

SPØTTRUP VARMEVÆRK A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2016/17

53. REGNSKABSÅR

CVR-NR 18 67 67 10

Godkendt på generalforsamlingen
den 28. september 2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Side****Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger..... 2

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Den uafhængige revisors påtegning..... 4 – 6

Ledelsesberetning

Hovedtal 7

Ledelsesberetning..... 8

Årsregnskab 1. juni – 31. maj

Anvendt regnskabspraksis 9 – 11

Budgetforudsætninger..... 12

Resultatopgørelse 13

Balance 14 – 15

Noter..... 16 – 20

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Spøttrup Varmeværk a.m.b.a. Kærgårdsvej 2-4 Rødding 7860 Spøttrup CVR-nr.: 18 67 67 10 Stiftet: 12. september 1963 Hjemsted: Skive kommune Regnskabsår: 1. juni – 31. maj
Bestyrelse	Lars Thomsen, formand Per Nielsen Per Henriksen Klaus Nielsen
Driftsleder	Leo Stephansen
Revision	REVIKON Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
Advokat	Advokathuset Funch & Nielsen Resenvej 83 7800 Skive
Pengeinstitut	Sparekassen Vendsyssel Vesterbrogade 24 Lem 7860 Spøttrup

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Spøttrup Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

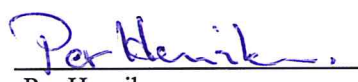
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødning, den 6. september 2017

Bestyrelse:

		
Lars Thomsen Formand	Per Nielsen Næstformand	Klaus Nielsen


Per Henriksen
Sekretær

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSERKLÆRING

Til andelshaverne i Spøttrup Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Spøttrup Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2016 – 31. maj 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 – 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. juni 2016 til 31. maj 2017 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2016/17 og 2017/18. Disse sammenligningstal (resultatbudgetter) har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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 for 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 for-

ventes, 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 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Thisted, den 6. september 2017

REVIKON

Registreret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 15728000



Peder Harbo Andersen
Registreret revisor

HOVEDTAL

	2016/17 (t.kr.)	2015/16 (t.kr.)	2014/15 (t.kr.)	2013/14 (t.kr.)	2012/13 (t.kr.)	2011/12 (t.kr.)
Resultatopgørelse						
Nettoomsætning	4.827	4.917	4.702	4.538	4.938	4.458
Bruttoresultat.....	1.217	1.072	1.004	812	857	813
Resultat af primær drift.....	209	46	-82	-128	-182	-237
Driftsresultat	257	90	-36	-81	-99	-156
Finansielle poster, netto	0	-2	4	3	-4	-15
Henlæggelser.....	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	257	88	-32	-78	-103	-173
Balance						
Anlægsaktiver	469	555	503	589	600	638
Omsætningsaktiver	1.081	979	1.155	994	790	335
Aktiver.....	1.550	1.534	1.658	1.583	1.390	973
Egenkapital.....	775	518	429	461	540	343
Hensættelser	0	0	0	0	0	300
Langfristede gældsforpligtelser	0	0	0	0	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	775	1.016	1.228	1.122	850	329
Gældsforpligtelser	775	1.016	1.228	1.122	850	329

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere pr. 31. maj 2017 opgjort til 466.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets varmeproduktion ligger ca. 4 % under det budgetterede for regnskabsåret. Produktionsomkostningerne pr. MWh. er ca. 1 % lavere end det budgetterede. Selskabets salg af MWh. er ca. 2,5 % under det budgetterede for regnskabsåret. De direkte produktionsomkostninger har været lavere pr. MWh. end sidste år, ligesom der har været et mindre behov for indkøb af energisparebidrag. Disse forhold bevirker en stigning i bruttoresultatet på ca. 145 t.kr.

Distributionsomkostningerne er ca. 330 t.kr. lavere end budgetteret, hvilket skyldes at en del af de budgetterede vedligeholdelsesomkostninger på ledningsnet først bliver udført i 2017/18.

