

Nordby Fjernvarme A.m.b.A.

Bavnebjerg 44, 6720 Fanø

Årsrapport for

1. juli 2016 - 30. juni 2017

CVR-nr. 16 93 46 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. oktober 2017.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og den daglige ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Nordby Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fanø, den 28. september 2017

Daglig ledelse



Jens Kristian Madsen
Driftsleder



Jørgen Chr. Jensen
Forretningsfører

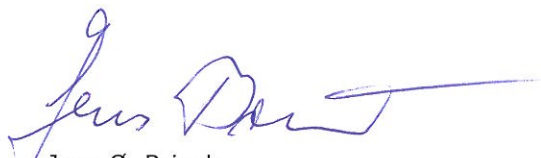
Bestyrelse



Dorte Lund
Formand



Hans Hesdorf
Næstformand



Jens Ø. Brinch
Kasserer



Per S. Thomsen



Jørgen Müller



Claus Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Andelshaverne i Nordby Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordby Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i 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 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

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. har i resultatopgørelsen medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2016/17 og 2017/18. Resultatbudgetterne har ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen konklusion om budgettallene.

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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Esbjerg, den 28. september 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Mikkel Boeck Eisgart
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordby Fjernvarme A.m.b.A.

Bavnebjerg 44

6720 Fanø

Telefon: 75 16 27 24

Hjemmeside: www.nordbyvarme.dkE-mail: NF@fanonet.dk

CVR-nr.: 16 93 46 90

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Dorte Lund

Hans Hesdorf

Jens Ø. Brinch

Per S. Thomsen

Jørgen Müller

Claus Thomsen

Direktion

Jens Kristian Madsen

Jørgen Chr. Jensen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Edison Park 4

6715 Esbjerg N

Bankforbindelse

Fanø Sparekasse

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at etablere og drive fjernvarmeforsyningen i Fanø Kommune.

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været leverance af varme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Salg af varme for 2016/17 er opgjort til 63.026 GJ imod budgetteret 64.000 GJ. Det blev igen et mildt varmeår, hvor antallet af skyggegraddage for 2016/17 ifølge Teknologisk Institut var ca. 13% mindre end for et normalt år. Primo året faldt forbruget også markant hos en storforbruger. Værket realiserede et salg af varme i 2016/17 på 15.977 t.kr. imod budgetteret 16.171 t.kr. Det realiserede salg af varme blev dermed 1% under budgettet for 2016/17.

Resultatet for 2016/17 og årets varmekøb er positiv påvirket af en reduceret omkostning til varmekøb, primært som følge af mindre varmekøb hos S-R last end budgetteret. Varmekøb i 2016/17 hos S-R last udgjorde 612 tkr. mod budgetteret 1.140 tkr. og 2.097 tkr. i 2015/16. Realiseret varmepris for 2016/17 for S-R Last udgjorde 190 kr. pr. GJ i henhold til budget. Gennemsnitlig varmepris for 2016/17 hos Dong er realiseret med ca. 95 kr. pr. GJ mod budgetteret ca. 98 kr. (incl. positiv årsregulering vedr. 2015 og 2016). Realiseret varmepris for 2016/17 for L90 (Energnisten) udgjorde 70 kr. pr. GJ i henhold til budget. Værket modtog positiv årsregulering vedr. 2015 fra Energnisten på 198 tkr. Værkets samlede køb af varme i 2016/17 blev således realiseret til 9.535 tkr. mod 11.761 tkr. i 2015/16. Gennemsnitlig pris pr. GJ udgjorde 93,30 kr. mod budgetteret 100,80 kr. pr. GJ.

I årsrapporten for 2016/17 er indregnet omkostninger til energispareaktiviteter med 200 tkr. vedr. akkumuleret underdækning i forhold til sparemål for energibesparelser. Omkostning er mindre i år, idet Værket i 2015/16 var foran sparemål på regnskabsstidspunktet.

