

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 41 71 96 13

Årsrapport

Varmeforsyningen

2017

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|-------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 - 6 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 - 10 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 - 13 |
| Noter | 14 - 17 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. Teglgårdvej 7 A 7451 Sunds CVR-nr.: 41 71 96 13 Stiftet: 1961 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Stig Østergaard (formand) Svend Michelsen (næstformand) Willy Foldager Aksel Beckneir Erik Mikkelsen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15, Birk 7400 Herning |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 2. maj 2018

Bestyrelse

Stig Østergaard Nielsen
formand

Svend Michelsen
næstformand

Willy Foldager

Aksel Beckneir

Erik Mikkelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den / 2018

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a har i resultatopgørelsen for 2017 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017. Disse budgettal er ikke underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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.

Herning, den 2. maj 2018
Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ole Jespersen-Skree
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med varmforsyning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeforsyningen har i regnskabsåret realiseret et overskud på 1.768 tkr., mod budgetteret overskud på tkr. 205. Resultatet er påvirket af en besparelse på varmekøb på 1.070 tkr., besparelse på køb af energibesparelser 253 tkr., indtægt fra udlejning af mandskab på ca. 100 tkr. samt tilbageførte ej anvendte henlæggelser på 225 tkr.

Usædvanlige forhold

Selskabets drift er i år ikke påvirket af usædvanlige driftsforhold, og der har ikke været begivenheder, som har påvirket leveringssikkerheden væsentligt.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets nettoinvesteringer i anlægsaktiver har udgjort 4.492 tkr., jf. note 10.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis, herunder afskrivningsprincipper, følger ovennævnte lovs bestemmelser og ikke de særlige bestemmelser ifølge varmeforsyningsloven, idet materielle anlægsaktiver værdiansættes efter årsregnskabslovens bestemmelser.

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omsætningen ved forsyning af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket godtgørelse fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og gæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Forsyningsanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Biler, edb, inventar og værktøj måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

| | |
|---|------------|
| Bygninger | 30 år |
| Ledningsnet og målere | 10 - 30 år |
| Andre anlæg, driftsinventar og materiel | 5 - 10 år |

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger for det kommende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante bankindeståender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter for det kommende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>Budget 2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| 1 Omsætning | 20.112.134 | 20.033.000 | 20.549.744 |
| 2 Andre driftsindtægter | 326.696 | 200.000 | 216.428 |
| Driftsindtægter | 20.438.830 | 20.233.000 | 20.766.172 |
| 3 Produktionsomkostninger | 11.036.816 | 11.906.000 | 13.820.226 |
| 4 Drift og vedligeholdelse | 352.142 | 415.000 | 567.696 |
| 5 Administrationsomkostninger | 970.022 | 1.300.000 | 1.254.709 |
| Driftsomkostninger | 12.358.980 | 13.621.000 | 15.642.631 |
| Driftsresultat | 8.079.850 | 6.612.000 | 5.123.541 |
| 6 Personaleomkostninger | 875.244 | 732.000 | 750.500 |
| 7 Afskrivninger | 5.450.000 | 5.675.000 | 6.934.000 |
| Resultat før finansielle poster | 1.754.606 | 205.000 | (2.560.959) |
| 8 Andre finansielle indtægter | 13.202 | 0 | 697 |
| 9 Andre finansielle omkostninger | (200) | 0 | (365) |
| Finansielle poster | 13.002 | 0 | 332 |
| Resultat før skat | 1.767.608 | 205.000 | (2.560.627) |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.767.608 | 205.000 | (2.560.627) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| 15 Over-/underdækning varmforsyning | 1.767.608 | | (2.560.627) |
| Disponeret i alt | 1.767.608 | | (2.560.627) |

