



Hashøj Kraftvarmeforsyning

Årsrapport

2016

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Virksomhedsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
 Ledelsens årsberetning	 8
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse (artsopdelt)	14
Balance	15
Noter	17

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a.
Industrivej 17
4261 Dalmose

Telefon: 58 18 80 60
Hjemmeside: www.hashoej-kv.dk
E-mail: info@hashoej-kv.dk

CVR-nr.: 16 40 85 30
Stiftet: 1. september 1992
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse
Erik Nielsen, formand
Lars Erik Madsen, næstformand
Bent Pedersen
Søren O. Hansen
Ole Worm
Erik Laugesen
Henning Larsen

Driftsleder Bent Poulsen

Revision PricewaterhouseCoopers
Strandvejen 44
DK-2900 Hellerup

Pengeinstitut Sparekassen Sjælland

Generalforsamling Generalforsamling afholdes den 20. april 2017
kl. 19:00 i Flakkebjerg Forsamlingshus, 4200 Slagelse

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalmoose, den 14. marts 2017

Driftsleder:



Bent Poulsen

Bestyrelse:



Erik Nielsen
formand



Lars Erik Madsen
næstformand



Bent Pedersen



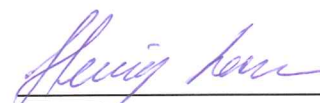
Søren O. Hansen



Ole Worm



Erik Laugesen



Henning Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet*. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Hellerup, den 14. marts 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Per Timmermann
statsautoriseret revisor



Michael Kruse Bak
statsautoriseret revisor

LEDELSENS ÅRSBERETNING HASHØJ KRAFTVARMEFORSYNING A.M.B.A.

Hovedaktiviteter

Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a. driver et kraftvarmeforsyningsanlæg og leverer fjernvarme til virksomhedens andelshavere og kunder. Desuden sælges el.

Kraftvarmeværket modtager primært gas fra Hashøj Biogas A.m.b.a.

Redegørelse for årets aktiviteter

Årsregnskabet viser et resultat af selskabet aktiviteter i 2016 på **DKK 0** efter årets ændring i regulatorisk over- og underdækning med forbrugerne.

Selskabet har i 2016 realiseret et driftsoverskud på TDKK 805. Driftsoverskuddet er i overensstemmelse med varmeforsyningsloven og udviklingen i dansk regnskabspraksis for forsyningsvirksomheder overført til takstmæssigt mellemværende med forbrugerne (overdækning) pr. 31. december 2016.

Den samlede underdækning pr. 31. december 2016 udgør TDKK 1.067.

Nettoomsætningen er TDKK 2.456 lavere i 2016 end i 2015.

Den væsentligste årsag hertil er TDKK 2.027 mindre i el-salg, hvilket er forårsaget af 14,7 % mindre biogas. Derved er købet af naturgas næsten fordoblet, og el-salget med biogas-tilskud er derved mindre. Der er dog kompenseret mest muligt med træpiller, hvilket har bevirket et større forbrug af disse.

Grunden til, at vi alligevel har et overskud på TDKK 805, er, at omkostningerne generelt har været lavere end budgetteret.

Primo 2016 havde vi tre havarier, de er alle blevet erstattet af forsikringen. Ligeledes har vi fået erstatning for driftstab.

Afskrivningsperioden for ledningsnettet er forlænget til 30 år. Det er sket på baggrund af en vurdering af ledningsnettets stand, og for at give et retvisende billede af virkeligheden.

Ligeledes er afskrivningsperioden for maskiner forkortet fra 10 til 5 år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS HASHØJ KRAFTVARMEFORSYNING A.M.B.A.

Årsrapporten for Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a. er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjenig, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Nettoomsætningen indeholder desuden årets ændring i over- og underdækning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår brændselskøb mv., drift og vedligeholdelse ekskl. løn og personaleomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner herunder bestyrelshonorar, konsulent assistance og revision.

Andre driftsindtægter og - omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Tilskud modtaget til delvis nedbringelse af anlæggets kostpris er modregnet i anskaffelssummen.

Tilslutningsafgifter medtages som indtægt i regnskabet og udgiften vedrørende anlægsarbejdet opføres under anlægsaktiverne pr. 1/1 2000.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi efter afsluttet brugstid, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Afskrivningsperioden er i 2016 ændret jævnfør forklaring i ledelsens årsberetning.

