

Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A.
Hovvej 37A, Ubby
4490 Jerslev Sj.

CVR-nr. 14926402

Årsrapport for året
1. april 2016 - 31. marts 2017

(26. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
LEDELSESPÅTEGNING	1
ÅRSBERETNING	2
REVISIONSPÅTEGNING	3 - 4
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	4 - 6
RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. APRIL 2016 - 31. MARTS 2017	8
BALANCE PR. 31. MARTS 2017	9 - 10
NOTER	11-17

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A.

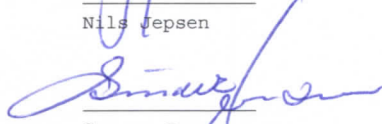
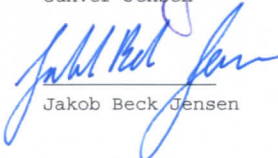
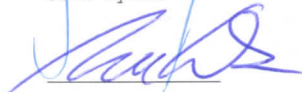
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Udby, den 27. juni 2017


Henning Fougt
Nils Jepsen
Gunver Jensen
Jakob Beck Jensen
Jørn Lykou
Keld Erik Sørensen
Ole P. Nielsen

Årsberetning

Hvidebæk Fjernvarme a.m.b.a. producerer og distribuerer varme til 803 forbrugere i Ubby-Jerslev området og Rørby. Værkets kapacitet er næsten fuldt udnyttet.

Ifølge varmeforsyningsloven skal selskabets drift "hvile i sig selv" således at evt. merindtjening skal udlignes på forbrugerpris, såvel som et underskud skal opkræves via en forhøjet brugerbetaling.

Det tilstræbes, at værkets drift balancerer, således at udsving i varmeprisen så vidt muligt undgås. Større planlagte investeringer kan der henlægges til indenfor visse grænser.

Solvarmeanlægget fungerer fortsat tilfredsstillende og medvirker til værkets gode drift.

I 2016/17 er der i alt produceret 23.712 MWh. Det er et svagt fald på 104 MWh og er et udtryk for, at året har været lidt varmere end et normalt år.

Produktionen fordeler sig således:

18.899 MWh på halm	78 %
5.122 MWh på sol	22 %
0 MWh på olie	0 %

I alt er der solgt 15.193 MWh. Nettabet er på 35,9%, hvilket er uønsket højt.

Faktureret omsætning i regnskabsåret 2016/17 udgør 12.783 mio.kr. mod 16.668 mio.kr. i 2015/16. Det er et fald i omsætningen på ca. 3,9 mio.kr. Dette afspejler især at taksten generelt er blevet nedsat, samt at graddagene i 2015/16 var 2.730 men i dette regnskabsår 2016/17 nåede de kun op på 2.659. Resultatet før finansielle omkostninger udgør 0,692 mio.kr, det er knapt 0,5 mio. kr. lavere end året før. Overskuddet anvendes til regulering af den opsamlede overdækning, så resultatet bliver et rundt nul.

Opgørelse efter varmeforsyningsloven udviser en overdækning på kr. 634.895. Dette indregnes i næste års budget.

Driften har i regnskabsåret været særdeles stabil og tilfredsstillende. Ledningstab er beregnet til 35,9%, hvilket er på niveau med tidligere år. Der arbejdes fortsat på at nedbringe dette tab. Tabet skyldes dels at vi har et meget stort ledningsnet pr. forbruger, dels dårlig afkøling hos nogle forbrugere.

For at forbedre afkølingen hos den enkelte forbruger og derved bedre udnyttelsen, både for forbruger og for værket som helhed, indførte vi sidste regnskabsår en motivationstarif. I alt har den nye tarif i dette regnskabsår givet en netto indtægt på 336.097 kr. Dette dækker over at nogle kunder har sparet penge og fået i alt kr. 32.346 tilbagebetalt, medens andre har betalt i alt kr. 368.443 mere. Der er således stadig plads til forbedring hos en del kunder, der med fordel kunne se lidt på en bedre regulering af varmeforbruget.

