

# Hobro Varmeværk A.m.b.a.

Lupinvej 21, 9500 Hobro  
CVR-nr. 41 42 96 15

## Årsrapport for regnskabsåret 01.06.16 - 31.05.17

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 16
Noter	17 - 19
Afstemning mellem årsregnskabsloven og varmforsyningsloven	20
Budget 2017/18 i henhold til varmforsyningsloven	21

---

**Selskabet**

---

Hobro Varmeværk A.m.b.a.  
Lupinvej 21  
9500 Hobro  
Telefon: 98 52 18 25  
Hjemsted: Mariagerfjord  
CVR-nr.: 41 42 96 15  
Regnskabsår: 01.06 - 31.05

---

**Bestyrelse**

---

Søren Sørensen, formand  
Torben Johnsen, næstformand  
Jørgen Hammer Sørensen  
Jens Sigvardsen  
Ole Holst Nielsen  
Rino Wibe Sørensen  
Ricco Christensen, udpeget af MFK

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitutter**

---

Jutlander Bank A/S  
Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.16 - 31.05.17 for Hobro Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 29. august 2017

**Bestyrelsen**



Søren Sørensen  
Formand



Torben Johnsen  
Næstformand



Jørgen Hammer Sørensen



Jens Sigvardsen



Ole Holst Nielsen



Rino Wibe Sørensen

Ricco Christensen  
Udpeget af MFK

## Til andelshaverne i Hobro Varmeværk A.m.b.a.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hobro Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.06.16 - 31.05.17, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.17 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.16 - 31.05.17 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 virksomheden 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

Virksomheden har medtaget budgettal som fremgår af side 20. Disse budgettal har ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. 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 virksomhedens 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 virksomheden, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 og varmeforsyningsloven.

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

Hobro, den 29. august 2017

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68



Jan Carøe Sørensen

Statsaut. revisor



Frank Uldahl

Reg. revisor

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at levere varme til værkets forbrugere. Der er pr. 31. maj 2017 1.555 forbrugere tilsluttet værket. Der har i året været en netto tilgang på 29 forbrugere.

### Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Varmeværkets aktivitet og økonomiske forhold anses for stabile såvel i det forløbne år som for kommende år.

Produktionsdata 2016/2017:

	MWh
Købt varme	51.358
Produceret varme	5.004
Varme i alt	56.362
Varme tilført distributionsnettet	54.704
Solgt varme (varmepris DKK 0,40 pr. kWh, DKK 400 pr. MWh)	43.576

Der er for det kommende år budgetteret med en varmepris på DKK 400 pr. MWh ekskl. moms.

Varmeåret 2016/17 blev året, hvor Hobro Varmeværk for alvor begyndte den nye udvidelse til Hobro syd og Hørby Skoleby. Vi har på anlægssiden haft travlt med at planlægge og bygge meget store, dyre og komplicerede anlægsopgaver både i og på jorden. Det nye flisværk og akkumuleringstanken er ved at blive færdigbygget samtidigt med, at transmissionsledningerne fra det nye værk bliver lagt ud til centralen på Hostrupvej, og de nye forbrugere i både Hobro syd og Hørby Skoleby.

På varmeværket har vi alle haft travlt med at forberede os på en ny tid, hvor Hobro Varmeværk skal udvikle sig fra stort set kun at distribuere varme til også selv at producere varme. Selvom det måske ikke lyder af så meget, så er det måske en af de største udfordringer et varmeværk kan blive udsat for. Især når der udover flisværk også skal bygges nye transmissionsledninger fra det nye værk og ud til de nye pumpestationer, så nuværende og kommende forbrugere kan blive forsynet med varme.

For at kunne give vores forbrugere den bedst tænkelige service i forbindelse med de mange store ledningsprojekter på Hostrupvej, har varmeværket anskaffet sig et SMS varslings-system, så forbrugerne kan varsles, når der er driftsproblemer eller hvis varmen afbrydes.



Selvom vi har haft travlt med forberedelserne til Hobro syd, Hørby Skoleby og vores store anlægsprojekter, arbejder vi fortsat på at udvikle vores oprindelige forsyningsområde i nordbyen. Kirketerp udstykningen, der nu er blevet et fjernvarmeområde, er i fuld gang, og de første 26 boliger står snart færdige. Herudover har der været en del tilslutninger i det gamle fjernvarmeområde, hvilket betyder, at vi lige pt. har 1555 andelshavere i Hobro Varmeværk A.m.b.a.

