

REGISTRERET
ANPARTSELSKAB

MEDLEM AF
REVISORGRUPPEN
RESPONS

JERNBANEGADE 3
8740 BÆRSTEDSTRUP
TLF. 7575 2611
FAX 7575 2008
LIDEGAARDREVISION.DK
MAIL@LIDEGAARD.COM

*Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.
Sdr. Ommevej 38
Blåhøj
7330 Brande*

CVR-nr: 19 23 10 97

*ÅRSREGNSKAB
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15. november 2017

Dirigent

REGISTRERED E REVISORER
EDEL BERTELSEN
OLE MADSEN
JENS ERIK LIDEGAARD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse.....	13
Balance	14
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt kravene i selskabets vedtægter. Der henvises til punktet "Årets over-/underdækning iht. varmforsyningsloven" i anvendt regnskabspraksis på side 9.

Under note 4, egenkapitel, er sammenhængen mellem nærværende årsregnskab iht. årsregnskabsloven og varmforsyningsloven beskrevet.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Blåhøj, den 19. september 2017

Direktion

Flemming S. Kristensen

Bestyrelse

Thomas Sørensen
Formand

Torben Strandhave

Kristian Lyager

Arne Laursen

Thomas Møller

Søren Rønbjerg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til ledelsen af Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Blåhøj Energiselskab A.M.B.A. for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter balance, resultatopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

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 de 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 er ansvarlig for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde årsregnskabet, der er 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabslovens indregnings- og målskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brædstrup, den 19. september 2017

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Ole Madsen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.
Sdr. Ommevej 38
Blåhøj
7330 Brande

Telefon: 75 34 55 21
E-mail: bio@blaa-energi.dk

CVR-nr.: 19 23 10 97
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Thomas Sørensen, formand
Torben Strandhave, næstformand, repræsentant for landmænd
Kristian Lyager, sekretær
Arne Laursen, kasserer
Thomas Møller
Søren Rønbjerg, repræsentant for landmænd

Pengeinstitut

Sydbank
Torvet 1
7330 Brande

Revisor

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
Jernbanegade 3
8740 Brædstrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive fjernvarmedistributionsnet i Blåhøj, herunder el-produktionsanlæg baseret på biogas, træflis og lignende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Blåhøj Energiselskab A.M.B.A. for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A.

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

Årets over-/underdækning iht. varmemforsyningsloven

Det skal bemærkes, at bestyrelsen har valgt at indregne årets resultat under egenkapitalen i modsætning til Erhvervsstyrelsens notat af maj 2011, hvor det er beskrevet, at årets over-/underdækning, som en særskilt post, skal indregnes som tilgodehavende eller gæld. Begrundelsen for afvigelsen i forhold til notatet, er dels at egenkapitalen er næsten 100 % og direkte forbrugerejet, og dels at reglerne i Varmeforsyningsloven ctr. reglerne i Årsregnskabsloven, giver meget store tidsmæssige forskydninger i tilbagebetaling til forbrugerne/ejerne således at forpligtelsen til forbrugerne/ejerne har karakter af egenkapital.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og indeholder salg af varme til brugerne samt el til det offentlige net.

Produktionsomkostninger

Indeholder køb af biomasse (fedt m.m.), flis og olie, samt øvrige direkte og indirekte produktionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningnet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre indtægter

Andre indtægter indeholder afregning for modtagelse af biomasse herunder gylle.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder omkostninger til køb af energibesparelser m.m.

Personaleomkostninger

Er indeholdt i "produktionsomkostninger", "distributionsomkostninger" samt "administrationsomkostninger" iht. note 1.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. 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 at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10-50 år	0 %
Ledningsnet o.l.	10-35 år	0 %
El- og varmfremstillingsanlæg	10-25 år	0 %
Driftsmaterielt	2-8 år	0-25 %
Inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skatteaktiv er ikke indregnet, da selskabet er omfattet af varmforsyningsloven og således er et "non-profit" foretagen, hvor evt. overskud skal tilbagebetales til andelshaverne. Derfor vil det beregnede skatteaktiv ikke kunne udnyttes.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

