

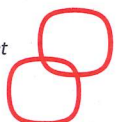
RY VARMEVÆRK A.M.B.A

Bakkelyvej 3, 8680 Ry
CVR-nr.: 22 95 03 12

ÅRSRAPPORT 2016/17
(55. Regnskabsår)

Årsrapporten godkendt på selskabets
generalforsamling den 17/10 2017

Som dirigent:



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side:</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse for perioden 01.07.2016 - 30.06.2017	16
Balance pr. 30.06.2017	17
Noter til årsregnskabet	19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ry Varmeværk A.M.B.A
Bakkelyvej 3, 8680 Ry

Daglig ledelse

Flemming Skjødt, driftsleder

Bestyrelsen

Jan K. B. Pedersen, formand
Simon Boel, næstformand
Preben Lindtofte
Michael Ellegård
Kim Eriksen

Revision

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

Pengeinstitut

Jyske Bank, Skanderborgvej 5, 8680 Ry

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.
At årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

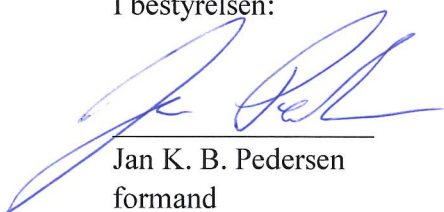
Ry, den 11. september 2017

Daglig ledelse:

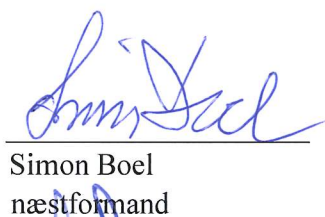


Flemming Skjødt
driftsleder

I bestyrelsen:



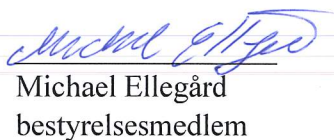
Jan K. B. Pedersen
formand



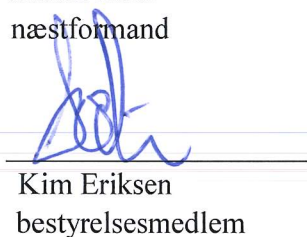
Simon Boel
næstformand



Preben Lindtofte
bestyrelsesmedlem



Michael Ellegård
bestyrelsesmedlem



Kim Eriksen
bestyrelsesmedlem

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Ry Varmeværk A.M.B.A

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ry Varmeværk A.M.B.A for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 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 valgt at medtage budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2016/17 og 2015/16. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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.

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.

Ry, den 11. september 2017

RevisionRy

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR nr. 26.26.74.39



Ole M. Mikkelsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Beretning 2016/2017

Ry Varmeværk A.m.b.a. har til opgave at producere og levere fjernvarme til andelshavere i Ry by og opland.

Forbrugerpriser og resultat

Afregningsprisen til kunderne har i år været på 332 kr./MWh + moms i variabel afgift og 23 kr./m² + moms i fast afgift, samt målerleje på kr. 750 kr./stk. + moms.

Årets regnskabsmæssige resultat er endt med et overskud på 1.029.680 kr., hvilket er noget mere end det forventede og kan primært henføres til færre omkostninger og driftsoptimering.

Drift og anlæg

Størstedelen af varmebehovet bliver produceret på de 2 fliskedler på Bakkelyvej, hvor en stor del af sommerlasten dækkes af varmen af vores 3.025 m² solfangeranlæg i Siim Mose. Derudover bliver den 1.600 m³ akkumuleringstank brugt til at udligne de svingende varmeforbrug henover døgnet i forårs og efterårs perioden. Til brug ved nøddrift kan der gøres brug af træpillekedlerne på Brunhøjvej og de 2 oliekedler, der er placeret på henholdsvis Brunhøjvej og Møllevej.

Selvom året har været præget af færre graddage end normalt året, er der solgt ca. 4 % mere varme end sidste år.