I forhold til personale har vi ansat Martin Funder Sørensen. Martins primære opgave bliver drift og vedligehold af det nye flisværk. Herudover har vi også ansat Jeanette Hansen Jacobsen som bogholder, da Lisa H. Hansen søgte nye udfordringer.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2016/17 DKK	2015/16 DKK
1	<b>Nettoomsætning</b>	<b>22.825.677</b>	<b>22.017.866</b>
2	Produktionsomkostninger	-14.199.887	-14.371.524
3	Distributionsomkostninger	-5.449.053	-5.849.075
4	Administrationsomkostninger	-1.592.221	-1.590.726
5	Energirådgivning	-618.903	-684.778
6	Andre driftsindtægter	136.389	139.437
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>1.102.002</b>	<b>-338.800</b>
	Andre finansielle indtægter	35.833	28.771
	Andre finansielle omkostninger	-360.012	-988.122
	<b>Årets resultat</b>	<b>777.823</b>	<b>-1.298.151</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overførsel fra sidste år	5.624.314	6.922.465
	Årets resultat	777.823	-1.298.151
	<b>I alt til disposition</b>	<b>6.402.137</b>	<b>5.624.314</b>
	Overført til budget, kommende år	1.225.000	960.000
	Overført til budget, efterfølgende år	216.684	-114.846
	Overført til egenkapital	4.960.453	4.779.160
	<b>I alt</b>	<b>6.402.137</b>	<b>5.624.314</b>

<b>AKTIVER</b>		31.05.17	31.05.16
Note		DKK	DKK
	Centraler og kedelanlæg	5.964.549	6.376.680
	Ledningsnet	847.530	970.430
	Driftsmateriel og inventar	259.445	43.446
	Igangværende udvidelse forsyningsområde	54.178.177	2.221.729
<b>7</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>61.249.701</b>	<b>9.612.285</b>
	Takstmæssig underdækning	0	114.846
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>114.846</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>61.249.701</b>	<b>9.727.131</b>
	Oliebeholdning	439.881	381.013
	Varmevekslere	83.600	60.510
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>523.481</b>	<b>441.523</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	539.960	1.115.593
	Andre tilgodehavender	1.903.851	292.276
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.443.811</b>	<b>1.407.869</b>
	Aktier, Jutlander Bank A/S	29.726	21.147
	<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>29.726</b>	<b>21.147</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>16.113.815</b>	<b>7.772.992</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>19.110.833</b>	<b>9.643.531</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>80.360.534</b>	<b>19.370.662</b>

<b>PASSIVER</b>		31.05.17	31.05.16
Note		DKK	DKK
Indskudskapital		1.106.410	1.106.410
Overført resultat		4.960.453	4.779.159
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>6.066.863</b>	<b>5.885.569</b>
Gæld til realkreditinstitutter		6.915.413	7.661.158
Kreditinstitutter i øvrigt		57.253.345	0
Takstmæssig overdækning		216.684	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>64.385.442</b>	<b>7.661.158</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		745.746	740.567
Deposita		29.348	30.957
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.861.689	2.299.390
Takstmæssig overdækning		1.225.000	960.000
Tilbagebetaling til forbrugere		1.531.003	1.390.410
Anden gæld		515.443	402.611
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>9.908.229</b>	<b>5.823.935</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>74.293.671</b>	<b>13.485.093</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>80.360.534</b>	<b>19.370.662</b>

**GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A samt varmforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

**TAKSTMÆSSIG OVER-/UNDERDÆKNING**

Takstmæssig underdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år opkræves hos forbrugerne i henhold til den fastlagte indtægtsramme. Det indregnes særskilt i balancen under aktiver. Takstmæssig underdækning indregnes til den værdi, som ledelsen forventer vil blive opkrævet i de kommende år. Årets regulering af underdækning indregnes i resultatopgørelsen under resultatdisponeringen.

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne, indregnes i balancen som en særskilt gældsforpligtelse. Årets regulering af overdækning indregnes i resultatopgørelsen under resultatdisponeringen.

**RESULTATOPGØRELSE****Nettoomsætning**

Salg af varme er medregnet ud fra de i årsopgørelserne beregnede bidrag.

**Produktionsomkostninger**

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

**Distributionsomkostninger**

Heri indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udviklingsomkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

**Administrationsomkostninger**

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

**Afskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Administrationsbygning	50	0
Ny Central	25	0
Kedel	15	0
SRO anlæg	10	0
Ledningsnet	15	0
Driftsmateriel og inventar	5	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 13.200 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Igangværende ombygnings- og tilslutningsarbejder måles til kostpris.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### **Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Gældsforpligtelser**

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.