Årets resultat udviser et overskud på 257 t.kr., hvilket er ca.353 t.kr. højere end budgetteret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Spøttrup Varmeværk a.m.b.a. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med de nødvendige tilpasninger som følge af, at selskabet er underlagt Lov om varmeforsyning og de særlige regler for driftsmæssige henlæggelser og afskrivninger m.v., som er indeholdt i Energiministeriets bekendtgørelse nr. 175 af 18. marts 1991. Selskabet har herudover tilvalgt enkelte elementer gældende for årsregnskabslovens klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med tidligere år.

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 og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne og flytteopgørelserne beregnede beløb.

Enkeltstående tilslutningsbidrag og tilslutningsbidrag i forbindelse med større udstykninger indtægtsføres ikke, men modregnes i dertil knyttede anlægsudgifter.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og væsentlige omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Årets resultat

Varmeværkets varmepriser fastsættes på baggrund af Lov om varmforsyning. Selskabet er underlagt ”hvile i sig selv princippet”.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg.....	10 år	0%
Ledningsnet.....	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5-10 år	0%

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og tilgodehavender måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Hensættelser

Hensatte forpligtelser omfatter henlæggelser til nyanlæg mv. i overensstemmelse med varmforsyningslovens regler herom.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Resultatbudget

Omsætning

Salg af varme er budgetteret ud fra forbruget i et normalt år.

Vareforbrug

Der budgetteres med køb af træpiller.

Lønninger

Der er budgetteret med lønomkostninger til 1 fuldtidsmedarbejder, der varetager drift og administration, samt bestyrelses honorarer.

Øvrige omkostninger

Under vedligehold er budgetteret de forventede arbejder på anlæg og ledningsnet.

Øvrige omkostninger er budgetteret ud fra tidligere forbrug og forventninger til året 2017/18.

Afskrivninger er budgetteret ud fra de principper, der anvendes ved aflæggelse af årsrapporten.

Årets resultat

Det budgetterede resultat -293 t.kr. vil reducere den bundne egenkapital som pr. 31. maj 2017 udgør 412 t.kr.

Balancebudget

Der er ikke udarbejdet balancebudget.

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI – 31. MAJ

	Note	2016/17	Budget 2016/17	2015/16	Budget 2017/18
NETTOOMSÆTNING.....	1	4.827.202	4.956.960	4.917.378	4.949.000
Produktionsomkostninger	2	-3.610.443	-3.808.989	-3.845.476	-3.740.976
BRUTTORESULTAT.....		1.216.759	1.147.971	1.071.902	1.208.024
Distributionsomkostninger	3	-502.829	-839.545	-604.342	-1.080.454
Administrationsomkostninger	4	-505.271	-450.000	-421.114	-464.000
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT ...		208.659	-141.574	46.446	-336.430
Andre driftsindtægter	5	48.457	45.000	43.903	45.000
DRIFTSRESULTAT.....		257.116	-96.574	90.349	-291.430
Finansielle indtægter		1.331	0	0	0
Finansielle omkostninger		-1.546	0	-1.754	-2.000
ÅRETS RESULTAT		256.901	-96.574	88.595	-293.430
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING					
Tillagt tidligere års resultat		256.901		85.595	
		256.901		85.595	

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2017	2016
Produktionsanlæg inkl. bygninger	6	463.019	549.105
Andre driftsmidler og maskiner.....	6	0	0
Materielle anlægsaktiver		463.019	549.105
Andre værdipapirer	7	6.000	6.000
Finansielle anlægsaktiver		6.000	6.000
ANLÆGSAKTIVER		469.019	555.105
Brændselsbeholdninger.....		112.110	139.062
Beholdninger		112.110	139.062
Tilgodehavende merværdiafgift.....		111.132	206.082
Forudbetalte energisparebidrag.....		31.901	16.253
Tilgodehavender		143.033	222.335
Sparekassen Vendsyssel.....		220.733	67.351
Nordea		605.102	550.019
Likvide beholdninger		825.835	617.370
OMSÆTNINGSAKTIVER		1.080.978	978.767
AKTIVER		1.549.997	1.533.872

BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	2017	2016
Fri egenkapital.....	8	363.221	363.221
Overført resultat	9	411.699	154.798
EGENKAPITAL.....		774.920	518.019
Skyldig til forbrugere		354.249	446.726
Leverandørgæld.....		288.731	440.645
Modtagne forudbetalinger.....		11.250	11.250
Anden gæld	10	120.847	117.232
Kortfristede gældsforpligtelser		775.077	1.015.853
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		775.077	1.015.853
PASSIVER.....		1.549.997	1.533.872
Personaleforhold	11		

NOTER

	2016/17	Budget 2016/17	2015/16	Budget 2017/18	Note
Nettoomsætning					1
Salg af varme incl. gebyrer.....	3.620.456	3.738.000	3.641.469	3.743.000	
Faste bidrag	1.088.677	1.098.000	1.087.746	1.086.000	
Målerleje.....	102.593	102.960	102.501	102.000	
NOX-afgift	15.476	18.000	85.662	18.000	
	4.827.202	4.956.960	4.917.378	4.949.000	
Solgt forbrug i MWH.....	7.721	8.000	7.787	8.000	
Produktionsomkostninger					2
Direkte produktionsomkostninger					
Forbrug af træpiller	2.856.447	2.893.356	2.863.363	2.765.331	
Forbrug af olie.....	8.918	25.000	20.210	15.000	
Fragt.....	113.037	115.222	171.529	179.234	
	2.978.402	3.033.578	3.055.102	2.959.565	
Produktion i MWH	10.472	10.959	10.653	10.959	
Indirekte produktionsomkostninger					
Lønninger	535.333	530.000	527.965	540.000	
Sociale bidrag.....	5.081	6.000	5.745	6.000	
Ændring feriepengeforpligtelse	1.381	4.000	1.608	2.000	
Personaleomkostninger	214	3.000	675	1.000	
Andel overført til distribution	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	
Andel overført til administration.....	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	
Lønninger	242.009	243.000	235.993	249.000	
Bygninger	13.415	30.000	8.791	30.000	
Kedler	38.013	60.000	45.267	60.000	
Øvrige produktionsanlæg	6.381	10.000	7.055	10.000	
Vedligeholdelse	57.809	100.000	61.113	100.000	
Elektricitet	70.388	75.000	74.247	75.000	
Kemikalier	18.052	20.000	24.287	20.000	
Energispare-bidrag	123.232	200.000	194.347	200.000	
NOX-afgift	19.156	17.411	88.085	17.411	
Vand, vandafledning og ejendomsskat.....	6.175	10.000	4.116	10.000	
Driftsomkostninger	237.003	322.411	385.082	322.411	

NOTER

	2016/17	Budget 2016/17	2015/16	Budget 2017/18	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)					
Forsikringer	91.796	105.000	99.550	105.000	
Vedligeholdelse af værktøj m.v.....	3.424	5.000	8.636	5.000	
Øvrige produktionsomkostninger.....	95.220	110.000	108.186	110.000	
Indirekte produktionsomkostninger i alt	632.041	775.411	790.374	781.411	
Produktionsomkostninger i alt.....	3.610.443	3.808.989	3.845.476	3.740.976	
Distributionsomkostninger					3
Lønandel driftsleder	150.000	150.000	150.000	150.000	
Driftsledelse.....	150.000	150.000	150.000	150.000	
Ledningsnet	187.102	530.000	291.270	580.000	
Målere.....	63.182	50.000	60.281	250.000	
Vedligeholdelse	250.284	580.000	351.551	830.000	
Ledningsnet	102.545	109.545	102.791	100.454	
Afskrivninger	102.545	109.545	102.791	100.454	
Distributionsomkostninger i alt	502.829	839.545	604.342	1080.454	

