

**VEDDUM-SKELUND-VISBORG
KRAFTVARMEVÆRK A.m.b.a**

CVR nr. 18 71 86 85

Årsrapport 2016/2017

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Veddum, den 18/9 2017

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Arsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk 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 selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

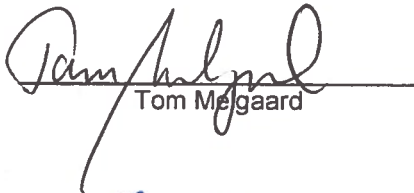
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddum 12. september 2017

Bestyrelse



Anders Andersen
formand



Tom Mølgaard



Johnny Rasmussen



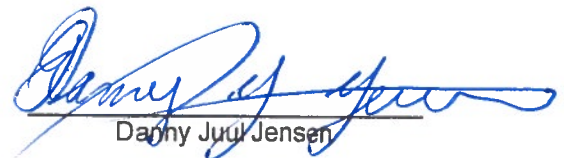
Jørn Aabel Luckow



Leif Eriksen



Jess Nørholm



Dany Juul Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger 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 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 selskabet, 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 ledelsen 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

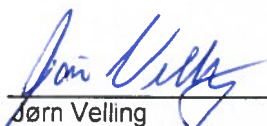
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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"

Hadsund 12. september 2017
Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS
Statsautoriseret Revisorer
Cvr. Nr. 29 31 30 75



Jørn Velling
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a Pejtervej 14 9560 Hadsund Tlf.nr.: 98585765 CVR-nr. 18 71 86 85 Kommune: Mariagerfjord
Bestyrelse	Anders Andersen (formand) Tom Melgaard Johnny Rasmussen Jørn Aabel Luckow Leif Eriksen Jess Nørholm Danny Juul Jensen
Revision	Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS Statsautoriseret Revisorer Ringvejen 8 9560 Hadsund Cvr. Nr. 29 31 30 75
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Storegade 12 9560 Hadsund

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteterne består i lighed med tidligere år i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt produktion af el.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vi har i dag et selskab i særdeles god form.

Vi har lige renoveret og automatiseret pumpehuset og det øvrige anlæg er i en god vedligeholdelses stand. Siden oktober 2013, hvor vi fik den første nye forbruger siden 1996, har vi fået 41 nye forbrugere, hvilket svare til en stigning på godt 11 % flere forbruger på varmeværket. I dag er vi 408 forbruger. Jeg hermed gerne byde alle de nye velkommen i vores selskab.

På miljøkontoen er vi også nået langt, idet vi siden 2012 har reduceret vores CO2 udledning fra ca. 2.500 ton til i dag ca. 25 – 30 ton, svarende til en reduktion på 85-90 %.

Tab på debitorer: Er nu under det vi kan forventede, kun på 3500 kr.

Udvikling i økonomi og aktiviteter.

Årets nettoomsætning udgør 8.608.765 kr. mod 10.342.465 kr. sidste år. Det ordinære resultat udgør 538.743 kr. mod sidste år 2.208.327 kr. Egenkapital er I år 3.487.257 kr. Mod 3.061.295 kr.

Endvidere har bestyrelsen besluttet fortsat at yde et tilskud på 3.000 kr. til udskiftning af de gamle unitter/varmeveksler til ny og meget mere effektive modeller.

MWh prisen fra Hadsund faldet med ca. 4,7 % til gengæld er gassen steget med ca. 4,7 % og el indtægten faldet ca. 17 % i forhold til sidste år, derudover har vi reduceret en del andre omkostninger.

Vores varmeproduktion i varmeåret fordeler sig med.

Flis varme fra Hadsund	7604 Mwh	58%
Solvarme	1542 Mwh	12%
Gaskedel	3326 Mwh	25%
Motor drift	613 Mwh	5%
Vi har produceret 424 MWh el		

Graddagene for fyringssæsonen 2016/17 var ca.11 % højre end året før, medens vores varmeproduktion ab værk er steget ca. 4,5 % og varmesalg er steget med knap 7,6 % i regnskabsåret. Det viser en lille effektivitets stigning igen i år.

I år har vi også udskiftet en del Unit, effekten ses også på værket, idet vi har reduceret vores forbrug fra 46 m3 til 42 m3 pr. MWh, men der er et stykke vej, idet vi gerne skal ned omkring 25 m3 pr. MWh.

I år har vi valgt at bibeholde samme tarif som sidste år, hvilket betyder at opvarmning i et standart hus koster 12.900 kr.

Ledelsesberetning

Bestyrelsen finder årets resultat meget tilfredsstillende og bedre end ventet. Derfor har vi besluttet at næste skridt i optimering af værkets drift er, udskiftning af vores husstands energimålere. Det giver både os og forbrugeren mulighed for online at følge forbrug, temperatur, flow m. m. Det giver os mulighed for at finde en lækage i den enkelte bolig.