Der budgetteres for næste regnskabsår 2017/18 med et samlet antal graddage på 2.800. Den positive effekt af solvarmeanlægget og udbetaling af det oprindelige lån har betydet, at værket sidste år kunne nedsætte prisen mærkbart. Dette er noteret hos mange forbrugere og kan jo også ses i værkets mindre omsætning i året. Bestyrelsen har en forventning til fortsat at holde varmeprisen konstant, gerne med mulighed for yderligere nedsættelse.

Arbejdet med at udskifte den oprindelige kedel er i fuld gang. Efter næsten 26 års upåklagelig drift er den nuværende kedel tjenlig til udskiftning. Den nye kedel er lidt større og udnytter brændslet mere effektivt. Vi har forventninger til at den bedre udnyttelse vil kunne mærkes på den kommende års drift. Kedelen er planlagt til ibrugtagning i september måned 2017. Den forventes i fuld drift i løbet af efteråret.

Finansiering af ny kedel sker ved optagelse af et kommunegaranteret lån. Låneudgifterne er så lave, at vi ikke forventer prisstigninger som følge af låneoptagelse.

Det samlede personale takkes for en engageret indsats i det forløbne år. Det er tydeligt, at arbejdet med projektering af ny kedel og selve installationen og den medfølgende ombygning af værket stiller store krav til personalet. Arbejdsprocessen er indtil nu forløbet godt, og vi forventer, at den endelige tilslutning kan ske uden synderligt mærkbare forstyrrelser hos forbrugerne.

Ubby, den 27. juni 2017
Bestyrelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A. for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 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. 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- 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 konklusion 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 noteplysningerne, 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 bl.a. 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.

Aarhus, den 27. juni 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Claus Dalager
statsaut. revisor



Henry Vesterholm
statsaut. revisor

REGNSKABSPRAKSIS (side 1 af 3)

Årsrapporten for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A. for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis og præsentation er tilpasset til varmeforsyningslovens "hvile i sig selv"-princip, hvorefter selskabets egenkapital alene kan omfatte indskudskapital med tillæg af en eventuel forrentning heraf.

Selskabet har med virkning fra 1. april 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier af materielle aktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har derfor ingen effekt for egenkapitalen.

Ingen af de ovenstående ændringer har nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016/17 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NETTOOMSÆTNING

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme samt faste bidrag der er henført til året. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på et tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

PRODUKTIONSOMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger, gager og vareforbrug, der afholdes for at opnå årets omsætning.

DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER

Distributionsomkostninger omfatter afskrivninger og gager, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift m.v.

ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Administrationsomkostninger omfatter afskrivninger, gager, kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Andre driftsindtægter

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

REGNSKABSPRAKSIS (side 2 af 3)*Finansielle indtægter og omkostninger*

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renteindtægter og -udgifter.

ANLÆGSAKTIVER

Fjernvarmeanlæg og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fjernvarmeanlæg indeholder grund, bygninger, ledningsnet og husinstallationer m.v. Der afskrives ikke på grunden.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Fjernvarmeanlæg m.v.	10 - 30 år
Driftsmidler	5 - 10 år
Solvarmeanlæg	25 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.

Tilslutningsbidrag

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

VAREBEHOLDNINGER

Beholdninger af halm måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdiene, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Der foretages nedskrivning på tilgodehavender efter individuel vurdering. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

KOMMUNEKREDITLÅN

Lånet optages til den indekserede restgæld på statustidspunktet. Indekseringen medtages under finansieringsudgifter.

Over- og underdækning

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes under gæld eller tilgodehavender.

TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER I ALT

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringerne. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktiverens forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi og vil udlignes over tid. Forskellene indregnes under hhv. tilgodehavender og gæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. APRIL 2016 - 31. MARTS 2017

	2016 / 17	2015 / 16
	kr.	tkr.
<u>Note</u>		
1 Nettoomsætning	12.782.869	16.668
1 Tidsmæssige forskelle	(582.423)	(3.906)
1 Over/underdækning	(634.895)	14
2,5 Produktionsomkostninger	(6.714.074)	(7.324)
BRUTTORESULTAT	4.851.477	5.452
3,5 Distributionsomkostninger	(2.738.892)	(2.810)
4,5 Administrationsomkostninger	(1.437.269)	(1.483)
Resultat af ordinær primær drift	675.316	1.159
6 Andre driftsindtægter	16.646	12
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	691.962	1.171
	-----	-----
7 Finansielle indtægter	1.882	1
8 Finansielle omkostninger	(693.844)	(1.172)
ÅRETS RESULTAT	0	0
	=====	=====

