

SYDLANGELAND FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT 1/4 2016 - 31/3 2017

(24. REGNSKABSÅR)

GENERALFORSAMLING

Afholdes, den 20. juni 2017, kl. 19.00.

DAGSORDEN

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne år.
3. Årsrapporten fremlægges til godkendelse.
4. Budget for indeværende år fremlægges.
5. Forslag fra bestyrelsen.
6. Indkomne forslag fra andelshavere.
7. Valg af bestyrelse.
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor.
10. Eventuelt.

BESTYRELSEN

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. april 2016 - 31. marts 2017	8
Balance pr. 31. marts 2017	9-10
Noter	11-15
Noter uden henvisning	16
Nøgletal	17
Budget 2017/2018 efter varmforsyningsloven	18-19
Materielle anlægsaktiver efter varmforsyningsloven pr. 31. marts 2017	20

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og driftslederen har dags dato aflagt årsrapporten 1/4 2016 - 31/3 2017 for Sydlangeland Fjernvarme A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trykkelev, den 30. maj 2017

Driftsleder

Michael Sørensen

Bestyrelse

Poul Arne Madsen
formand

Chano Clausen
næstformand

Jakob Figen Kromann
kasserer

Jørgen Jensen
sekretær

Birger Drost

Ulrik Kølle

Brian Dalsgaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Sydlangeland Fjernvarme A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sydlangeland Fjernvarme A.M.B.A. for regnskabsåret 1. april 2016 – 31. marts 2017, siderne 6 - 16, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter samt 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. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 – 31. marts 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

De i resultatopgørelsen og noterne viste budgettal er ikke omfattet af vor 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

Svendborg, den 30. maj 2017

ERIK Ø. WULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 14 25 72 84



Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor

LEDELSESBERETNING

Årets resultat før årsreguleringer er opgjort til et overskud på kr. 180.914.

Årets resultat er, i henhold til varmemforsyningsloven, opgjort til kr. 0.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 44.744.253 og en egenkapital på kr. 416.000.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen udgør kr. 17.112.789.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven 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 varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlægsaktiver indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er et udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktiverens forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og indregning i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen i en særskilt post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter salg af Kwh samt faste afgifter m.v. Salg af varme indregnes derfor på basis af forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder direkte og indirekte omkostninger, herunder køb af halm, træpiller og olie, offentlige afgifter, reparation og vedligeholdelse af produktionsanlæg og lønninger m.v., der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Endvidere indregnes regnskabsmæssige afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder direkte og indirekte omkostninger forbundet med levering af årets produktion, herunder reparation og vedligeholdelse af distributionsanlæg, lønninger til medarbejdere og afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, bestyrelshonorar, forsikringer og diverse administrationsomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter antennelejeindtægt.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg og driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsespriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstider således:

Grunde og bygninger - 20 år - 30 år - restværdi kr. 0

Produktionsanlæg - 15 år - 25 år - restværdi kr. 0

Distributionsanlæg - 30 år - restværdi kr. 0

Driftsmateriel og inventar - 5 år - restværdi kr. 0

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

Der har ikke været indikationer på værdiforringelse i regnskabsåret.

Varebeholdninger

Beholdning af halm, olie og træpiller er målt til anskaffelsespris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld til KommuneKredit forrentes med 2,93% indtil udløb i 2039. Gælden er målt til nom. værdi.

Gæld i øvrigt er ligeledes målt til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL 2016 - 31. MARTS 2017

Noter		2016/17	2015/16	ej revideret
				Budget 2017/18
				t.kr.
1	Nettoomsætning	12.594.266	12.287	13.228
2	Produktionsomkostninger	<u>-8.194.914</u>	<u>-8.052</u>	<u>-7.700</u>
	BRUTTORESULTAT	4.399.352	4.235	5.528
3	Distributionsomkostninger	-1.693.480	-1.716	-2.141
4	Administrationsomkostninger	-1.900.692	-1.611	-1.488
5	Andre driftsindtægter	<u>70.709</u>	<u>85</u>	<u>75</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	875.889	993	1.974
6	Finansielle omkostninger	<u>-694.975</u>	<u>-707</u>	<u>-850</u>
	ÅRETS RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER	180.914	286	1.124
7	Årets over-/ underdækning	209.724	-1.034	18
8	Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	<u>-390.638</u>	<u>748</u>	<u>-1.142</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. MARTS 2017**AKTIVER**