Endvidere har bestyrelsen besluttet, fortsat at yde et tilskud på 3.000 kr. til udskiftning af de gamle units/varmevekslere til nye og meget mere effektive modeller. Derudover har vi besluttet at man kan betale units over 12 mdr. hvis man vil det.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

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

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven 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 omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el samt leje indtægter for masteleje. 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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter forbrug af brændsel m.v. til kostpris for årets produktion af varme og el samt vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til sociale sikring mv. til selskabets medarbejdere og bestyrelse.

Afskrivninger

Afskrivninger er beregnet på grund, bygninger, installationer, ledningsnet og husinstallationer afskrives systematisk som beskrevet under anvendt regnskabspraksis for materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt forholdsmæssig andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet retsværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller retsværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi:

	Brugstid	Rest brugstid
Grunde og bygninger	30 år	8,5 år
Produktionsanlæg og ledningsnet	30 år	8,5 år
Fjernvarmeledning til Hadsund Fjernvarme	25 år	20,5 år
Solvarme	20 år	19,5 år

Småaktiver med en forventet levetid på under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen. Da selskabet over tid ikke må generere overskud i henhold til varmforsyningsloven vil et eventuel skatteaktiv eller forpligtelse blive oplyst som en eventualforpligtigelse.

Gældforpligtigelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er målt til lånets nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	Note	Faktisk 2016/2017 kr.	Budget* 2016/2017 t. kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Salg af varme	1	4.219.100	3.958	4.044.114
Salg af el	2	3.965.606	3.393	4.768.603
Andre driftsindtægter	3	424.059	73	1.529.748
Produktionsomkostninger	4	<u>-4.340.199</u>	<u>-4.821</u>	<u>-4.911.199</u>
Bruttoresultat		4.268.566	2.603	5.431.266
Driftsomkostninger	5	-425.910	-556	-451.819
Administrationsomkostninger	6	-483.079	-663	-525.402
Ejendommens drift	7	-80.338	-209	-39.588
Personaleomkostninger	8	-235.154	-120	-139.951
Tab på debitorer inkl. omkostninger	10	<u>-3.924</u>	<u>-50</u>	<u>-27.777</u>
Resultat før afskrivninger		3.040.161	1.005	4.246.729
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	13	<u>-1.230.169</u>	<u>-2.711</u>	<u>-847.702</u>
Resultat før finansielle poster		1.809.992	-1.706	3.399.027
Finansielle indtægter	10	-771	0	1.795
Finansielle omkostninger	11	<u>-1.270.478</u>	<u>-1.383</u>	<u>-1.192.495</u>
Årets resultat før ekstraordinære poster		538.743	-3.089	2.208.327
Ekstraordinære Indtægter		0	0	0
Ekstraordinære nedskrivning på indeksering og låneomkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat før skat		538.743	-3.089	2.208.327
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat efter skat		538.743	-3.089	2.208.327
Resultatdisponering:				
Hensættelse til fremtidig varmeproduktion		1.100.000	0	-1.100.000
Over-/underdækning til fremførsel		924.257	3.089	-1.108.327
Tidsmæssig forskel i forbrugerbetaling		<u>-2.563.000</u>		
Årets resultat		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen

Balance pr. 30. JUNI 2017

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	12		
Grunde og bygninger		380.497	425.261
Produktionsanlæg mv.		1.854.061	2.072.186
Ledningsnet		2.520.518	2.817.049
Målere		453.446	506.792
Ledning fra Hadsund		4.558.725	4.781.128
Indeksring		720.587	1.441.172
Solvarme, igangværende		<u>10.537.432</u>	<u>3.869.577</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>21.025.266</u>	<u>15.913.165</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14	633.452	426.399
Andre tilgodehavender	15	0	344.300
Periodeafgrænsningsposter	16	<u>1.257</u>	<u>174.294</u>
		<u>634.709</u>	<u>944.993</u>
Likvide beholdninger	17	<u>7.643.352</u>	<u>5.808.686</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.278.061</u>	<u>6.753.679</u>
AKTIVER I ALT		<u>29.303.327</u>	<u>22.666.844</u>