	Brugstid
Ledningsnet	30 år
Bygninger	20 år
Maskiner og motorer	5 år
Inventar	5 år
(Grunde afskrives ikke)	

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktiver opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes

aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Hovedkontorejendommen og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre en selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe, hvortil de kan henføres.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter det vægtede gennemsnit af årets indkøb eller netto-realiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris (der sædvanligvis svarer til nominel værdi) eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Over- og underdækning

Takstmæssig over- og underdækning, som reguleres over for forbrugerne ved fremtidige takstforhøjelser eller – reduktioner er indregnet i årsregnskabet som henholdsvis forpligtelse og tilgodehavende.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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 (f.eks. kurstab).

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Udskudte skatteaktiver og – forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse – bortset fra ved virksomhedsovertagelser – er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og – forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JAN TIL 31. DEC 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> TDKK
Nettoomsætning	1	30.987.934	33.444
Brændselskøb mv.	2	-18.843.628	-19.977
Drift og vedligeholdelse ekskl. løn	3	-1.653.707	-1.832
Personaleomkostninger i alt	4	-1.771.748	-1.804
Administration ekskl. løn	5	-1.496.773	-1.422
Tab på debitorer		-13.479	-24
Bruttofortjeneste		7.208.599	8.385
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	6	-6.198.152	-6.920
Resultat før finansielle poster		1.010.447	1.465
Finansielle indtægter	7	948	2
Finansielle omkostninger	8	-1.011.395	-1.353
Resultat før skat		0	114
Skat		0	-114
Årets resultat		0	0

AKTIVER 31. DEC

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> TDKK
Grunde og bygninger		6.299.663	6.754
Produktionsanlæg og maskiner		4.856.036	9.119
Distributionsanlæg		5.468.688	6.942
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		241.454	76
Materielle anlægsaktiver	9	<u>16.865.841</u>	<u>22.891</u>
Beholdninger		208.468	197
Tilgodehavender		4.238.044	3.591
Likvide beholdninger		3.459.458	1.974
Periodisering		9.548	24
Underdækning til senere indregning		1.067.482	1.873
Omsætningsaktiver		<u>8.983.000</u>	<u>7.659</u>
Aktiver		<u>25.848.841</u>	<u>30.551</u>

PASSIVER 31. DEC

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> TDKK
Egenkapital	10	<u>1.173.903</u>	<u>1.174</u>
Langfristet gæld	11	16.414.807	21.820
Langfristet gæld i alt		<u>16.414.807</u>	<u>21.820</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	11	5.788.000	5.660
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.993.284	1.197
Øvrig gæld		478.848	700
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.260.131</u>	<u>7.556</u>
Gældsforpligtelser		<u>24.674.938</u>	<u>29.377</u>
Passiver		<u>25.848.841</u>	<u>30.551</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	TDKK
1 Nettoomsætning		
Salg af varme	10.457.253	9.883
Salg af el	20.998.264	23.025
Gebyrer	5.640	4
Diverse indtægter	38.340	59
Driftsaftale Hyllinge	293.744	273
Overdækning til senere indregning	-805.306	200
Total	<u>30.987.934</u>	<u>33.444</u>
2 Brændselskøb mv.		
Køb af naturgas	-711.612	-392
Køb af biogas	-15.952.558	-18.005
Køb af træpiller	-1.010.205	-528
Køb af fyringsolie	-137.772	-53
Eget forbrug af el og varme	-211	0
Afgifter Dong/biogas afgifter	-585.326	-339
Metan-afgift	-184.263	-212
NOx-afgift	-242.285	-421
El	-19.394	-27
Total	<u>-18.843.628</u>	<u>-19.977</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	TDDK
3 Drift og vedligeholdelse ekskl. løn		
<i>Motordrift:</i>		
Vedligeholdelse af anlæg	-422.626	-31
Smøreolie og olie	-74.242	-162
Serviceabonnement, motor	-707.787	-736
<i>Kedeldrift:</i>		
Vedligeholdelse af kedeldrift	-210.658	-67
<i>Øvrig produktionsanlæg</i>		
Forsikring	-254.492	-235
Øvrig produktionsanlæg - øvrige udgifter	-726.183	-196
Forsikringserstatning	908.844	0
<i>Produktion i alt</i>	<u>-1.487.143</u>	<u>-1.427</u>
<i>Distribution:</i>		
Hovedledninger	-3.823	-137
Stikledninger	-31.194	-3
Øvrige ledningsomkostninger	-4.360	-20
Brønde	-13.052	-118
Målere	-109.473	-112
Øvrig distribution	-4.661	-14
<i>Distribution i alt</i>	<u>-166.563</u>	<u>-404</u>
Total	<u>-1.653.707</u>	<u>-1.832</u>
4 Personaleomkostninger i alt		
Lønninger	-1.797.695	-2.076
Pensioner	-144.105	-158
Andre omkostninger til social sikring	-57.143	-61
Refusion af løn	227.195	491
Total	<u>-1.771.748</u>	<u>-1.804</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2016	2015
	DKK	TDKK
5 Administration ekskl. løn		
Møder og repræsentation	-60.032	-40
Forbrugerinformation	-15.969	-67
Personaleomkostninger	-42.596	-64
Kontorhold	-154.702	-148
IT	-69.482	-130
Revisor	-45.000	-140
Advokat	0	-64
Konsulenter/assistance/rådgivning	-116.783	-8
Kontigenter	-97.331	-63
Køb af energibesparelser	-755.567	-448
Biludgifter (trailer)	-270	-94
Lokaleomkostninger	-139.042	-156
Total	-1.496.773	-1.422
6 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	-454.396	-454
Produktionsanlæg og maskiner	-4.262.878	-2.696
Distributionsanlæg	-1.473.676	-3.668
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-7.202	-102
Total	-6.198.152	-6.920