Noter	2017	2016
		t.kr.
Grunde og bygninger	2.255.633	2.570
Produktionsanlæg	24.052.174	24.752
Distributionsanlæg	8.764.377	9.804
Driftsmateriel og inventar	<u>47.118</u>	<u>38</u>
9 Materielle anlægsaktiver	<u>35.119.302</u>	<u>37.164</u>
Varebeholdninger	<u>328.067</u>	<u>197</u>
Tilgodehavender fra salg af varme	663.180	961
Andre tilgodehavender	562.678	944
Periodeafgrænsningsposter	<u>48.693</u>	<u>61</u>
Tilgodehavender	<u>1.274.551</u>	<u>1.966</u>
Likvide beholdninger	<u>8.022.333</u>	<u>4.343</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>9.624.951</u>	<u>6.506</u>
AKTIVER	<u><u>44.744.253</u></u>	<u><u>43.670</u></u>

BALANCE PR. 31. MARTS 2017**PASSIVER**

Noter	2017	2016
		t.kr.
10 Andelskapital	<u>416.000</u>	<u>414</u>
Egenkapital	<u>416.000</u>	<u>414</u>
8 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	<u>17.112.789</u>	<u>16.722</u>
11 KommuneKredit	22.115.063	22.868
Depositum	<u>21.427</u>	<u>26</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>22.136.490</u>	<u>22.894</u>
11 KommuneKredit	753.001	731
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.186.274	1.076
Tilbagebetaling til forbrugere - årsopgørelser	2.179.620	654
8 Overdækning til indregning i 2017/2018	17.502	227
Anden gæld	<u>942.577</u>	<u>952</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.078.974</u>	<u>3.640</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>27.215.464</u>	<u>26.534</u>
PASSIVER	<u>44.744.253</u>	<u>43.670</u>

NOTER

			ej revideret
	2016/17	2015/16	Budget
		t.kr.	2017/18
			t.kr.
1 NETTOOMSÆTNING			
Faste afgifter	1.119.438	1.117	1.117
m ²	2.667.938	2.664	2.667
Kwh	8.487.736	8.225	9.191
Gebyrer m.v.	29.000	33	28
Afkølingsgebyrer	290.154	248	225
	<u>12.594.266</u>	<u>12.287</u>	<u>13.228</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
Personaleomkostninger, jf. note 12	1.005.053	958	1.331
Afskrivninger på produktionsanlæg, jf. note 13	2.092.659	2.021	1.587
Halm og olie	3.683.691	3.742	3.300
El og vand	397.608	396	432
Svovlafgift	98.615	101	100
Nox afgift	58.590	207	40
Reparation og vedligeholdelse	618.979	416	655
Øvrige produktionsomkostninger	239.719	211	255
	<u>8.194.914</u>	<u>8.052</u>	<u>7.700</u>
3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER			
Personaleomkostninger, jf. note 12	179.474	310	160
Afskrivninger på distributionsanlæg, jf. note 13	1.096.727	1.095	1.095
Øvrige distributionsomkostninger	417.279	311	886
	<u>1.693.480</u>	<u>1.716</u>	<u>2.141</u>

	2016/17	2015/16	ej revideret Budget 2017/18
		t.kr.	t.kr.
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
Bestyrelshonorar, jævnfør note 12	58.000	58	75
Personaleomkostninger, jf. note 12	772.302	582	205
Afskrivninger på administrationsanlæg, jf. note 13	18.060	29	18
Tab på debitorer inkl. hensættelser til tab	81.369	1	50
Øvrige administrationsomkostninger	<u>970.961</u>	<u>941</u>	<u>1.140</u>
	<u><u>1.900.692</u></u>	<u><u>1.611</u></u>	<u><u>1.488</u></u>
5 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Antenneleje	<u>70.709</u>	<u>85</u>	<u>75</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Nordea m.v.	9.424		
KommuneKredit - 2,93% - 2039	685.551	707	665
Garantiprovision	<u>0</u>	<u></u>	<u>185</u>
	<u><u>694.975</u></u>	<u><u>707</u></u>	<u><u>850</u></u>

