

TAARS VARMEVÆRK A.M.B.A.

DAMHUSVEJ 27, 9830 TAARS

ÅRSRAPPORT

2016/17

58. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. december 2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Taars Varmeværk A.m.b.a. Damhusvej 27 9830 Taars CVR-nr.: 64 46 34 11 Hjemsted: Hjørring Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Søren Kallehauge, formand Marianne Harpsø, næstformand Henrik Bech Søren Andreassen Mads Horshauge
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15 9800 Hjørring
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 14. december 2017

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Taars Varmeværk A.m.b.a.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taars, den 28. november 2017

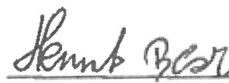
Bestyrelse:



Søren Kallehauge
Formand



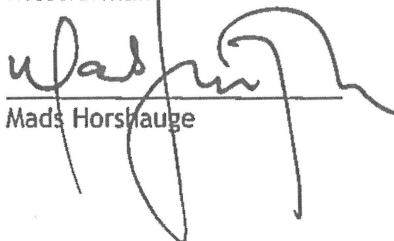
Marianne Harpsø
Næstformand



Henrik Bech



Søren Andreassen



Mads Hørshauge

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Taars Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Taars Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 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.

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.

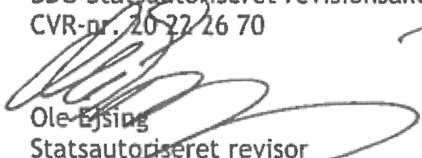
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Hjørring, den 28. november 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Ejsing

Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere, samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Taars Varmeværk A.m.b.a. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip 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 i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

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 udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. Elsalget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årets resultat (fortsat)

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

	Brugstid	Restværdi
Anlægsudgifter ekskl. bygning.....	5-20 år	0
Bygning.....	30 år	0

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter ikke-børsnoterede værdipapirer. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmemforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmemforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. september 2017 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG.....	1	13.328.393	13.177.492
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		524.377	1.303.081
NETTOOMSÆTNING.....		13.852.770	14.480.573
Produktionsomkostninger.....	2	-10.980.626	-10.485.245
Distributionsomkostninger.....	4	-1.949.220	-1.989.854
Administrationsomkostninger.....	5	-794.273	-868.490
Andre driftsindtægter.....		681.658	0
RESULTAT FØR RENTER.....		810.309	1.136.984
Finansielle indtægter.....	6	161.501	12.928
Finansielle omkostninger.....	7	-971.810	-1.149.912
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		0	0
Årsreguleringer.....	16	0	0
RESULTAT FØR SKAT.....		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-524.377	-1.303.081
Årsreguleringer.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		-524.377	-1.303.081
Overført fra sidste år.....		703.220	2.006.301
Overføres til næste år.....		0	-703.220
I ALT.....		178.843	0

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bygning.....		1.470.756	1.670.179
Kraftvarmeanlæg.....		2.840.805	2.501.846
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		21.742.078	18.235.671
Solfangeranlæg.....		20.824.498	22.048.915
Materielle anlægsaktiver.....	8	46.878.137	44.456.611
ANLÆGSAKTIVER.....		46.878.137	44.456.611
Tilgodehavender hos forbrugere.....		546.247	334.627
Andre tilgodehavender.....		466.257	430.575
Moms.....		340.038	281.045
Periodeafgrænsningsposter.....		97.477	73.954
Tilgodehavender.....		1.450.019	1.120.201
Andre værdipapirer.....		1.000	1.000
Værdipapirer.....		1.000	1.000
Indestående i pengeinstitutter.....		323.668	563.492
Likvide beholdninger.....		323.668	563.492
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.774.687	1.684.693
AKTIVER.....		48.652.824	46.141.304