	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Forbrugsbidrag, 43.576 MWh	17.428.445	16.866.750
Tillæg for manglende afkøling	311.035	204.169
Faste bidrag	4.733.561	4.682.492
Målerleje	352.636	264.455
I alt	22.825.677	22.017.866

**2. Produktionsomkostninger**

Køb og produktion af varme, 56.362 MWh	16.536.869	15.794.780
Ledningstab overført til distribution	-3.363.472	-3.100.709
Centraler, vedligeholdelse	266.152	327.284
Andel personaleomkostninger	346.764	379.499
Andel kørselsudgifter	31.659	33.892
Afskrivninger og nedskrivninger	381.915	936.778
I alt	14.199.887	14.371.524

**3. Distributionsomkostninger**

Hovedledning og nye forbrugere	-229.132	324.374
Reparation og vedligeholdelse	697.129	774.253
Måleromkostninger	123.674	87.149
El- og vandforbrug	235.741	199.515
Andel personaleomkostninger	1.040.291	1.138.497
Andel kørselsudgifter	94.978	101.678
Ledningstab overført fra produktion	3.363.472	3.100.709
Afskrivninger	122.900	122.900
I alt	5.449.053	5.849.075

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
--	----------------	----------------

#### 4. Administrationsomkostninger

Andel personaleomkostninger	617.391	572.889
Andel kørselsudgifter	18.996	20.335
Øvrige administrationsomkostninger	925.618	967.286
Afskrivninger	30.216	30.216
I alt	1.592.221	1.590.726

#### 5. Energirådgivning

Andel personaleomkostninger	138.705	151.800
Andel kørselsudgifter	12.664	13.557
Energibesparelser	467.534	519.421
I alt	618.903	684.778

#### 6. Andre driftsindtægter

Udlejning skorsten	-74.974	-73.635
Rykker- og flyttegebyrer	-61.415	-65.080
I/S Fællesforbrændingen	0	-722
I alt	-136.389	-139.437

**7. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Centraler og kedelanlæg	Lednings- net	Driftsmate- riel og inventar	Igang- værende udvidelse forsynings- område
Kostpris pr. 31.05.16	12.682.594	21.599.137	548.892	2.221.729
Tilgang i året	0	0	255.709	51.956.448
Kostpris pr. 31.05.17	12.682.594	21.599.137	804.601	54.178.177
Af- og nedskrivninger pr. 31.05.16	6.305.914	20.628.707	505.446	0
Afskrivninger i året	412.131	122.900	39.710	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.05.17	6.718.045	20.751.607	545.156	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.05.17	5.964.549	847.530	259.445	54.178.177
Ejendomsvurdering pr. 01.10.16	4.400.000			

2016/17	2015/16
DKK	DKK

**8. Lønninger - note hvortil der ikke henvises**

Varmeværkets personale	2.111.517	2.110.778
Formand	56.250	45.000
Ændring i feriepengeforpligtigelse	-79.000	37.000
Andre omkostninger til social sikring	29.750	28.472
Øvrige personaleomkostninger	24.634	21.434
I alt	2.143.151	2.242.684

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Varmeforsyningslov

Administrationsbygning	25 år
Ny central	20 år
Kedel	15 år
SRO anlæg	10 år
Ledningsnet	15 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Der afskrives på grunde, jf. varmeforsyningsloven.

### RESULTATOPGØRELSE IFØLGE VARMEFORSYNINGSLOVEN

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Årets regnskabsmæssige resultat ifølge årsregnskabsloven	777.823	-1.298.151
Årets afskrivning på centraler og kedelanlæg	412.131	966.994
	1.189.954	-331.157
Årets afskrivning på centraler og kedelanlæg ifølge varmeforsyningsloven	-593.424	-602.649
<b>Årets resultat</b>	<b>596.530</b>	<b>-933.806</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført fra forrige år	845.154	2.778.960
Henlæggelse	0	-1.000.000
Årets resultat	596.530	-933.806
<b>Foreslåes overført til forbrugerne</b>	<b>1.441.684</b>	<b>845.154</b>
Overføres til budget for kommende år	1.225.000	960.000
Overføres til budget for efterfølgende år	216.684	-114.846
<b>I alt</b>	<b>1.441.684</b>	<b>845.154</b>

**Budget 2017/18 i henhold til varmeforsyningsloven  
(ikke revideret)**2017/18  
DKK**Indtægter:**

Forbrugsbidrag 50.000 MWh á DKK 400	20.000.000
Faste bidrag	4.900.000
Målerlejer	368.000
Overført fra sidste år	1.225.000
	<b>26.493.000</b>

**Omkostninger:**

Produktionsomkostninger	-15.705.000	
Distributionsomkostninger	-6.803.000	
Administrationsomkostninger	-2.079.000	
Energirådgivning	-756.000	
Andre driftsindtægter	200.000	-25.143.000
Finansieringsomkostninger		-1.350.000

**I alt 0**