Ledningsnettet har i det store hele fungeret tilfredsstillende, kun været ramt af et par brud, der rimeligt hurtigt blev fundet og udbedret. Der har ikke været tilbagemeldinger fra kunderne om manglende varmeleverancer, som kan henføres til leverance af fjernvarme.

Fornyelse og renovering af ledningsnettet er som i de foregående år fortsat, samtidig er der blevet lagt fjernvarmerør i de nye udstykninger på Kildebjerg, Haardalen og Vessøvænge. Antallet af andelshavere er i årets løb samlet set steget med 63, så vi er nu oppe på 2.368.

Anlægstekniske tiltag

- Byggemodning og fjernvarme forsyning af Dyrevogtervænget, Skovriddervænget samt Ryttervænget.
- Renovering af ledninger på: Klostervej, baneunderføring mellem Isagervej og Klostervej.
- Udskiftning af varmemålere: Udskiftning af ældre varmemålere, så de kan fjernaflæses, samtidig monterer vi ekstra flowmålere, så vi får lækkontrol af brugerinstallationen.

LEDELSESBERETNING

Herudover har Ry Varmeværk igangsat nogle vurderinger og analyser på om værket på Brunhøjvej (fungere i dag kun som nødværk) fortsat skal indgå i anlægsdelen, eller om værket evt. kan afvikles. Dette vil blive der komme en konklusion på inden for det næste års tid.

Forventninger til det kommende år 2017/2018

Varmeprisen bliver i 2017/18 sænket til 310 kr./ MWh + moms og den faste afgift fastholdes på 23 kr./m² + moms. Målerafgiften fastholdes på 750 kr./måler plus moms.

For en standard bolig på 130 m² og et forbrug på 18,1 MWh, bliver den samlede varmeregning på 9.351 kr. + moms i alt 11.688,75 kr. inkl. moms.

På Energistyrelsens officielle liste over varmepriser for omkring 450 varmekræfter, er vi stadig blandt de billigste sammenlignelige værker i Danmark.

Drift og anlæg

Fornyelse af fjernvarmenettet fortsættes for at forhindre brud og for at formindske varmetabet. Vi har en løbende dialog med de andre ledningsejere og Skanderborg Kommune, så vi kan drage fordel af fællesgravninger.

Anlægstekniske tiltag

Ry Varmeværk A.m.b.a. har planlagt følgende nye tiltag/projekter/investeringer:

- Byggemodning og fjernvarme forsyning af Amtsmandsvænget, Ritmestervænget samt det der evt. vil komme på Vessøvænge og Kildbjerg midt.
- Renovering af ledninger på: Isagervej/Klostervej (baneunderføring), Hostrupvej samt dele af Enghavevej.
- Udskiftning af varmemålere: Vi fortsætter med at skifte ældre varmemålere, så de kan fjernaflæses, samtidig monterer vi en ekstra flowmåler, så vi får lækkontrol af bruger-installationen.

Grønt regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a.

Det grønne regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a. er foretaget på baggrund af beregnede emissionsværdier og registreret forbrug af hjælpestoffer.

Miljøtilsyn

Varmecentralerne, Bakkelyvej, Brunhøjvej og Møllevej er underlagt myndighedernes miljøkontrol, som blandt andet ved besøg og kontrol af indsendte opgørelser over energi- og kemikalieforbrug påser, at Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed overholder myndighedernes krav.

De løbende målinger har vist, at kravene til de enkelte grænseværdier er overholdt.

LEDELSESBERETNING

Det er en ambition for Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed at nedsætte den samlede miljøbelastning ved optimering af de enkelte processer og til stadighed anvende de brændsler, der inden for de økonomiske rammer giver den mindst mulige miljøbelastning pr. solgt varmeeenhed.

Energioptimering

Ry Varmeværk har stor fokus på energioptimeringer og –besparelser, hvilket gør at vi, i lighed med tidligere år, gennemfører servicebesøg hos kunderne. Samtidig giver vi tilskud til energibesparelser, efter gældende regler.