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Basiskapital.....		0	0
EGENKAPITAL.....	9	0	0
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....		0	0
Gæld til kreditinstitutter.....		43.020.712	40.873.863
Anden langfristet gæld.....		23.000	23.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	10	43.043.712	40.896.863
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	10	3.382.648	3.105.978
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		313.415	419.503
Anden gæld.....	11	1.667.205	870.284
Skyldige renter.....		67.001	145.456
Resultat til indregning i kommende års priser.....	16	178.843	703.220
Kortfristede gældsforpligtelser.....		5.609.112	5.244.441
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		48.652.824	46.141.304
PASSIVER.....		48.652.824	46.141.304
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		
Medarbejderforhold	15		
Årsreguleringer	16		

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsafgifter.....	4.077.763	3.690.340	
2016/17: 15.683,70 MWh a 260,00 kr.			
2015/16: 14.193,62 MWh a 260,00 kr.			
Effektbidrag.....	3.657.282	3.620.835	
2016/17: 27,75 kr. pr. m ²			
2015/16: 27,75 kr. pr. m ²			
Målerbidrag.....	300.524	295.152	
Regulering og tab.....	-24.489	-29.995	
Salg af el inkl. grundbeløb.....	5.317.313	5.601.160	
2016/17: 3.299 MWh			
2015/16: 1.165 MWh			
	13.328.393	13.177.492	
 Produktionsomkostninger			2
Køb af naturgas.....	7.136.711	6.073.427	
2016/17: 1.897.814 m ³			
2015/16: 1.448.551 m ³			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	1.626.830	1.439.842	
Afskrivninger, produktionsanlæg.....	2.217.085	2.971.976	
	10.980.626	10.485.245	
 Indirekte produktionsomkostninger			3
Lønninger			
Lønninger inkl. sociale bidrag.....	209.300	179.760	
Kørselsgodtgørelse.....	707	242	
Kursusudgifter.....	0	464	
Personaleudgifter.....	7.742	3.275	
	217.749	183.741	
 Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Central.....	38.650	42.255	
Motoranlæg.....	599.820	676.266	
Målere.....	152.111	155.625	
Vedligeholdelse, solfangeranlæg.....	180.982	25.531	
Øvrige.....	64.020	24.087	
	1.035.583	923.764	
 Driftsomkostninger			
El.....	79.084	75.814	
Intern varmeudgift til motor.....	34.942	27.448	
Vand.....	12.483	-10.337	
Forsikringer.....	143.544	142.467	
Kemikalier og kvælstof.....	25.796	29.137	
Konsulentbistand, verifikation o.l.....	27.071	22.345	
	322.920	286.874	

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
Øvrige produktionsomkostninger			
Telefon.....	12.866	12.136	
Biludgifter.....	5.124	5.368	
Forsikringer og ejendomsskatter.....	32.309	27.959	
Rengøring og renovation.....	279	0	
	50.578	45.463	
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	1.626.830	1.439.842	
Distributionsomkostninger			4
Lønninger inkl. pensioner.....	484.675	372.113	
Kørselsgodtgørelse.....	354	121	
Kursusudgifter.....	0	232	
El.....	57.515	55.138	
Telefon.....	9.650	9.102	
Biludgifter.....	20.495	21.471	
Vedligeholdelse, ledningsnet.....	113.616	478.653	
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.262.915	1.053.024	
Distributionsomkostninger i alt.....	1.949.220	1.989.854	
Administrationsomkostninger			5
Bestyrelshonorar.....	40.000	40.000	
Lønninger inkl. pensioner.....	352.525	346.927	
Bogholderiassistance.....	11.925	23.300	
Kursusudgifter.....	0	1.624	
Kørselsgodtgørelse.....	2.475	847	
El.....	7.189	6.892	
Intern varmeudgift til rumopvarmning.....	23.221	23.887	
Forsikringer.....	7.555	7.498	
Kontorhold.....	36.184	58.505	
Telefon.....	9.650	9.102	
Generalforsamling og mødeudgifter.....	46.876	49.628	
Repræsentation.....	1.600	4.839	
Annoncer.....	10.644	12.899	
Porto og opkrævningsgebyrer.....	48.967	48.599	
Edb-udgifter.....	54.467	82.353	
Revision.....	49.900	48.000	
Rest vedrørende tidligere år.....	1.300	2.500	
Assistance budgetudarbejdelse.....	10.900	13.100	
Rådgivning og anden assistance.....	9.600	6.950	
Lånehjemtagelse og -omlægning.....	0	29.000	
Kontingenter.....	50.529	49.072	
Inkassoomkostninger.....	18.766	2.968	
	794.273	868.490	

