

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 11 32 43 12

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. september 2017.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. Præstbølvej 9 6830 Nørre Nebel Telefon: 75 28 80 40 E-mail: nnf@post.tele.dk CVR-nr.: 11 32 43 12 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Martin Sandal Nielsen Jens Kristian Olesen John Hansen Peder Berg Karl Andersen
Driftsleder	Thomas Qvistgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	A/S Sydbank Bredgade 32 6830 Nørre Nebel

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Nørre Nebel Fjernvarme 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 samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 28. september 2017

Driftsleder

Thomas Qvistgaard

Bestyrelse

Martin Sandal Nielsen

Jens Kristian Olesen

John Hansen

Peder Berg

Karl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2016/17 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017/18. Vi skal fremhæve at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har 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 væsent-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

lige, 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 revisionshandling 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 tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, 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.

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 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.

Skjern, den 28. september 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR nr. 15 80 77 76

John Andersen

statsautoriseret revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
Antal forbrugere (inst. målere)	660	657	657	657	657
Solgt varme i MWh	16.180	15.715	13.838	13.375	16.090
Solgt el i MWh	15.124	14.589	13.160	13.101	13.373
Graddage	2.700	2.665	2.514	2.477	3.155
Pris pr. MWh	435,00	500,00	535,00	493,00	468,00
Fast afgift pr. m ² < 500 m ²	20,00	20,00	20,00	18,00	18,00
Fast afgift pr. m ² < 1.000 m ²	13,65	13,65	13,65	13,65	13,65
Fast afgift pr. m ² > 1.000 m ²	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50
Abonnementsbidrag	1.600,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.900,00
Flisforbrug i tons	1.174	1.369	1.193	1.079	1.853
Olieforbrug i ltr.	0	0	0	2.324	3.175
Biogasforbrug i t.m ³	5.743	5.544	5.046	4.965	5.086
Produktion, byen i alt i MWh	16.125 *)	16.325	15.928	15.922	18.675
Salg biogas i alt i MWh	4.892	4.330	3.080	2.559	2.989
Ledningstab i % (byen)	30,0	30,3	32,5	32,1	29,8
Resultatopgørelse i tkr.					
Nettoomsætning	29.631	29.398	25.764	24.166	21.874
Bruttoresultat	5.388	5.427	4.412	2.375	2.380
Resultat før finansielle poster	2.527	2.977	1.706	(480)	(414)
Resultat før henlæggelser	2.127	2.633	1.305	(935)	(822)
Årets resultat	227	2.633	1.305	(935)	(822)
Balance i tkr.					
Balancesum	17.656	15.541	15.834	17.034	18.480
Mellemværende med forbrugerne	(1.551)	(1.324)	1.309	2.614	1.679

*) Pga. nedbrud på SRO-anlæg i året, kendes den eksakte produktion for 2016/17 ikke.

Produktionen til byen er på denne baggrund beregnet ud fra et forventet ledningstab på 30%.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Nørre Nebel by og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

Usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets investeringer i materielle anlægsaktiver har udgjort 306 tkr. jævnfør note 11.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmeforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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:

Bygninger	10 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	15 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

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 på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og flisbeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Nørre Nebel Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. maj 2017 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. marts 1981.

Overført over-/underskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt over- eller underskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI 2016 - 31. MAJ 2017

Note	2016/17	2015/16	Ej revideret Budget 2017/18
1 Nettoomsætning	29.630.553	29.397.591	29.053.000
2 Direkte produktionsomkostninger	22.183.068	21.516.513	22.930.000
3 Personaleomkostninger	617.420	617.415	629.000
	22.800.488	22.133.928	23.559.000
Dækningsbidrag	6.830.065	7.263.663	5.494.000
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.441.664	1.836.769	2.589.000
Bruttoresultat	5.388.401	5.426.894	2.905.000
5 Distributionsomkostninger	1.011.686	747.619	984.000
6 Administrationsomkostninger	834.669	765.839	808.000
7 Tab på debitorer	7.869	1.570	0
8 Afskrivninger	1.065.654	1.016.978	1.107.000
	2.919.878	2.532.006	2.899.000
Resultat af primær drift	2.468.523	2.894.888	6.000
9 Andre driftsindtægter	58.549	81.622	56.000
Resultat før finansielle poster	2.527.072	2.976.510	62.000
10 Finansielle omkostninger	(399.627)	(343.465)	(382.000)
Resultat før henlæggelser	2.127.445	2.633.045	(320.000)
Henlagt til nye investeringer	(1.900.000)	0	(1.140.000)
Resultat før skat	227.445	2.633.045	(1.460.000)
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	227.445	2.633.045	(1.460.000)
Overført fra sidste år	1.323.998	(1.309.047)	1.551.443
Til disposition	1.551.443	1.323.998	91.443
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud	1.551.443	1.323.998	91.443
Disponeret i alt	1.551.443	1.323.998	91.443