Returtemperaturen på fjernvarmevandet fra kunderne er stadigvæk en mærkesag. Varmemålerne bliver blandt andet på denne baggrund aflæst løbende dog minimum 4 gange om året.

Konklusion

Ry Varmeværk er kommet godt igennem fyringssæsonen, hvor byggemodningerne og renoveringen af Klostervej, har fyldt meget. Medarbejdere og samarbejdspartnere har igen i årets løb ydet en solid og engageret indsats, hvilket har betydet en fortsat høj forsyningssikkerhed og minimale klager.

LEDELSESBERETNING

	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017
Grønt regnskab					
Flis køb (MWh)	52.736	48.245	49.102	55.026	55.068
Træpille køb (MWh)	6.716	4.001	4.937	0	0
Oliekøb (MWh)	0	0	0	0	0
Elforbrug (MWh)	656	606	918	1.012	979
Eget varmekonsum (MWh)	1.688	1.560	1.579	1.734	1.823
Internt varmetab (%)	2,68	2,85	2,81	3,00	3,02
Vandforbrug (m3)	2.887	4.580	3.572	3.604	3.250
Produktion flis kedel (MWh)	54.260	48.007	50.912	56.432	59.358
Produktion pille kedel (MWh)	6.815	5.482	4.142	196	0
Produktion olie kedel (MWh)	735	9	0	0	0
Produktion, solfanger (MWh)	1.086	1.200	1.151	1.138	940
Ledningstab (%)	17,54	20,13	18,22	18,58	18,51
Varmesalg (MWh)	50.469	42.441	43.484	45.621	47.651
CO2 udledning (kg)	394.572	230.860	346.086	204.443	197.703
NOx udledning (kg)	19.861	17.371	18.027	18.139	18.158
SO2 (kg)	5.932	5.274	5.479	5.143	5.147
Slagger (tons)	187	175	225	285	285

Andre nøgletal					
Antal målere	2.162	2.197	2.269	2.305	2.363
Opvarmet areal (m2)	433.063	442.556	444.252	448.879	462.417
Graddage	3.129	2.441	2.621	2.609	2.713
Gennemsnitspris for flis (kr./MWh)	187	177	166	157	153
Fremstillingspris (MWh)	375	400	404	387	398
Varmedbidrag kr. pr. MWh	350	392	352	332	332
Driftsbidrag kr. pr. m3 rum					
Fast bidrag kr. bbr m2	21	21	21	23	23
Målerbidrag kr. pr. måler				690	750
Hovedledning (meter)	44.917	46.775	47.925	48.213	48.983
Stikledning (meter)	38.183	39.078	40.023	40.339	40.569

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ry Varmeværk A.m.b.A. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med supplement og tilpasninger efter varmemforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller 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 varmeværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil varmeværket, 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.

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.

Resultatopgørelsen

Salg af varme

Indtægter ved salg af varme inkl. faste bidrag indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Salg af varme indregnes ekskl. moms.

Salg af varme indregnes ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb. Årsopgørelser til forbrugerne er udarbejdet på grundlag af aflæsninger og forbrug i perioden juni 2016 til maj 2017. Af hensyn til dannelsen af årsopgørelserne er forbruget i juni måned hvert år indregnet i det efterfølgende regnskabsår, idet aflæsningerne foretages omkring den 1. juni hvert år.

Betaling for forbrug i perioden ca. 1/6 - 30/6 indgår således ikke i regnskabet. Det antages at 5-6% af årsforbruget ligger i denne periode.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme, køb af brændsel, vedligeholdelse af anlæg, personaleomkostninger mv. og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Omkostninger frem til 30/6 er udgiftsført i årsregnskabet, og indgår i al væsentlighed også i årsforbrugsopgørelserne pr. 30/6. Øvrige udgifter incl. indirekte produktionsomkostninger periodeafgrænses pr. 30/6.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til formand og bestyrelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årets resultat

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

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. 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

Ejendomme, varmeværk og ledningsnet samt maskiner, inventar og biler er måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:

Bygninger varmekærk på Bakkelyvej 3	30 år
Øvrige ejendomme, varmekærk og ledningsnet	10 - 30 år
Målere	10 år
Solvarmeanlæg	15 - 30 år
Øvrige anlæg (biler, værktøj og inventar)	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Tilslutningsbidrag fratrækkes i kostprisen for ledningsinvesteringer, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid.