NOTER

	2016/17	Budget 2016/17	2015/16	Budget 2017/18	Note
Administrationsomkostninger					4
Lønandel driftsleder	150.000	150.000	150.000	150.000	
Bestyrelses honorarer	12.800	9.000	9.000	13.000	
Generalforsamling og andre møder	8.816	12.000	12.133	12.000	
Kørselsgodtgørelse	12.424	15.000	14.195	15.000	
Ledelsesomkostninger	184.040	186.000	185.328	190.000	
Kontorartikler og tryksager	65.006	55.000	52.533	58.000	
Telefon	13.340	15.000	13.495	15.000	
PBS-omkostninger	27.682	29.000	27.618	29.000	
Porto og gebyrer	1.465	4.000	3.489	4.000	
Kontingenter	27.706	26.000	23.647	30.000	
Kontorhold	135.199	129.000	120.782	136.000	
Repræsentation	10.416	9.000	8.176	11.000	
Annoncer	7.300	4.000	2.827	7.000	
Bogførings- og regnskabsassistance	38.000	38.000	38.000	0	
Revision og regnskabsopstilling	42.220	30.000	27.025	45.000	
Energisparerådgivning	5.625	0	0	0	
Konsulent honorar	55.350	40.000	11.689	55.000	
Kontorleje	6.000	6.000	6.000	6.000	
Tab på debitorer	15.870	4.000	18.683	10.000	
Diverse	5.251	4.000	2.604	4.000	
Øvrige administrationsomkostninger ...	186.032	135.000	115.004	138.000	
Administrationsomkostninger i alt	505.271	450.000	421.114	464.000	
Andre driftsindtægter					5
Lejeindtægt antenneplads	48.457	45.000	43.903	45.000	
	48.457	45.000	43.903	45.000	

NOTER

Materielle anlægsaktiver

	Produktions- Anlæg	Ledningsnet	Maskiner mv.	Kontor- maskiner og og inventar	Note 6
					I alt
Kostpris 1. juni 2016	1.961.945	6.429.839	42.262	154.243	8.588.289
Årets tilgang	0	26.459	0	0	26.459
Modregnet tilslutningsbidrag	0	-10.000	0	0	-10.000
Kostpris 31. maj 2017	1.961.945	6.446.298	42.262	154.243	8.604.748
Anskaffelsespris i alt	1.961.945	6.446.298	42.262	154.243	8.604.748
Henlæggelser 1. juni 2016	200.000	0	0	0	200.000
Henlæggelse på afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Anvendt henlæggelse	200.000	0	0	0	200.000
Saldo til afskrivning	2.161.945	6.446.298	42.262	154.243	8.804.748
Afskrivninger 1. juni 2016	2.161.945	5.880.734	42.262	154.243	8.239.184
Årets afskrivninger	0	102.545	0	0	102.545
Afskrivninger 31. maj 2017	2.161.945	5.983.279	42.262	154.243	8.341.729
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017	0	463.019	0	0	463.019
Ejendomsværdi 1. oktober 2016					
Matr.nr. 6 BM Rødding By, Rødding	470.000				

NOTER

		Andre værdi- papirer	Note
Finansielle anlægsaktiver			7
Kostpris pr. 1. juni 2016		6.000	
Årets af- og tilgang		0	
Kostpris 31. maj 2017		6.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017		6.000	
Fri egenkapital			8
Den fri egenkapital udgør andelsselskabets egenkapital før Varmeforsyningslovens ikrafttræden 1. marts 1981.			
	2017	2016	
Overført resultat			9
Saldo pr. 1. juni	154.798	66.203	
Overført af årets resultat	256.901	88.595	
Saldo 31. maj	411.699	154.798	
Anden gæld			10
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	20.205	17.971	
Skyldig ATP	568	568	
Feriepengeforpligtelse	100.074	98.693	
	120.847	117.232	
Personaleforhold			11
Lønninger	532.805	523.481	
Pensioner	57.408	60.812	
Sociale bidrag	5.081	5.745	
	595.294	590.038	

Gennemsnitlig antal beskæftigede udgør 1 person, samme antal som i 2015/16.