Balance pr. 30. JUNI 2017

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskud ved etablering		42.100	42.100
Egenkapital i alt		42.100	42.100
Hensatte forpligtigelser			
Hensættelser til fremtidige investeringer efter varmeforsyningsloven		<u>0</u>	<u>1.100.000</u>
Hensatte forpligtigelser i alt		<u>0</u>	<u>1.100.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtigelser			
Tidsmæssig forskel i forbrugerbetaling		2.563.000	0
Prioritetsgæld	20	<u>22.466.301</u>	<u>15.278.351</u>
		<u>25.029.301</u>	<u>15.278.351</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		1.427.526	980.102
Takstmæssig overdækning	19	2.136.938	3.061.195
Gæld til forbruger		72.037	1.061.083
Skyldige omkostninger	21	201.599	1.107.897
Leverandør af gas	22	30.683	7.936
Anden gæld	23	<u>363.143</u>	<u>28.180</u>
		<u>4.231.926</u>	<u>3.185.198</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>29.261.227</u>	<u>18.463.549</u>
PASSIVER I ALT		<u>29.303.327</u>	<u>22.666.844</u>
Eventualforpligtigelser mv.			
Udskudt skat	24		

Noter

		Faktisk 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Note 1 Salg af varme			
Salg af varme	(7.383 MWh / 6.799 MWh)	2.454.712	2.546.257
Fast afgift		<u>1.764.388</u>	<u>1.497.857</u>
		<u>4.219.100</u>	<u>4.044.114</u>
Note 2 Salg af el			
Salg af el		3.083.949	3.886.946
Elproduktionstilskud		881.657	881.657
CO ₂ -kompensation		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>3.965.606</u>	<u>4.768.603</u>
Note 3 Andre driftsindtægter			
Tilslutningsafgifter		27.850	23.520
Lejeindtægter antenne		75.777	73.523
Tilbagebet Co2 afgifter Skattesag		320.432	0
Værdi af salg og godskrivning energibesparelser		<u>0</u>	<u>1.432.705</u>
		<u>424.059</u>	<u>1.529.748</u>
Note 4 Produktionsomkostninger			
Brændsel m.v.			
Gas køb	(391 t.m3 / 459 t.m3)	-1.636.650	-1.858.517
Køb af varme hos Hadsund Fjernvarme		-2.099.534	-2.189.675
Elforbrug		<u>-60.857</u>	<u>-55.131</u>
		<u>-3.797.041</u>	<u>-4.103.323</u>
Vedligeholdelse			
Gasmotor		-13.998	-27.204
Produktionsanlæg/service		-78.900	-98.153
Kemikalier		-9.588	-3.857
Husinstallationer/målere		-215.504	-58.506
Ledningsnet		-225.168	-611.230
Værktøj		<u>0</u>	<u>-8.926</u>
		<u>-543.158</u>	<u>-807.876</u>
		<u>-4.340.199</u>	<u>-4.911.199</u>

	Faktisk 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Note 5 Driftsomkostninger		
Økonomisk administration IV	-138.766	-136.606
Teknisk administration IV	-287.144	-315.213
	<u>-425.910</u>	<u>-451.819</u>

Note 6 Administrationsomkostninger

Kontorartikler	-12.351	-16.188
Telefon	-13.065	-12.290
Porto	0	-250
PBS-gebyrer	-26.989	-25.331
Forsikringer	-147.699	-164.682
Kontingenter	-34.601	-25.231
Revisorhonorar	-31.950	-25.000
Konsulentbistand	-30.725	-32.918
Generalforsamling	-11.254	-9.141
Åbenhus arrangement	-16.072	0
Møder, rejser & repræsentation	-17.927	-25.067
Gaver	-7.469	-3.511
Energispareaktivitet	-132.977	-185.793
	<u>-483.079</u>	<u>-525.402</u>

Note 7 Ejendommens drift

Vedligeholdelse erhvervsbygning	-73.457	-33.463
Ejendomsskat	-3.858	-3.607
Forbrugsafgifter	-1.588	-1.235
Vand	-1.435	-1.283
	<u>-80.338</u>	<u>-39.588</u>

Note 8 Personaleomkostninger**Lønninger og vederlag**

Løn	-121.131	-27.938
Bestyrelshonorar	-96.000	-96.000
Kørselsgodtgørelse	-18.023	-16.013
	<u>-235.154</u>	<u>-139.951</u>

	Faktisk 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Note 9 Tab på debitorer m.v.		
Konstaterede tab	-100	-20.543
Ændring i hensættelser til tab	0	0
Indgået på tidligere afskrevet	11.502	0
Advokat- og inkasso omkostninger	-15.326	-7.234
	<u>-3.924</u>	<u>-27.777</u>
Note 10 Finansielle indtægter		
Renter Debitorer	664	664
Diverse gebyrer	-1.435	1.131
	<u>-771</u>	<u>1.795</u>
Note 11 Finansielle omkostninger		
Renteudgift pengeinstitutter	-9.432	0
Renter, prioritetsgæld	-432.003	-428.183
Garantiprovision Mariagerfjord Kommune	-108.712	-45.067
Andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld	-720.586	-720.585
Diverse gebyrer	255	1.340
	<u>-1.270.478</u>	<u>-1.192.495</u>