BALANCE PR. 31. MARTS 2017

		31/3 2017	31/3 2016
		kr.	tkr.
AKTIVER			

Note			
9	ANLÆGSAKTIVER		
	Fjernvarmeanlæg	35.244.533	38.696
	Anlæg under udførsel	9.726.439	0
	Driftsmidler	95.930	118
		-----	-----
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	45.066.902	38.814
		-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER			
10	Varebeholdninger	335.447	542
11	Tilgodehavende forbrugere	2.198.498	2.594
	Periodeafgrænsningsposter	229.715	115
13	Likvide beholdninger	4.665.023	1.211
		-----	-----
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	7.428.683	4.462
		-----	-----
	AKTIVER I ALT	52.495.585	43.276
		=====	=====

BALANCE PR. 31. MARTS 2017

		31/3 2017	31/3 2016
		kr.	tkr.
	PASSIVER		

Note			
13	EGENKAPITAL	0	0
		-----	-----
	LANGFRISTET GÆLD		
	Kommunekredit - byggekredit	11.892.157	0
15	Lån Kommunekredit	20.680.542	21.563
12	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	15.167.765	14.586
		-----	-----
	LANGFRISTET GÆLD I ALT	47.740.464	36.149
		-----	-----
	KORTFRISTET GÆLD		
15	Kortfristet andel af lån Kommunekredit	897.852	4.392
16	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.119.843	383
	Gæld forbrugere	630.929	767
17	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.521.259	886
18	Anden gæld	585.238	699
		-----	-----
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	4.755.121	7.127
		-----	-----
	GÆLD I ALT	52.495.585	43.276
		-----	-----
	PASSIVER I ALT	52.495.585	43.276
		=====	=====
19	Eventualforpligtelse		

NOTER

	2016 / 17	2015 / 16
	kr.	tkr.
1 NETTOOMSÆTNING		
Salg	7.140.910	8.668
Fast afgift	5.086.773	7.438
Energisparebidrag	219.089	221
Motivationstarif	336.097	341
	12.782.869	16.668
Tidsmæssige forskelle i forbruger- betalinger (se note 12)	(582.423)	(3.906)
Årets over-/underdækning (se note 17)	(634.895)	14
	11.565.551	12.776
	=====	=====
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Halm	2.602.380	2.979
Solvarme	0	7
Svovlafgift	96.636	102
Kvælstofoxidafgift	56.753	183
El	275.284	306
Askeanalyse	0	2
Vand	3.784	20
Miljøafgift vand	3.414	23
Vandbehandling	34.328	33
Miljøtilsyn kommunen	10.726	1
Lossepladsafgift	66.442	62
Slagge/asketransport	25.647	18
Sække til aske	24.574	0
Bortskaffelse løs halm	4.163	6
Reparation halmkedel	97.844	178
Service kedler	49.460	17
Reparation solvarmeanlæg	26.984	40
Forsikringer	3.427	1
Vedligehold eksterne centraler	0	2
Vedligehold vægt	8.858	11
Vedligehold filter	0	18
Vedligehold skorsten	24.598	2
Brandsikring	15.780	7
APL-forbindelser	44.416	44
Værktøj	9.816	4
Andel personaleomkostninger	1.460.050	1.436
Andel lokaleomkostninger	207.146	297
Andel driftsmidler	117.999	69
Afskrivninger	1.443.565	1.456
	6.714.074	7.324
I alt	=====	=====