BALANCE PR. 31/12

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Ejendomme (grunde og bygninger) | 334.288 | 454.288 |
| Ledningsnet og målere | 13.038.001 | 14.100.598 |
| 10 Materielle anlægsaktiver | 13.372.289 | 14.554.886 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 86.246 | 68.850 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 86.246 | 68.850 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 13.458.535 | 14.623.736 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Reserve dele, olie og målere | 230.750 | 209.633 |
| Varebeholdninger | 230.750 | 209.633 |
| Tilgodehavender vedrørende forbrugerafregninger, varme | 0 | 2.447.828 |
| 15 Underdækning/overdækning, varmforsyning | 0 | 975.342 |
| Tilgodehavender fra salg | 252.064 | 44.317 |
| Periodeafgrænsningsposter | 324.940 | 133.241 |
| Tilgodehavende moms | 1.481.207 | 1.220.472 |
| Tilgodehavender | 2.058.211 | 4.821.200 |
| 11 Likvide beholdninger | 4.857.540 | 2.619.921 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 7.146.501 | 7.650.754 |
| AKTIVER I ALT | 20.605.036 | 22.274.490 |

BALANCE PR. 31/12

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Egenkapital, varmeværk | 5.635.577 | 5.635.577 |
| 12 EGENKAPITAL I ALT | 5.635.577 | 5.635.577 |
| Henlæggelse til fremtidige investeringer | 2.020.380 | 3.786.539 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT | 2.020.380 | 3.786.539 |
| Gæld vedrørende forbrugerafregninger, varme | 1.094.321 | 0 |
| 15 Underdækning/overdækning, varmforsyning | 792.266 | 0 |
| Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand | 2.774.890 | 4.111.660 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.452.163 | 2.946.850 |
| 13 Periodiseret tilslutningsbidrag | 5.503.656 | 5.574.833 |
| 14 Anden gæld | 331.783 | 219.031 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 12.949.079 | 12.852.374 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 12.949.079 | 12.852.374 |
| PASSIVER I ALT | 20.605.036 | 22.274.490 |
| 16 Eventualposter m.v. | | |
| 17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| Note | 2017 | Budget 2017 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 OMSÆTNING | | | |
| Salg af varme | 12.833.723 | 12.615.000 | 13.328.535 |
| Faste bidrag og målerleje | 6.941.411 | 7.081.000 | 6.871.209 |
| Indtægtsført tilslutningsbidrag | 337.000 | 337.000 | 350.000 |
| | 20.112.134 | 20.033.000 | 20.549.744 |
| Solgt mængde (MVh) | 29.481 | 29.000 | 30.640 |
| 2 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER | | | |
| Antenneleje, lokaler og lign. | 326.696 | 200.000 | 216.428 |
| | 326.696 | 200.000 | 216.428 |
| 3 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER | | | |
| Køb af varme | 8.901.531 | 9.741.000 | 10.207.255 |
| Køb af fyringsolie | 227.158 | 300.000 | 1.277.287 |
| Køb af gas | 1.484.658 | 1.590.000 | 2.094.673 |
| Køb af el | 225.184 | 275.000 | 241.011 |
| Puljefordeling og øvr. Fordelte omk. (Herning V) | 198.285 | 150.000 | 0 |
| | 11.036.816 | 11.906.000 | 13.820.226 |
| 4 DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE | | | |
| Drift og vedligehold, bygninger | 224.844 | 275.000 | 398.029 |
| Drift og vedligehold, ledningsnet | 110.584 | 100.000 | 154.574 |
| Drift og vedligehold, brønde og målere | 16.714 | 40.000 | 15.093 |
| | 352.142 | 415.000 | 567.696 |
| 5 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER | | | |
| Møder, bestyrelse og generalforsamling | 11.063 | 4.000 | 15.274 |
| Kontorartikler | 2.248 | 0 | 1.800 |
| Porto og gebyrer | 19.337 | 12.000 | 14.736 |
| Advokat og inkasso | 58.223 | 24.000 | 86.179 |
| Edb-omkostninger | 73.482 | 80.000 | 78.498 |
| Revisor | 53.600 | 48.000 | 53.650 |
| Administration Energi Ikast Service A/S | 84.496 | 120.000 | 125.791 |
| Konsulentassistance | 10.839 | 100.000 | 139.472 |
| Kontingenter | 68.376 | 63.000 | 63.154 |
| Abonnementer | 10.091 | 32.000 | 40.947 |
| Forsikringer | 60.792 | 28.000 | 13.218 |
| Køb energibesparelser | 497.096 | 750.000 | 582.891 |
| Tab på fordringer | 2.830 | 0 | 0 |
| Øvrige administrationsomkostninger | 17.549 | 39.000 | 39.099 |
| | 970.022 | 1.300.000 | 1.254.709 |