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note	
Finansielle indtægter			6	
Pengeinstitutter.....	0	1		
Forbrugere.....	0	177		
Pålignede gebyrer mv. forbrugere.....	15.400	12.750		
Andre renter.....	146.101	0		
	161.501	12.928		
Finansielle omkostninger			7	
Den Nordiske Investeringsbank.....	14.444	226.817		
KommuneKredit.....	578.019	519.076		
Banklån.....	234.324	214.075		
Kreditorer.....	5.000	369		
Garantiprovision.....	218.478	198.792		
Renteperiodisering.....	-78.455	-9.217		
	971.810	1.149.912		
Materielle anlægsaktiver			8	
	Solfanger- anlæg	Bygning	Kraftvarme- anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2016.....	24.487.323	5.982.719	22.685.871	31.404.658
Tilgang.....	0	0	1.127.884	4.773.643
Kostpris 30. september 2017..	24.487.323	5.982.719	23.813.755	36.178.301
Afskrivninger 1. oktober 2016...	2.438.409	4.312.540	20.184.025	13.168.988
Årets afskrivninger	1.224.416	199.424	788.925	1.267.235
Afskrivninger 30. september 2017.....	3.662.825	4.511.964	20.972.950	14.436.223
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017.....	20.824.498	1.470.755	2.840.805	21.742.078
			2017 kr.	2016 kr.
Egenkapital				9
Basiskapital 1. oktober.....			0	0
			0	0

NOTER

Note

Langfristede gældsforpligtelser					10
	1/10 2016	30/9 2017	Afdrag	Restgæld	
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Den Nordiske Investeringsbank (udløb 2022).....	4.584.211	3.878.947	705.263	352.632	
Spar Nord Bank (udløb 2020)....	3.980.000	3.180.000	800.000	0	
Kommunekredit (udløb 2035)...	23.671.291	22.588.062	1.101.570	16.890.517	
Kommunekredit (udløb 2036)...	11.744.340	11.226.854	525.815	8.511.769	
Spar Nord Bank (udløb 2037)....	0	5.529.497	250.000	4.348.420	
Anden langfristet gæld.....	23.000	23.000	0	23.000	
	44.002.842	46.426.360	3.382.648	30.126.338	
			2017	2016	
			kr.	kr.	
Anden gæld					11
Diverse omkostningskreditorer			1.481.630	711.719	
A-skat og AM-bidrag			52.956	43.836	
ATP og sociale udgifter.....			4.719	3.229	
Feriepengeforpligtelse.....			127.900	111.500	
			1.667.205	870.284	
Eventualposter mv.					12
Eventualforpligtelser					
Operationel leasing					
Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftale med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 28 tkr. Samlet resterende ydelse udgør 28 tkr.					
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					13
Ingen.					
Nærtstående parter					14
Transaktioner med nærtstående parter					
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.					

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Medarbejderforhold			15
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 3.....	209.300	179.760	
Udgiftsført, note 4.....	484.675	372.113	
Udgiftsført, note 5.....	392.525	386.927	
	1.086.500	938.800	
Årsreguleringer			16
Årets resultat før årsreguleringer.....	0	0	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	3.480.000	4.025.000	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-3.480.000	-4.025.000	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme- forsyningsloven.....	-524.377	-1.303.081	
Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven.....	-524.377	-1.303.081	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	703.220	2.006.301	
Resultat til indregning i kommende års priser.....	178.843	703.220	