NOTER

	2016 / 17	2015/ 16
	kr.	tkr.
3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Vedligehold pumper/akkumuleringstank	25.979	0
Rengøringsmaterialer	5.643	6
Vedl. ledningsnet	41.377	60
Vedl. husinstallationer	10.397	4
Vedl. målerinstallationer	31.581	46
Vedl. brønde	29.928	88
Energibesparellesforanstaltninger	3.100	0
El	59.533	57
Andel personaleomkostninger	300.776	301
Andel lokaleomkostninger	37.595	75
Andel driftsmidler	53.501	31
Afskrivninger	2.139.482	2.142
I alt	2.738.892	2.810
	=====	=====
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
El	81.296	62
Bestyrelsesmøder, repræsentation	4.957	16
Bestyrelseshonorar	56.607	66
Kontorartikler	10.218	12
Reparation og vedl. inventar	32	2
Telefon	32.231	37
TDC IT-sikkerhed	978	1
IT-omkostninger	50.565	38
Kursus	33.066	20
Porto, gebyrer	2.275	11
Nets-omkostninger	25.589	22
Folkeregisteroplysninger	450	1
Fragt	0	1
Annoncer	1.267	13
Incassoomkostninger	13.570	31
Retsafgift	2.640	5
Revisorassistance	68.000	68
Kontingent DFF	48.793	46
Kursus, temadage mv.	7.924	0
Aviser, blade mv.	4.737	6
Abb. Falck	13.324	9
Repræsentation og møder	1.934	2
25 års jubilæum	75.066	0
Tab på debitorer	105.327	157
Kassedifferencer	(8)	0
Andel personaleomkostninger	619.991	611
Andel lokaleomkostninger	93.404	138
Andel driftsmidler	4.569	0
Afskrivninger	78.467	108
I alt	1.437.269	1.483
	=====	=====
5 ANTAL FULDTIDSANSATTE		
—		
Antal fuldtidsansatte	4	4
	=====	=====

NOTER

	2016 / 17	2015 / 16
	kr.	tkr.
6 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
Rykkergebyrer forbrugere	16.500	12
Indg. tidl. afskrevne fordringer	146	0
I alt	16.646	12
	=====	=====
7 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Renter forbrugere	1.882	1
I alt	1.882	1
	=====	=====
8 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Lån Kommunekredit	636.782	872
Indeksering lån Kommunekredit	15.175	55
Garantiprovision	0	230
Bankkonti	30.430	5
Kreditorer	12	1
Bankgebyrer	11.445	9
I alt	693.844	1.172
	=====	=====

NOTER

9 ANLÆGSAKTIVER

	Anlægs- investering kr.	Driftsmidler kr.	Anlæg under udførsel
Anskaffelser primo	120.970.819	868.744	0
Årets tilgang	207.544	0	9.726.439
- tilslutningafgift	(19.567)	0	0
Anskaffelsessum 31/3 2017	121.158.796	868.744	9.726.439
Akkumulerede afskrivninger primo	82.274.348	751.215	0
Årets afskrivninger	3.639.915	21.599	0
Akkumulerede afskrivninger 31/3 2017	85.914.263	772.814	0
BOGFØRT VÆRDI 31/3 2017	35.244.533	95.930	9.726.439
BOGFØRT VÆRDI 31/3 2016	38.696.471	117.529	0

Afskrivninger fordeler sig således:

	2016 / 17	2015 / 16
Produktionsomkostninger	1.443.565	1.456
Distributionsomkostninger	2.139.482	2.142
Administrationsomkostninger	78.467	108
	3.661.514	3.706

NOTER

	2016 / 17	2015 / 16	
	kr.	tkr.	
10 VAREBEHOLDNINGER			
Halm	168.144	375	
Olie	167.303	167	
I alt	335.447	542	
	=====	=====	
11 TILGODEHAVENDE FORBRUGERE			
Flytteopgørelser/inkassosager	639.536	729	
Årsopgørelser tidl. år	393.698	496	
Årsopgørelser 2016/17	1.228.753	1.418	
Afdragsordninger	36.511	51	
Hensat til tab debitorer	(100.000)	(100)	
I alt	2.198.498	2.594	
	=====	=====	
12 TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER			
	Ikke anvendte henlæggelser	Afskrivninger på anlægsaktiver	I alt
Primo	0	14.585.342	14.585.342
Henlæggelse til biomasseanlæg	1.500.000	0	1.500.000
Afskrivninger jf. VFL	0	2.743.937	2.743.937
Afskrivninger jf. ÅRL	0	(3.661.514)	(3.661.514)
	1.500.000	13.667.765	15.167.765
	=====	=====	=====
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling er et udtryk for et mellemværende med forbrugerne, der opstår som følge af tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten. Over-/underdækning er et udtryk for årets resultat opgjort efter varmeforsyningens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.			
13 LIKVIDE BEHOLDNINGER			
Kasse	16.507	19	
Danske Bank	4.648.516	1.191	
I alt	4.665.023	1.210	
	=====	=====	