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	TDKK
7 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	948	2
Diverse renteindtægter	0	0
Total	<u>948</u>	<u>2</u>
8 Finansielle omkostninger		
Renter, øvrige pengeinstitutter	-5.586	-4
Renter, langfristede lån	-643.335	-849
Indekseringstillæg	-70.123	-107
Bidrag kommunekredit/kreditorer renter	-11.524	-17
Realiseret kurstab, lån	-280.827	-376
Total	<u>-1.011.395</u>	<u>-1.353</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

9 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Distributionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. jan 2016	9.302.915	26.961.102	44.432.258	543.644	81.239.919
Årets tilgange	-	0	0	172.785	172.785
Årets afgang	-	0	0	0	0
Kostpris 31. dec 2016	9.302.915	26.961.102	44.432.258	716.429	81.412.704
Af- og nedskrivninger 1. jan 2016	-2.548.856	-17.842.188	-37.489.894	-467.773	-58.348.711
Årets afskrivninger	-454.396	-4.262.878	-1.473.676	-7.202	-6.198.152
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. dec 2016	-3.003.252	-22.105.066	-38.963.570	-474.975	-64.546.863
Regnskabsmæssigværdi 31. dec 2016	6.299.663	4.856.036	5.468.688	241.454	16.865.841
Afskrives over	20 år	10 år	30 år	5 år	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

10 Egenkapital	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	TDKK
Egenkapital 1. jan	1.173.903	1.174
Egenkapital 31. dec	<u>1.173.903</u>	<u>1.174</u>

Virksomheden er underlagt lov om varmemforsyning. Ifølge loven skal økonomien hvile i sig selv, således at en eventuel kapitaldannelse ikke kan udloddes, men skal forblive i virksomheden og vil kunne indregnes i tarifferne over en årrække.

11 Langfristet gæld

Kommunekredit 1998	7.896.341
Kommunekredit 2012	1.022.092
Kommunekredit 2015	6.431.859
Kommunekredit 2012	4.361.940
Kommunekredit 2010	2.748.000
	<u>22.460.232</u>
Heraf overført som afdrag i 2017	<u>-5.788.000</u>
	16.672.232
Kurstab opstået ved lånoptagelserne, der udgiftesføres i takt med afdrag	-257.425
Langfristet gæld i alt	<u>16.414.807</u>

12 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leasingforpligtelser:

Frem til 1/6 2017 er der en leasingforpligtelse på kr. 40.210

Eventualforpligtelser:

der verserer ingen uafsluttede sager.