Varmetabet har også i 2016/17 haft Nordby Fjernvarmes bevågenhed. Værket har således kontaktet forbrugere med dårlig afkøling med henblik på forbedring af afkøling og minimering af varmetabet. Ledningsnettets tilstand er igen kontrolleret via overflyvning med drone med et termografisk kamera. Endvidere er der ved hjælp af det i 2015/16 installerede temperaturoptimeringsprogram søgt at sænke fremløbstemperaturen i ledningsnettet. Bestræbelserne har desværre ikke båret frugt, idet værkets beregnede varmetab for 2016/17 udgør 38,6% imod 36,5% sidste år.

En af årsagerne til det store varmetab er manglende afkøling hos forbrugerne. Værket har gennem de sidste år besøgt udvalgte forbrugere og storforbrugere med dårlig afkøling med henblik på forbedring af afkøling og minimering af varmetabet. Men der er stadig flere forbrugere med dårlig afkøling. Pr. 30/6 2017 var der således 303 forbrugere med en afkøling under 20 grader. Som følge heraf er det besluttet, at besøge de 100 forbrugere med den dårligste afkøling i løbet af 2017/18.

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. kom samlet set ud af 2016/17 med et overskud på 687 t.kr. Overskuddet er overført til indregning i priserne i 2017/18 og kommende år.

I regnskabsåret har der været en tilgang på 2 nye andelshavere/forbrugere.

Ledelsesberetning

Nordby Fjernvarme indførte ultimo regnskabsåret en online selvbetjeningsservice, hvor forbrugerne løbende kan følge med i varmekonsum og priser, og hvor man kan få beregnet, hvad årsopgørelsen forventes at slutte på. Målerne aflæses automatisk omkring den første i måneden, og forbrugerne kan efterfølgende gå på nettet og følge med i forbruget.

Den forventede udvikling

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. skal som følge af "hvile i sig selv" princippet i varmeforsyningsloven nå et resultat på kr. 0 hvert år. Afregningsprisen for 2017/18 er fastsat på baggrund af det udarbejdede budget med henblik på at nå et 0-resultat.

I det kommende regnskabsår udskiftes der fortsat løbende målere. Der investeres også i udstyr/moduler til radioaflysning af målere samt temperaturmåler på Vestervejen og Nørre Nytoft til overvågning af temperaturen. Derudover er der budgetteret med renovering af ledningsnet på Fyrrevej, Granvej og Pilevej (i samarbejde med kommunen) til en anslået pris på 2.800 tkr. Ligeledes er der budgetteret med udskiftning af returpumper til anslået 500 tkr. på værk i Rindby.

I det kommende regnskabsår fortsættes arbejdet med den i 2016/17 påbegyndte vedligeholdelsesplan. Planen udarbejdes med hjælp fra konsulent fra Dansk Fjernvarme, hvor udskiftning af ledningsnet vurderes og planlægges.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordby Fjernvarme A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasset varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. er undlagt "hvile i sig selv" princippet i henhold til varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Hvile i sig selv princippet

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 under nettoomsætning. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan urealiserede gevinster og tab på værdipapirer og tab på debitorer først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes som en del af over- eller underdækningen til forbrugerne.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg til forbrugere indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted. Varmesalg til forbrugere er opgjort på baggrund af måling i juni måned. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til varmekøb og varmeproduktion m.v., løn og gager samt afskrivninger på varme- og pumpecentral.

Fjernvarmenettets tab er overført til distributionsomkostninger. Ledningstab beregnes som forskellen mellem årets køb af varme i GJ og årets salg af varme i GJ.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes varmetab i ledningsnet samt omkostninger, der er afholdt til vedligeholdelse, drift og udvikling af distributionsnettet herunder omkostninger til personale samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder omkostninger til energispareaktiviteter samt andre regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtig i henhold til selskabsskattelovens § 3 stk. 1, nr. 4. Som følge heraf udløser årets resultat ikke skat, og der påhviler ikke selskabet skatteforpligtelser og udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Varme- og pumpecentral, distributionsnet og målere samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilslutningsbidrag modregnes i omkostninger for nyanlæg og nettoværdien afskrives.