NOTER

	2016 / 17	2015 / 16
	kr.	tkr.
14 EGENKAPITAL		
Selskabet har ingen fri egenkapital.		
15 LÅN KOMMUNEKREDIT		
Restgæld primo	25.955.070	33.358
Indeksering af indekslån	15.176	55
Årets afdrag	(4.391.852)	(7.458)
Restgæld ultimo	21.578.394	25.955
	=====	=====
Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:		
Inden for 1 år	897.853	4.392
Mellem 1 og 5 år	2.992.362	3.096
Efter 5 år	17.688.179	18.467
	21.578.394	25.955
	=====	=====
16 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Skyldig revisor	48.000	45
Halmleverandører	560.999	0
Øvrige kreditorer	510.844	338
I alt	1.119.843	383
	=====	=====

NOTER

	2016 / 17	2015 / 16
	kr.	tkr.
17 OVER- & UNDERDÆKNING TIL INDREGNING I EFTERFØLGENDE ÅRS PRISER		
Primo	886.364	900
Årets over/ (-) underdækning	634.895	(14)
I alt	1.521.259	886
	=====	=====
18 ANDEN GÆLD		
Skyldige renter	147.968	188
Indeholdt A-skat	50.828	47
AM-bidrag	13.907	12
Merværdiafgift	37.697	80
Feriepengeforpligtigelse	277.565	272
Øvrige skyldige omkostninger	57.273	100
I alt	585.238	699
	=====	=====

19 Eventualforpligtelse

Der er tegnet halmkontrakter gældende i perioden fra 2016 - 2018.

Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A. er forpligtet til at aftage minimum 90 % af den kontraktlige mængde hvert år.

Nødvendige omkostninger

Produktion

Brændselskøb halm (mængde i MWh)	2.755.769
Brændselskøb olie (mængde i MWh 0)	0
Brændselskøb sol (mængde i MWh)	0

El, vand og kemikalier 457.639

I alt 3.213.408

Drift og vedligeholdelse ekskl. løn

Drift og vedligeholdelse produktionsanlæg	769.500
Drift og vedligeholdelse distributionsnet	207.479

I alt 976.979

Løn

Løn i produktionsanlæg	1.460.050
Løn i distributionsnet	300.776
Løn i administration	619.991

I alt 2.380.817

Administration i alt, ekskl. løn 552.189

Afskrivninger

Afskrivninger på produktionsanlæg	994.538
Afskrivninger på distributionsnet	1.670.931
Afskrivninger på øvrige anlæg	78.468

I alt 2.743.937

Henlæggelse til biogasanlæg 1.500.000

I alt 1.500.000

Finansielle udgifter og indtægter

Renteudgifter	693.845
Renteindtægter	1.882

I alt 691.963

Realiserede tab på debitorer 105.181

I alt omkostninger der indregnes i priserne 12.164.474

Indtægter

Indtægter fra forbrugsafregningen

Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	7.140.910
Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	5.086.773
Energisparebidrag	219.089
Motivationstariffer	336.097
Rykkergebyrer	16.500
I alt	12.799.369

Ekstraordinære indtægter	0
I alt	0

Overdækning fra året før 886.364

Underdækning fra året før 0

I alt indtægter efter varmemforsyningsloven 12.799.369

Beregning af over- eller underdækning

Omkostninger der indregnes i priserne	12.164.474
Indtægter efter varmemforsyningsloven	12.799.369
Årets overdækning til indregning i næste års budget	634.895
Årets underdækning til indregning i næste års budget	0