NOTER

| Note | 2017 | Budget 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 6 PERSONALEOMKOSTNINGER | | | |
| Driftsaftale | 143.650 | 65.000 | 159.992 |
| Lønninger og gager | 731.594 | 667.000 | 590.508 |
| | 875.244 | 732.000 | 750.500 |
| 7 AFSKRIVNINGER | | | |
| Ledningsnet og målere | 5.555.000 | 5.555.000 | 5.084.000 |
| Grunde og bygninger | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| Henlæggelser | 0 | 0 | 1.800.000 |
| Ej anvendte henlæggelser | (225.000) | 0 | (70.000) |
| | 5.450.000 | 5.675.000 | 6.934.000 |
| 8 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER | | | |
| Udbytte, overskudsdeling | 13.202 | 0 | 697 |
| | 13.202 | 0 | 697 |
| 9 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER | | | |
| Renter, kreditorer | 200 | 0 | 365 |
| | 200 | 0 | 365 |

NOTER

| Note | | Ejendomme (grunde og bygninger) | Ledningsnet og målere |
|------|--|---------------------------------------|--------------------------|
| 10 | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | | |
| | Kostpris 1. januar 2017 | 10.248.562 | 55.800.682 |
| | Tilgang | 0 | 6.033.561 |
| | Anvendt henlæggelse | 0 | (1.541.159) |
| | Afgang | 0 | 0 |
| | Kostpris 31. december 2017 | 10.248.562 | 60.293.084 |
| | Afskrivninger 1. januar 2017 | 9.794.274 | 41.700.083 |
| | Årets afskrivninger | 120.000 | 5.555.000 |
| | Afskrivninger 31. december 2017 | 9.914.274 | 47.255.083 |
| | Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 334.288 | 13.038.001 |
| | | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
| 11 | LIKVIDE BEHOLDNINGER | | |
| | Bank | 4.857.540 | 2.619.921 |
| | | 4.857.540 | 2.619.921 |
| 12 | EGENKAPITAL | | |
| | Egenkapital 1. januar 2017 | 5.635.577 | 5.635.577 |
| | Egenkapital 31. december 2017 | 5.635.577 | 5.635.577 |
| | EGENKAPITAL I ALT | 5.635.577 | 5.635.577 |
| 13 | PERIODISERET TILSLUTNINGSBIDRAG | | |
| | Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 1. januar 2017 | 5.574.833 | 5.480.528 |
| | Årets tilgang | 265.823 | 444.305 |
| | Indtægtsført tilslutningsbidrag | (337.000) | (350.000) |
| | Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 31. december 2017 | 5.503.656 | 5.574.833 |
| 14 | ANDEN GÆLD | | |
| | Skyldige funktionærferiepenge | 85.948 | 85.948 |
| | Skyldig A-skat | 129.549 | 104.048 |
| | Skyldig AM-bidrag | 33.028 | 24.755 |
| | Andre skyldige omkostninger | 50.000 | 4.280 |
| | Skyldige lønposter | 33.258 | 0 |
| | | 331.783 | 219.031 |

NOTER

| Note | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| 15 OVER-/UNDERDÆKNING | | |
| Over-/underdækning primo | (975.342) | 1.585.285 |
| Resultat, varmforsyning | 1.767.608 | (2.560.627) |
| Over-/underdækning ultimo | 792.266 | (975.342) |

16 EVENTUALPOSTER M.V.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabets aktivitet udføres jf. varmforsyningsloven efter ”Hvile i sig selv princippet”.

Selskabets egenkapital på 5.636 tkr. kan i overensstemmelse med ovenstående princip kategoriseres som ”Forbrugeregenkapital”, der tilhører forbrugerne. Denne forbrugeregenkapital er delvis bundet i finansiering af selskabets anlægsaktiver.

Herudover ingen væsentlige.

17 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.