	2016/17	2015/16
7 ÅRETS OVER-/ UNDERDÆKNING		t.kr.
Årets resultat før årsreguleringer	180.914	286
Hensat til tab på debitorer	78.000	-55
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	3.207.446	3.145
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-2.408.289	-2.376
Henlæggelser efter varmforsyningsloven	-2.065.000	
Tilbageførte henlæggelser 2011/2012	48.503	34
Tilbageførte henlæggelser 2013/2014	684.351	
Tilbageførte henlæggelser 2014/2015	64.351	
	<u> </u>	<u> </u>
Årets over-/ underdækning	<u><u>-209.724</u></u>	<u><u>1.034</u></u>

8 TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER

	Ikke an- vendte hen- læggelser	Afskrivnin- ger på an- lægsaktiver	Hensæt- telser	I alt	Over-/ under- dækning
Saldo 1/4 2016	<u>-4.728.503</u>	<u>-12.038.648</u>	<u>45.000</u>	<u>-16.722.151</u>	<u>-227.226</u>
<i>Årets reguleringer</i>					
Anvendte henlæggelser i året	431.298	-431.298			
Henlæggelser i året	-2.065.000			-2.065.000	
Tilbageførte henlæggelser	797.205			797.205	
Forskel i prismæssige og regn- skabsmæssige afskrivninger		799.157		799.157	
Hensat til tab på debitorer			78.000	78.000	
Årets underdækning	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>209.724</u>
Årets reguleringer	<u>-836.497</u>	<u>367.859</u>	<u>78.000</u>	<u>-390.638</u>	<u>209.724</u>
Saldo ultimo	<u><u>-5.565.000</u></u>	<u><u>-11.670.789</u></u>	<u><u>123.000</u></u>	<u><u>-17.112.789</u></u>	<u><u>-17.502</u></u>

9 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg	Distributionsanlæg
ANSKAFFELSESSUM			
Anskaffelsessum 1/4 2016	8.516.177	49.167.515	32.844.894
Årets afgang	0	-1.000.000	0
Årets tilgang	0	1.078.247	56.912
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2017	<u>8.516.177</u>	<u>49.245.762</u>	<u>32.901.806</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2016	5.945.833	24.415.640	23.040.702
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.000.000	0
Årets afskrivninger	314.711	1.777.948	1.096.727
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2017	<u>-6.260.544</u>	<u>-25.193.588</u>	<u>-24.137.429</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2017	<u>2.255.633</u>	<u>24.052.174</u>	<u>8.764.377</u>
		Driftsmateriel og inventar	I alt
ANSKAFFELSESSUM			
Anskaffelsessum 1/4 2016		872.489	91.401.075
Årets afgang		0	-1.000.000
Årets tilgang		27.500	1.162.659
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2017		<u>899.989</u>	<u>91.563.734</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2016		834.811	54.236.986
Afskrivninger på afhændede aktiver		0	-1.000.000
Årets afskrivninger		18.060	3.207.446
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2017		<u>-852.871</u>	<u>-56.444.432</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2017		<u>47.118</u>	<u>35.119.302</u>

	2016/17	2015/16
10 ANDELSKAPITAL		t.kr.
Saldo 1/4 2016	414.400	412
Tilgang 2016/2017	<u>1.600</u>	<u>2</u>
	<u><u>416.000</u></u>	<u><u>414</u></u>
 11 KOMMUNEKREDIT		
KommuneKredit, 2,93% - 2039	22.868.064	23.599
Forfalder indenfor 1 år	<u>-753.001</u>	<u>-731</u>
	<u><u>22.115.063</u></u>	<u><u>22.868</u></u>

Af den samlede gæld forfalder kr. 18.874.157 efter mere end 5 år.

NOTER UDEN HENVISNING

	2016/17	2015/16
12 PERSONALEOMKOSTNINGER		t.kr.
Bestyrelsehonorar	58.000	58
Lønninger	1.705.405	1.609
Arbejdsmarkedspension	221.464	213
Andre sociale ydelser	<u>29.960</u>	<u>28</u>
	<u><u>2.014.829</u></u>	<u><u>1.908</u></u>

Der har i gennemsnit været beskæftiget 4 medarbejdere.