BALANCE 31. MAJ

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	956.453	1.025.557
Produktionsanlæg	8.993.660	9.860.134
Driftsmateriel og inventar	210.913	141.438
Afregningsmålere	270.369	188.308
11 Materielle anlægsaktiver	<u>10.431.395</u>	<u>11.215.437</u>
Kapitalandele	1.000	1.000
12 Finansielle anlægsaktiver	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>10.432.395</u>	<u>11.216.437</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Olie- og flisbeholdning	101.551	101.551
Varebeholdninger	<u>101.551</u>	<u>101.551</u>
13 Tilgodehavender fra salg	2.130.164	1.886.891
14 Andre tilgodehavender	2.056.377	1.515.652
Periodeafgrænsningsposter	137.914	101.003
Tilgodehavender	<u>4.324.455</u>	<u>3.503.546</u>
15 Likvide beholdninger	<u>2.797.796</u>	<u>719.257</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>7.223.802</u>	<u>4.324.354</u>
AKTIVER I ALT	<u>17.656.197</u>	<u>15.540.791</u>

BALANCE 31. MAJ

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Henlæggelser til nye investeringer	1.900.000	0
16 EGENKAPITAL I ALT	1.900.000	0
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Gæld til KommuneKredit	9.818.900	10.389.663
Langfristede gældsforpligtelser	9.818.900	10.389.663
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	568.000	549.000
Tilbagebetalinger til forbrugerne	457.790	502.488
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.859.977	2.347.016
Depositum	13.724	18.724
Mellemregning med forbrugerne	1.551.443	1.323.998
Forudbetalt tilslutningsafgift	12.000	12.000
17 Anden gæld	474.363	397.902
Kortfristede gældsforpligtelser	5.937.297	5.151.128
GÆLDSFORPLIGTELSE	15.756.197	15.540.791
PASSIVER I ALT	17.656.197	15.540.791
18 Eventualposter m.v.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 NETTOOMSÆTNING		
Varme		
Forbrugsafgifter	6.871.196	7.787.353
Faste afgifter	2.260.524	2.257.582
Abonnementsbidrag	1.056.404	1.445.400
Elsalg	19.442.429	17.907.256
	<u>29.630.553</u>	<u>29.397.591</u>
2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Køb af biogas	21.068.178	19.958.280
Nox/metan afgift biogas	341.822	881.071
Noxafgift, regulering tidligere år	(93.061)	(145.620)
Køb af træflis	570.170	612.029
El, vand og kemikalier	295.959	210.753
Lager af træpiller og olie, primo	101.551	101.551
Lager af træpiller og olie, ultimo	(101.551)	(101.551)
	<u>22.183.068</u>	<u>21.516.513</u>
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	1.485.523	1.450.378
Pensionsbidrag	170.328	187.385
ATP og andre sociale omkostninger	26.883	30.690
Løntilskud og -refusioner	(12.602)	(9.388)
Samlede omkostninger til gager og lønninger	1.670.132	1.659.065
Andel fra Hemmet Varmeværk A.m.b.a.	(334.088)	(336.459)
Andel overført til distributionsomkostninger	(272.804)	(276.300)
Andel overført til administrationsomkostninger	(445.820)	(428.891)
	<u>617.420</u>	<u>617.415</u>
 Gennemsnitligt antal helårsansatte	 <u>4</u>	 <u>4</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Personaleomkostninger	14.780	19.831
Forsikringer og ejendomsskat	209.545	227.033
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	6.107	1.668
Vedligeholdelse, kedel/flisanlæg	39.904	42.863
Vedligeholdelse motorer/motorolie	987.918	1.084.129
Vedligeholdelse produktionsanlæg iøvrigt	167.499	191.198
Leje af gasmotor	0	262.951
Andel af autodrift varebiler	11.011	7.096
Kursus	4.900	0
	<u>1.441.664</u>	<u>1.836.769</u>
5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	272.804	276.300
Vedligeholdelse ledningsnet	251.713	65.040
Vedligeholdelse målere	22.703	21.764
El	27.926	19.159
Energirådgivning/-besparelse	403.505	344.066
Andel af autodrift varebiler	33.035	21.290
	<u>1.011.686</u>	<u>747.619</u>
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	445.820	428.891
El	6.609	4.223
Telefon	11.668	11.416
Renholdelse	29.511	30.444
Revision og årsregnskab	40.000	40.000
Revision og årsregnskab, regulering tidligere år	0	3.815
Øvrig regnskabsmæssig assistance	15.000	16.575
Juridisk assistance	108	474
EDB-omkostninger	41.606	10.776
Kontorartikler og tryksager	6.632	11.359
Porto og gebyr	7.002	7.499
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	40.991	39.667
Kontingenter	87.734	71.411
Transport	<u>732.681</u>	<u>676.550</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER (fortsat)		
Transport	732.681	676.550
Annoncer	24.659	27.349
Konsulentassistance m.v.	14.871	4.260
Bestyrelsesomkostninger	62.458	57.680
	<u>834.669</u>	<u>765.839</u>
7 TAB PÅ DEBITORER		
Tab på debitorer	7.869	1.570
	<u>7.869</u>	<u>1.570</u>
8 AFSKRIVNINGER		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	69.104	76.891
Produktionsanlæg	902.820	884.954
Driftsmateriel og inventar	67.525	41.283
Afregningsmålere	26.205	13.850
	<u>1.065.654</u>	<u>1.016.978</u>
9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
Andre indtægter	28.619	54.580
Rykkergebyrer	11.535	11.292
Flytte-/lukkegebyrer	18.395	15.750
	<u>58.549</u>	<u>81.622</u>
10 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteomkostninger pengeinstitut	2.804	29.210
Renteomkostninger realkreditinstitut	285.258	314.178
Garantiprovision, Varde kommune	111.565	0
Øvrige	0	77
	<u>399.627</u>	<u>343.465</u>

