord	3.696	18.211
Rør / Materialer	0	345.920
Øvrige	0	63.811
Projekt Jyllandsgade i alt.....	3.696	427.942
Projekt Ny Kirkevej		
Rør / Materialer	29.478	29.478
Projekt Ny Kirkevej i alt.....	29.478	29.478
Projekt Hanehøj		
Kloak / Jord.....	185.800	0
Rør / Materialer.....	297.474	0
Øvrige.....	20.010	0
Projekt Hanehøj i alt.....	503.284	0
Projekt Gl. Skørpingvej		
Øvrige.....	26.250	0
Projekt Gl. Skørpingvej i alt.....	26.250	0

	2016/17	2015/16
Note 11 - Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Ledninger og rør.....	115.000	110.000
Målere.....	49.720	7.480
Kemikalier.....	33.373	39.355
Flis, olie.....	474.062	560.300
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	65.985	66.850
Reserve dele fliskedel.....	25.000	25.000
Varebeholdninger ialt.....	763.140	808.985
 Note 12 - Henlæggelser		
Henlagt ledningsrenovering.....	2.973.000	3.413.000
 Henlagt primo.....	 3.413.000	 3.503.000
Årets henlæggelse.....	520.000	0
Tilbageført henlæggelse.....	-960.000	-90.000
Henlagt ultimo.....	0	0
 Henlæggelser i alt.....	 2.973.000	 3.413.000

Note 13 - Fordelingskonti

	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Personaleudgifter		
Lønninger driftspersonale.....	-1.587.639	-1.579.834
Fremmed arbejde.....	-30.511	-46.190
Lønninger administration.....	-505.197	-442.481
Pension arb.giver.....	-245.509	-253.686
Regulering feriepengeforpligtelser.....	245.000	-21.882
ATP, AER, AES m.m.....	-27.437	-22.559
Multimedie/fri telefon.....	7.650	7.950
Interne møder.....	-20.440	-26.879
Arb.skadeforsikring.....	-32.238	-28.206
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-25.227	-34.832
Kørselsgodtgørelse	-1.640	-3.808
Personaleudgifter til fordeling.....	-2.223.188	-2.452.407
Overført til produktion 40 %.....	889.275	980.963
Overført til distribution 30 %.....	666.956	735.722
Overført til administration 20 %.....	444.638	490.481
Overført til målerudgifter 10 %.....	222.319	245.241
Personaleudgifter ialt.....	2.223.188	2.452.407
Kørselsudgifter		
Afskrivning.....	-89.505	-89.505
Brændstof biler.....	-24.692	-30.887
Brændstof maskiner.....	-17.218	-14.458
Reparation og vedligeholdelse.....	-42.629	-71.351
Vægtafgift og forsikring.....	-62.085	-42.637
Kørselsudgifter til fordeling.....	-236.129	-248.838
Overført til produktion 45 %.....	106.258	111.977
Overført til distribution 45 %.....	106.258	111.977
Overført til målere 10 %.....	23.613	24.884
Kørselsudgifter ialt.....	236.129	248.838
Grund og bygning		
Ejendomsskatter og -forsikring.....	-164.584	-116.702
Reparation og vedligeholdelse.....	-52.940	-70.819
Rengøring.....	-10.511	-9.189
Udenomsarealer.....	-75.781	-46.983
Afskrivning.....	-743.240	-744.231
Grund og bygning til fordeling.....	-1.047.056	-987.924
Overført til produktion 80 %.....	837.644	790.340
Overført til distribution 10 %.....	104.706	98.792
Overført til administration 10 %.....	104.706	98.792
Grund og bygning i alt.....	1.047.056	987.924
Administration		
Telefoni.....	-91.016	-61.123
Kursus og møder.....	-13.751	-12.217
Administration til fordeling.....	-104.767	-73.340
Overført til produktion 40 %.....	41.907	29.336
Overført til distribution 40 %.....	41.907	29.336
Overført til administration 20 %.....	20.953	14.668
Administration ialt.....	104.767	73.340

	Budget 2017/2018	Realiseret 2016/2017
Salg af varme.....	16.380.000	15.391.020
Salg af el.....	2.200.000	2.033.657
Salg af varme og el i alt.....	18.580.000	17.424.677
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-5.790.000	-7.771.131
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-495.000	-554.121
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-6.431.975	-4.362.012
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-100.000	-60.976
Elkøb.....	-505.000	-517.173
Teknisk assistance, administration.....	-263.000	-368.684
Ledningstab.....	3.000.000	3.698.782
Produktionsomkostninger i alt.....	-10.584.975	-9.935.315
Bruttoresultat.....	7.995.025	7.489.362
Vedligehold og drift hovedledninger.....	-2.029.976	-1.722.278
Vedligehold og drift stikledninger.....	-220.000	-408.536
Vedligehold og drift målere.....	-428.341	-300.410
Ledningstab.....	-3.000.000	-3.698.782
Distributionsomkostninger i alt.....	-5.678.317	-6.130.006
Administrationsomkostninger.....	-1.611.806	-1.011.712
Andre driftsindtægter.....	11.200	8.100
Andre driftsudgifter.....	-10.000	0
Resultat før finansielle poster.....	706.102	355.744
Antenneindtægter.....	78.898	76.604
Finansielle indtægter.....	10.000	1.273
Finansielle udgifter.....	-1.155.000	-1.442.264
Resultat før over/underdækning	-360.000	-1.008.643
Årets over-/underdækning.....	560.000	568.643
Årets resultat.....	200.000	-440.000
Årets henlæggelser.....	200.000	-440.000
Indregning i årets priser primo.....	-112.792	455.851
Årets regulering.....	-560.000	-568.643
I alt til indregning i næste års priser.....	-672.792	-112.792

Resultatopgørelse (Artsopdelt)

	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Omsætning.....	17.509.381	17.753.274
(-) Vareforbrug.....	-8.978.841	-7.731.225
Bruttoresultat.....	8.530.540	10.022.049
(-) Eksterne omkostninger.....	-2.555.308	-2.928.737
(-) Personalemkostninger.....	-2.223.188	-2.344.506
Indtjeningsbidrag.....	3.752.044	4.748.806
(-) Afskrivninger.....	-3.319.696	-3.245.010
Resultat af primær drift.....	432.348	1.503.796
(-/+) finansielle poster.....	-1.440.991	-1.251.014
Resultat før over/underdækninger.....	-1.008.643	252.782
Årets over/underdækning.....	-568.643	-1.260.218
Årets resultat.....	-440.000	1.513.000
Henlæggelse ledningsrenovering.....	-440.000	1.513.000
Overskudsdisponering i alt.....	-440.000	1.513.000