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

Varme- og pumpecentral	5-20 år*
Distributionsnet og målere	5-20 år*
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

*Oprindelig investering i varme- og pumpecentral samt distributionsnet blev afskrevet over ca. 17 år fra 1/1 1995 i takt med afdragene på gælden til kommunekredit.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter andelsbeviser i Dansk Fjernvarme, som måles til kostpris eller en lavere salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger består af olie og målere, som måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Egenkapital består af andelskapital indbetalt af andelshaverne.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Budget		Budget	
	2016/17	2016/17	2015/16	2017/18
		ikke revideret (t.kr.)		ikke revideret (t.kr.)
1 Nettoomsætning	13.543.262	14.678	15.763.886	15.160
2 Produktionsomkostninger	-7.040.961	-7.806	-8.627.886	-7.877
Bruttoresultat	6.502.301	6.872	7.136.000	7.283
Distributionsomkostninger	-5.302.261	-5.361	-5.637.532	-5.854
Administrationsomkostninger	-741.736	-733	-670.555	-783
Resultat af primær drift	458.304	778	827.913	646
4 Andre driftsindtægter	39.917	39	43.245	39
5 Andre driftsomkostninger	-210.405	-507	-556.889	-365
Resultat før renter	287.816	310	314.269	320
6 Finansielle indtægter	5.085	0	4.170	0
7 Finansielle omkostninger	-292.901	-310	-318.439	-320
Finansiering netto	-287.816	-310	-314.269	-320
Årets resultat	0	0	0	0

Balance

Aktiver			
Note		30/6 2017	30/6 2016
Anlægsaktiver			
8	Varme- og pumpecentral	1.120.062	1.249.315
8	Distributionsnet og målere	10.748.370	10.498.799
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	65.274	14.468
8	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	57.650	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	11.991.356	11.762.582
	Andelsbeviser Dansk Fjernvarme	24.273	24.273
	Finansielle anlægsaktiver i alt	24.273	24.273
	Anlægsaktiver i alt	12.015.629	11.786.855
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	206.000	298.000
	Varer under fremstilling	80.000	220.000
	Varebeholdninger i alt	286.000	518.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.222.959	1.026.813
9	Underdækning til indregning i næste års priser	0	1.746.399
	Andre tilgodehavender	63.416	0
	Periodeafgrænsningsposter	218.504	27.880
	Tilgodehavender i alt	1.504.879	2.801.092
	Likvide beholdninger	593.941	0
	Omsætningsaktiver i alt	2.384.820	3.319.092
	Aktiver i alt	14.400.449	15.105.947

Balance

Passiver			
Note		30/6 2017	30/6 2016
Egenkapital			
10	Andelskapital	469.000	468.000
	Egenkapital i alt	469.000	468.000
Gældsforpligtelser			
11	Gæld til Kommunekredit	10.325.118	10.980.341
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.325.118	10.980.341
	Kortfristet del af langfristet gæld	656.000	642.000
	Gæld til pengeinstitutter	0	893.838
	For meget opkrævet aconto hos forbrugerne	1.016.977	774.066
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	955.689	1.031.808
9	Overdækning til indregning i næste års priser	687.180	0
	Anden gæld	280.818	306.411
	Periodeafgrænsningsposter	9.667	9.483
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.606.331	3.657.606
	Gældsforpligtelser i alt	13.931.449	14.637.947
	Passiver i alt	14.400.449	15.105.947