Nedskrivning af 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 på hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Beholdning af brændsel

Beholdning af brændsel måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapitalen

Egenkapitalen indeholder tilslutnings- og ledningsafgifter fra før 1982.

Hensættelser til fornyelser

Hensættelser til fornyelser indeholder de via resultatdisponeringen foretagne hensættelser, som i det enkelte år ikke må overstige 20% af de næste 5 års investeringsbudget, og ikke over 75% i alt.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01.07.2016 - 30.06.2017

Note	REGNSKAB		BUDGET	
	2016/17 kr.	2015/16 kr.	2016/17 t.kr.	2017/18 t.kr.
1 Salg af varme	27.864.387	27.098.881	26.446	26.184
Reguleringsmæssig over-/underdæknin	-261.955	-1.184.916	-184	968
2 Produktionsomkostninger	-18.387.326	-18.385.748	-17.795	-18.426
Bruttoresultat	9.215.106	7.528.217	8.467	8.726
3 Distributionsomkostninger	-3.945.273	-3.324.120	-3.841	-4.406
4 Administrationsomkostninger	-2.863.314	-2.860.574	-3.149	-2.969
5 Andre driftsindtægter	92.845	73.189	75	76
Omkostninger i alt	-6.715.742	-6.111.504	-6.915	-7.299
Resultat af primær drift før renter	2.499.364	1.416.713	1.552	1.427
6 Finansielle indtægter	-14.213	-6	20	0
7 Finansielle omkostninger	-1.455.471	-1.678.661	-1.572	-1.427
	-1.469.684	-1.678.667	-1.552	-1.427
ÅRETS RESULTAT	1.029.680	-261.955	0	0
Resultatdisponering:				
Årets resultat	1.029.680	-261.955		
Overførsel til indregning i næste års priser	1.029.680	-261.955		

BALANCE PR. 30.06.2017**AKTIVER**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde, bygninger, ledninger og produktionsanlæg	45.383.764	47.244.359
Maskiner, inventar og biler	125.985	219.985
10 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>45.509.749</u>	<u>47.464.344</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>45.509.749</u>	<u>47.464.344</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Brændsel	632.042	738.772
Varebeholdninger i alt	<u>632.042</u>	<u>738.772</u>
Tilgodehavender		
Debitorer	0	390.983
Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	0	261.955
Tilgodehavende moms	272.344	0
Periodeafgrænsningsposter	551.792	1.048.794
Tilgodehavender i alt	<u>824.137</u>	<u>1.701.732</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	24.273	24.273
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>24.273</u>	<u>24.273</u>
8 Likvide beholdninger	<u>4.488.736</u>	<u>1.439.625</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>5.969.188</u>	<u>3.904.403</u>
AKTIVER I ALT	<u>51.478.937</u>	<u>51.368.747</u>

BALANCE PR. 30.06.2017**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
EGENKAPITAL		
Saldo	4.165.330	9.650.780
Tilbagebetaling af ledningsafgift fratrækkes anlægssum	0	-5.485.450
EGENKAPITAL I ALT	4.165.330	4.165.330
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Henlagt til fornyelser	2.000.000	1.000.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	2.000.000	1.000.000
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kommunekreditforeningen	40.721.232	43.959.001
Langfristede gældsforpligtelser i alt	40.721.232	43.959.001
Kortfristede gældsforpligtelser		
Depositum vedr. udlejning skorsten	20.504	20.398
Leverandørgæld	1.785.522	1.312.260
Tilbagebetaling forbrugere	918.763	0
Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	1.029.680	0
Skyldig moms	0	100.541
Skyldige offentlige ydelser	752.265	605.754
Periodeafgrænsninger	85.641	205.464
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.592.375	2.244.416
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	45.313.607	46.203.417
PASSIVER I ALT	51.478.937	51.368.747