NOTER

Note

11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktionsanlæg
Kostpris 1. juni 2016	90.521	11.432.813	13.507.307
Tilgang	0	24.651	36.346
Modtaget ledningsetableringsbidrag m.v.	0	(24.651)	0
Kostpris 31. maj 2017	90.521	11.432.813	13.543.653
Afskrivninger 1. juni 2016	90.521	10.407.256	3.647.173
Årets afskrivninger	0	69.104	902.820
Afskrivninger 31. maj 2017	90.521	10.476.360	4.549.993
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017	0	956.453	8.993.660
		Driftsmateriel og inventar	Afregningsmålere
Kostpris 1. juni 2016		231.942	207.926
Tilgang		137.000	108.266
Kostpris 31. maj 2017		368.942	316.192
Afskrivninger 1. juni 2016		90.504	19.618
Årets afskrivninger		67.525	26.205
Afskrivninger 31. maj 2017		158.029	45.823
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017		210.913	270.369
			Kapitalandele
12 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			1.000
Kostpris 1. juni 2016			1.000
Kostpris 31. maj 2017			1.000
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017			1.000
		31/5 2017	31/5 2016
13 TILGODEHAVENDER FRA SALG			
Tilgodehavender fra salg af varme, årsopgørelser		385.382	456.612
Tilgodehavender for elsalg		1.744.782	1.430.279
		2.130.164	1.886.891

NOTER

<u>Note</u>	<u>31/5 2017</u>	<u>31/5 2016</u>
14 ANDRE TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavende moms	1.959.737	1.393.304
Forudbetalte energibesparelser	50.816	70.247
Andre tilgodehavender	45.824	52.101
	<u>2.056.377</u>	<u>1.515.652</u>
15 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Sydbank	2.797.796	719.257
	<u>2.797.796</u>	<u>719.257</u>
16 EGENKAPITAL		
Egenkapital	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlæggelse til nye investeringer 1. juni	0	0
Henlæggelse af årets resultat	1.900.000	0
Henlæggelse til nye investeringer 31. maj	<u>1.900.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.900.000</u>	<u>0</u>
17 ANDEN GÆLD		
Skyldig A-skat m.v.	121.268	122.203
Skyldig feriepengeforpligtelse	216.463	157.549
Skyldig ATP	3.124	2.272
Skyldige periodiserede renter	101.930	115.878
Skyldig periodiseret garantiprovision	31.578	0
	<u>474.363</u>	<u>397.902</u>
18 EVENTUALPOSTER M.V.		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 3.482 tkr., som ikke er afsat i balancen.		
19 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Ingen.		