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2016/17	2015/16
1. Nettoomsætning		
Salg af varme	12.794.199	11.643.211
Effektbidrag	1.731.732	1.720.516
Abonnement	1.450.910	1.441.170
Overført fra over-/underdækninger, primo	-1.746.399	-787.410
Overført til over-/underdækninger, ultimo	-687.180	1.746.399
	13.543.262	15.763.886
 Afregningspris pr. GJ i kr. (budget 17/18: 175 kr.)	203	181
Effektbidrag i kr. pr. installation (budget 17/18: 1.850 kr.)	1.850	1.850
Abonnementsbidrag i kr. pr. installation (budget 17/18: 1.550 kr.)	1.550	1.550
 2. Produktionsforbrug		
Produktionsforbrug kan specificeres således:		
Dong og Din Forsyning, GJ ca.	102.159	101.122
Fyringsolie GJ ca.	444	88
Antal GJ ialt ca.	102.603	101.210
 Fyringsolie liter	10.400	1.300
 Varmetab kan beregnes således:		
Forbrug GJ ca.	102.603	101.210
Salg GJ	-63.026	-64.290
Varmetab GJ ca.	39.577	36.920
 Varmetab i % af forbrug ca.	38,6%	36,5%
 Varmetab i kr. kan beregnes således: 38,6% af kr. 9.599.300	3.705.330	4.296.824
 Købspris pr. GJ kan beregnes således:		
Dong og L90 m.fl., køb varme	9.535.500	11.761.121
Forbrug GJ ca. excl. olie	102.159	101.122
Købspris pr. GJ kr. ca.	93,3	116,3

Noter

	2016/17	2015/16
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.070.552	889.836
Pensioner	52.611	33.597
Andre omkostninger til social sikring	30.849	30.734
Personaleomkostninger i øvrigt	71.810	58.775
	1.225.822	1.012.942
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 4	 4
Personaleomkostninger er indregnet i produktions-, distributions-, og administrationsomkostninger.		
4. Andre driftsindtægter		
Gebyrer flytning, åbne, rykker m.m.	30.600	34.200
Lejeindtægt, Nordby Fjernvarmes skorsten	9.317	9.045
	39.917	43.245
5. Andre driftsomkostninger		
Energibesparelser	200.173	544.626
Gebyr administration CO2-kvoter	10.232	12.263
	210.405	556.889
6. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	5.085	1.901
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	0	2.269
	5.085	4.170

Noter

	2016/17	2015/16
7. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	9.054	56.577
Renter, kommunekredit	262.119	235.459
Rentekompensation, Dong Energy	0	0
Renter, kreditorer m.v.	121	0
Garantiomkostninger	21.607	26.403
	292.901	318.439

8. Materielle anlægsaktiver

	Varme- og pumpecentral	Distributionsnet og målere	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris primo	5.186.535	82.283.076	115.147	0
Tilgang	20.000	1.094.416	68.612	57.650
Kostpris ultimo	5.206.535	83.377.492	183.759	57.650
Afskrivninger primo	3.937.220	71.784.277	100.679	0
Årets afskrivninger	149.253	844.845	17.806	0
Afskrivninger ultimo	4.086.473	72.629.122	118.485	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.120.062	10.748.370	65.274	57.650

	30/6 2017	30/6 2016
9. Overdækning til indregning i næste års priser		
Saldo primo	1.746.399	787.410
Overført til forhøjelse/nedbringelse af forbrugsafgift	-1.746.399	-787.410
Årets over-/underdækning	-687.180	1.746.399
	-687.180	1.746.399

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
10. Andelskapital		
Andelskapital primo	468.000	466.000
Nettotilgang, 2 andelshavere	<u>1.000</u>	<u>2.000</u>
	<u>469.000</u>	<u>468.000</u>
Andelskapitalen består af 938 andelsbeviser á 500 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
11. Gæld til Kommunekredit		
Kommunekredit, opr. kr. 8.040.500, 2,82%	6.430.949	6.771.136
Kommunekredit, opr. kr. 5.000.000, 1,54%	<u>4.550.169</u>	<u>4.851.205</u>
	10.981.118	11.622.341
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-656.000</u>	<u>-642.000</u>
	<u>10.325.118</u>	<u>10.980.341</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>7.545.000</u>	<u>8.068.000</u>
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		