9 Sikkerhedsstillelser

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
1 Salg af varme		
Acontorater	-6.293	5.445
Effektbidrag	9.729.812	9.585.031
Målerleje	1.753.722	1.574.984
Variabel bidrag	15.821.764	15.464.053
Incitamentsbidrag - afkøling	544.085	469.369
Øvrige / salg af ydelser	21.297	0
	27.864.387	27.098.881
2 Produktionsomkostninger		
Brændsel		
Træpiller	0	50.869
Flis	8.948.307	8.574.007
Beholdningsforskydning brændsel	106.730	189.903
Aske analyse	96.054	16.212
Vand	48.664	6.031
Miljøafgift vand	581.552	921.884
Afgift kvælstofoxider	119.598	464.967
Miljøtilsyn kommunen	0	463
	9.900.906	10.224.335
Flis-, olie- og træpillekedel		
Reparation træpillekedel	7.042	49.875
Reparation fliskedel	1.013.925	1.048.421
Reparation oliekedel	1.710	20.570
Afskrivninger anlæg	5.277.863	3.677.492
Henlæggelser	1.000.000	500.000
Henlæggelser tilbageført	-1.500.000	0
Småanskaffelser og værktøj	0	8.712
	5.800.540	5.305.070
Øvrige produktionsanlæg		
PLC-anlæg	116.123	152.428
Skorsten	13.223	17.774
Solvarmeanlæg	1.568	11.960
Kran	75.908	127.903
Øvrig vedligeholdelse	335.361	263.158
Kompressor	43.649	42.041
Rengøringsmaterialer	0	38
Afskrivninger solfanger	112.953	112.953
	698.784	728.255

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Elektricitet		
Køb af el	622.241	683.011
I alt	622.241	683.011
 Driftsførelse		
Andel a personaleudgifter	1.133.013	1.177.005
Andel af kørselsudgifter	42.237	54.229
Andel af lokaleomkostninger	163.443	168.984
Andel af administrationsomkostninger	19.351	29.073
Teknisk assistance/konsulent a	0	11.932
Kursusudgifter	6.810	1.190
I alt	1.364.854	1.442.412
 Øvrig styring		
Hardware	0	2.665
I alt	0	2.665
 I alt produktionsomkostninger	18.387.326	18.385.748
 3 Distributionsomkostninger		
 Ledningsnet m.v.		
Materialer	234.329	413.043
Afskrivninger ledningsnet	1.381.304	774.265
Materialer	148.405	259.712
Øvrige/salg af ydelser	0	-25.650
Materialer	734	99.888
Køb af målere	783.182	364.607
Afskrivninger målere	136.047	114.870
	2.684.001	2.000.735
 Driftsførelse		
Andel af personaleomkostninger	1.133.013	1.177.005
Andel af kørselsomkostninger	42.237	54.229
Andel af lokaleomkostninger	54.481	56.328
Andel af administrationsomkostninger	19.351	29.073
Kursusomkostninger	12.190	6.750
	1.261.272	1.323.384
 I alt	3.945.273	3.324.120

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
4 Administrationsomkostninger		
Overført personaleomkostninger - bestyrelseshonorar	219.093	190.800
Bestyrelsesgodtgørelse	10.000	10.000
Møder	59.124	79.762
Rejser	43	6.250
Repræsentation	11.109	13.691
Tryksager	32.673	28.214
Andel af personaleomkostninger	648.686	646.314
Andel af kørselsomkostninger	9.386	12.051
Andel af lokaleomkostninger	54.481	56.328
Kontorartikler og tryksager	20.474	31.354
Andel af administrationsomkostninger	19.938	29.954
Kursusomkostninger	4.135	26.970
Porto gebyrer	90.983	64.247
Inkasso omkostninger	0	4.050
Tab på fordringer	12.685	3.810
PBS	335	0
Hardware	18.257	19.457
Software	6.473	26.356
Andre edb-udgifter	430	3.833
Regnskabsmæssige assistance	20.000	0
Revision	82.550	55.000
Juridisk assistance	1.200	2.600
Sponsorater	1.000	500
Kontingenter	345.383	275.192
Forsikringer	193.916	160.664
Afskrivninger inventar m.v.	94.000	106.747
Køb energibesparelser erhverv	906.961	1.006.429
Konsulenthonorar	0	0
I alt	2.863.314	2.860.574