Note 12 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg mv.	Ledningsnet	Målere
Kostpris pr. 1/7 2016	3.343.169	14.334.185	23.032.537	1.871.880
Tilgang 01.07.2016-30.06.2017	0		0	0
Kostpris pr. 30/6 2017	3.343.169	14.334.185	23.032.537	1.871.880
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2016	-2.917.908	-12.261.999	-20.215.488	-1.365.088
Afskrivninger 01.07.2016-30.06.2017	-44.764	-218.125	-296.531	-53.346
Ekstrord. Nedskr. 01.07.2016-30.06.2017	0	0	0	0
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2017	-2.962.672	-12.480.124	-20.512.019	-1.418.434
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2017	380.497	1.854.061	2.520.518	453.446

	Ledning fra Hadsund	Maskiner og inventar	Indeksering	Solvarme
Kostpris pr. 1/7 2016	5.558.995	136.968	13.125.545	3.869.577
Tilgang 01.07.2016-30.06.2017	0			7.062.855
Kostpris pr. 30/6 2017	5.558.995	136.968	13.125.545	10.932.432
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2016	-777.867	-136.968	-11.684.372	0
Afskrivninger 01.07.2016-30.06.2017	-222.403	0	-720.586	-395.000
Ekstraord. Nedskr. 01.07.2016-30.06.2017			0	
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2017	-1.000.270	-136.968	-12.404.958	-395.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2017	4.558.725	0	720.587	10.537.432

Faktisk
2016/2017
kr.

Note 13 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	-44.764
Produktions-anlæg mv.	-218.125
Ledningsnet	-296.531
Målere	-53.346
Ledning fra Hadsund	-222.403
Solvarme	-395.000
	-1.230.169

	Faktisk 2016/2017 kr.	Faktisk ¹⁹ 2015/2016 kr.
Note 14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Varmedebitorer	318.407	112.522
Hensat til forventet tab	-12.000	-12.000
El debitorer	<u>327.045</u>	<u>325.877</u>
	<u>633.452</u>	<u>426.399</u>
Note 15 Andre tilgodehavender		
Momstilgodehavende	<u>0</u>	<u>344.300</u>
	<u>0</u>	<u>344.300</u>
Note 16 Periodeafgrænsningsposter		
Øvrige periodeafgrænsningsposter	<u>1.257</u>	<u>174.294</u>
	<u>1.257</u>	<u>174.294</u>
Note 17 Likvide beholdninger		
Driftskonto	3.893.248	2.799.153
Bankkonto Spar Nord	3.000.104	3.009.533
Bankkonto Østjyds Bank	<u>750.000</u>	<u>0</u>
	<u>7.643.352</u>	<u>5.808.686</u>
Note 18 Indskud ved etablering		
Kontant Indbetalt	<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
	<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
Note 19 Over-/underdækning til indregning i næste års priser		
Over-/underdækning til indregning i næste års priser 1. juli 2016	2.536.195	1.427.868
Årets overførte overskud eller underskud	-924.257	1.108.327
Hensat til motorrenovering	<u>525.000</u>	<u>525.000</u>
	<u>2.136.938</u>	<u>3.061.195</u>

	Faktisk 2016/2017 kr.	Faktisk 2015/2016 kr.
Note 20 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	<u>23.893.827</u>	<u>16.258.453</u>
	23.893.827	16.258.453
Forfalden inden for 1 år	<u>-1.427.526</u>	<u>-980.102</u>
	<u>22.466.301</u>	<u>15.278.351</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>16.465.190</u>	<u>11.000.352</u>
Note 21 Skyldige omkostninger		
Rykker- og flyttegebyr skyldig IV	3.830	3.880
Anden leverandørgæld	<u>197.769</u>	<u>1.104.017</u>
	<u>201.599</u>	<u>1.107.897</u>
Note 22 Leverandør af gas		
Skyldig HNM naturgas og NEAS	<u>30.683</u>	<u>7.936</u>
	<u>30.683</u>	<u>7.936</u>
Note 23 Anden gæld		
Skyldige feriepenge	270	0
Skyldig moms	327.090	0
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	20.349	19.959
Skyldig løn og gage	0	3.715
Forudbetalinger	11.014	0
Deposita til varmekunder	0	597
Deposita til teleselskaber	<u>4.420</u>	<u>3.909</u>
	<u>363.143</u>	<u>28.180</u>

Note 24 Udskudt skat

Den udskudte skatteforpligtelse pr. 30. juni 2017 er beregnet til et aktiv på 267 t.kr. Aktivet er vist som en oplysning, da det ikke er overvejende sandsynlig, at det bliver aktuel. Selskabet er omfattet af varmforsyningslovens regler om "hvile-i-sig-selv" princippet, og dermed ikke må generere overskud over tid.