Personaleomkostninger er fordelt således:

Produktionsomkostninger	1.005.053	958
Distributionsomkostninger	179.474	310
Administrationsomkostninger	<u>830.302</u>	<u>640</u>
	<u><u>2.014.829</u></u>	<u><u>1.908</u></u>

13 AFSKRIVNINGER PÅ MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver, jf. note 9	<u>3.207.446</u>	<u>3.145</u>
---	------------------	--------------

Afskrivninger fordeles således:

Produktionsomkostninger	2.092.659	2.021
Distributionsomkostninger	1.096.727	1.095
Administrationsomkostninger	<u>18.060</u>	<u>29</u>
	<u><u>3.207.446</u></u>	<u><u>3.145</u></u>

NØGLETAL

	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017
Halmforbrug i tons	8.516	8.111	6.602	6.811	6.613
Olieforbrug i tons	0	0	0	0	2
Træpiller i tons	477	0	2	0	0
Askemængde i tons	674	622	313	352	334
Elforbrug i MWh	531	514	504	540	552
Netproduktion i MWh	34.915	32.746	30.223	32.513	32.208
Salg i MWh	21.002	20.204	17.269	20.691	19.099
Antal forbrugere	977	964	966	970	977
Antal graddage	3.115	2.600	2.420	2.732	2.659

BUDGET 2017/2018 EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

	ej revideret
	t.kr.
Brændselskøb, halm, olie og træpiller	3.300
El, vand og kemikalier	<u>507</u>
I alt	<u>3.807</u>
Drift og vedligeholdelse af produktionsanlæg	900
Drift og vedligeholdelse af distributionsanlæg	<u>886</u>
I alt	<u>1.786</u>
Løn, produktionsanlæg	1.331
Løn, distributionsanlæg	160
Løn, administration	<u>505</u>
I alt	<u>1.996</u>
Administration i alt, ekskl. løn	<u>965</u>
Afskrivninger af grunde og bygninger	284
Afskrivninger af produktionsanlæg	1.291
Afskrivninger af distributionsanlæg	849
Afskrivninger af driftsmateriel og inventar	<u>18</u>
I alt	<u>2.442</u>
Tilbageførte henlæggelser	0
Henlæggelser til produktionsanlæg	<u>1.400</u>
I alt	<u>1.400</u>
Renteudgifter	850
Renteindtægter	<u>0</u>
I alt	<u>850</u>
Overdækning, tidligere år	<u>-18</u>
UDGIFTER I ALT	<u><u>13.228</u></u>

BUDGET 2017/2018 EFTER VARMEFORSYNINGSLØVEN

	ej revideret
INDTÆGTER	t.kr.
Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	9.444
Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	<u>3.784</u>
INDTÆGTER I ALT	<u><u>13.228</u></u>

**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER EFTER
VARMEFORSYNINGSLØVEN PR. 31. MARTS 2017**

ANSKAFFELSESSUM	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg	Distributionsanlæg
Anskaffelsessum 1/4 2016	8.516.177	38.291.760	31.897.176
Årets afgang		-1.000.000	
Årets tilgang		1.078.247	56.912
Overført fra henlæggelser		-431.298	
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2017	<u>8.516.177</u>	<u>37.938.709</u>	<u>31.954.088</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2016	5.913.141	23.266.241	24.466.873
Afskrivninger på afhændede aktiver		-1.000.000	
Årets afskrivninger	<u>283.872</u>	<u>1.248.312</u>	<u>847.111</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2017	<u>-6.197.013</u>	<u>-23.514.553</u>	<u>-25.313.984</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2017	<u><u>2.319.164</u></u>	<u><u>14.424.156</u></u>	<u><u>6.640.104</u></u>
		Driftsmateriel og inventar	I alt
ANSKAFFELSESSUM			
Anskaffelsessum 1/4 2016		872.489	79.577.602
Årets afgang			-1.000.000
Årets tilgang		27.500	1.162.659
Overført fra henlæggelser			-431.298
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2017		<u>899.989</u>	<u>79.308.963</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2016		805.906	54.452.161
Afskrivninger på afhændede aktiver			-1.000.000
Årets afskrivninger		<u>28.994</u>	<u>2.408.289</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2017		<u>-834.900</u>	<u>-55.860.450</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2017		<u><u>65.089</u></u>	<u><u>23.448.513</u></u>