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
5 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer	18.200	17.450
Opkrævet salæromkostninger	7.400	10.450
Skorstene	70.619	67.419
Køb til diverse salg	-74.902	-196.963
Diverse salg	71.528	174.832
	<u>92.845</u>	<u>73.189</u>
6 Finansielle indtægter		
Forbrugere	20	20
Diverse	-3	-26
Renter bank	-14.231	0
I alt	<u>-14.213</u>	<u>-6</u>
7 Finansielle omkostninger		
Rente og bidrag Kommunekredit	1.455.471	1.678.661
	<u>1.455.471</u>	<u>1.678.661</u>
8 Likvide beholdninger		
Bankkonto Nordea	1	1
Jyske Bank, folio 118284-2	1.488.889	1.439.625
Jyske Bank, indlån m/opsigelse	2.999.847	0
I alt	<u>4.488.736</u>	<u>1.439.625</u>
9 Sikkerhedsstillelser		
Tinglyst pant i matr.nr. 4 bt Siim By Dover, Møllevej 22, Ry	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note

10 Materielle anlægsaktiver

	1982-1994	LED-	VARME-	VARME-	MÅLERE	SOL-	INVEN-	I ALT	I ALT
	ANLÆG	NINGSNET	VÆRK	VÆRK		VARME-	TAR,	I ALT	SIDSTE ÅR
			Brunhøjvej	Bakkelyvej		ANLÆG	NER OG	I ÅR	
							BILER		
Anskaffelsessum primo	12.478.585	52.316.320	12.191.851	70.375.039	3.760.459	3.306.969	1.030.592	155.459.815	154.319.463
Tilgang i året	0	3.620.941	45.366	264.995	213.900	0	0	4.145.202	6.625.802
Afgang i året	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.485.450
Anskaffelsessum ultimo	12.478.585	55.937.261	12.237.217	70.640.034	3.974.359	3.306.969	1.030.592	159.605.017	155.459.815
Forlodsafskr. henlæggeser primo	0	-28.405.096	-3.002.448	-8.300.000	0	0	0	-39.707.544	-37.479.231
Årets forlodsafskr. henlæggeser	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forlodsafskr. tilslutningsafg. primo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets forlodsafskr. tilslutn.	0	-597.630		1.500.000	0	0	0	902.370	-2.228.313
Forlodsafskrivning ultimo	0	-29.002.726	-3.002.448	-6.800.000	0	0	0	-38.805.174	-39.707.544
Afskrivninger primo	-12.478.585	-13.700.298	-8.447.494	-26.902.743	-3.152.768	-2.795.433	-810.615	-68.287.936	-63.501.605
Årets afskrivning	0	-1.381.304	-86.454	-5.191.400	-136.047	-112.953	-94.000	-7.002.158	-4.786.331
Afskrevet på årets afgang	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger I alt ultimo	-12.478.585	-15.081.602	-8.533.948	-32.094.143	-3.288.815	-2.908.386	-904.615	-75.290.094	-68.287.936
Bogført værdi 30.06.2017	0	11.852.933	700.821	31.745.891	685.544	398.583	125.977	45.509.749	47.464.335
Bogført værdi 30.06.2016	0	10.210.926	741.909	35.172.304	607.691	511.536	219.977	47.464.343	
Offentlige ejendomsvurderinger pr. 01.10.2014:									
Brunhøjvej 7	3.400.000								
Møllevvej 22	950.000								
Bakkelyvej 3	6.350.000								
	10.700.000								