		2016/2017 Budget Ej revideret	2017/2018 Budget Ej revideret	2015/16
	2016/17			
Nettoomsætning	10.097.140	9.500.000	10.600.000	10.686.253
Produktionsomkostninger	-7.038.510	-8.035.000	-7.799.000	-8.142.578
BRUTTORESULTAT	3.058.630	1.465.000	2.801.000	2.543.675
Distributionsomkostninger	-502.857	-380.000	-392.000	-454.913
Administrationsomkostninger	-840.420	-667.000	-683.000	-955.866
Andre indtægter	101.369	200.000	200.000	166.299
Andre omkostninger	-339.323	-160.000	-660.000	-206.144
ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER	-1.581.231	-1.007.000	-1.535.000	-1.450.624
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	1.477.399	458.000	1.266.000	1.093.051
Finansieringsindtægter	11.667	0	0	41.618
Finansieringsomkostninger	-323.495	-510.000	-502.000	-565.218
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.165.571	-52.000	764.000	569.451
2 Skat af årets resultat	0	0	0	0
RESULTAT	1.165.571	-52.000	764.000	569.451
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Overført resultat	1.165.571	-52.000	764.000	569.451
DISPONERET I ALT	1.165.571	-52.000	764.000	569.451
Der foreslås anvendt således				
Overført resultat tidligere år	9.645.307			9.075.856
Årets resultat	1.165.571			569.451
DISPONERET I ALT	10.810.878			9.645.307

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

	2017	2016
3 Grunde og bygninger	2.684.117	3.030.132
3 El- og varmfremstillingsanlæg	13.294.221	12.755.921
3 Ledningsnet o.l.....	2.648.621	2.837.529
3 Driftsmaterielt og inventar	742.075	843.435
3 Materielle anlægsaktiver under udførelse	512.093	0
Materielle anlægsaktiver	19.881.127	19.467.017
Værdipapirer	10.500	10.500
Finansielle anlægsaktiver	10.500	10.500
ANLÆGSAKTIVER	19.891.627	19.477.517
Råvarer og hjælpematerialer	97.000	90.000
Varebeholdninger	97.000	90.000
Forudbetalte omkostninger	0	624.000
Andre tilgodehavender (moms)	604.109	778.317
Periodeafgrænsningsposter	911.706	753.434
Tilgodehavender	1.515.815	2.155.751
Likvide beholdninger	2.293.851	1.279.427
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.906.666	3.525.178
AKTIVER	23.798.293	23.002.695

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Andelskapital.....	97.000	96.000
Overført resultat.....	10.810.878	9.645.307
4 EGENKAPITAL	10.907.878	9.741.307
Kommune Kredit	9.256.605	10.601.854
5 Langfristede gældsforpligtelser	9.256.605	10.601.854
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	1.582.602	1.581.368
Netto tilbagebetaling til forbrugere.....	922.705	17.895
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	932.784	866.223
Periodeafgrænsningsposter.....	25.909	28.031
Anden gæld.....	169.810	166.017
Kortfristede gældsforpligtelser	3.633.810	2.659.534
GÆLDSFORPLIGTELSE	12.890.415	13.261.388
PASSIVER	23.798.293	23.002.695
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16
1 De samlede personaleudgifter, som er indregnet i produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administrationsomkostninger udgør:		
Løn og gager.	1.453.491	1.306.629
Bestyrelses honorar	15.000	15.000
Pensioner	221.564	189.740
Personaleomkostninger	50.115	44.760
Andre udgifter til social sikring	<u>38.288</u>	<u>27.615</u>
Personaleomkostninger i alt	1.778.458	1.583.744
Andel af personaleomkostninger, produktion	1.422.766	1.266.996
Andel af personaleomkostninger, distribution	177.846	158.374
Andel af personaleomkostninger, administration	<u>177.846</u>	<u>158.374</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>1.778.458</u>	<u>1.583.744</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering skat tidligere år	0	0
Ændring udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	El- og varmfremstillingsanlæg	Ledningsnet o.l.	Driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
3 Materielle anlægsaktiver					
Kostpris, primo	4.095.678	31.183.915	5.896.498	1.209.486	0
Tilgang i årets løb.....	61.595	2.401.716	0	15.995	512.093
Afgang i årets løb.....	-499.896	-1.269.542	0	0	0
	<u>3.657.377</u>	<u>32.316.089</u>	<u>5.896.498</u>	<u>1.225.481</u>	<u>512.093</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.065.546	-18.427.994	-3.058.969	-366.051	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	160.573	1.019.542	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-68.287	-1.613.416	-188.908	-117.355	0
	<u>-973.260</u>	<u>-19.021.868</u>	<u>-3.247.877</u>	<u>-483.406</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017					
	<u>-973.260</u>	<u>-19.021.868</u>	<u>-3.247.877</u>	<u>-483.406</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>2.684.117</u>	<u>13.294.221</u>	<u>2.648.621</u>	<u>742.075</u>	<u>512.093</u>

	2016/2017	2015/2016
Afskrivninger		
Grunde og bygninger	68.287	74.492
El- og varmfremstillingsanlæg	1.613.416	1.416.801
Ledningsnet o.l.	188.908	182.785
Driftsmaterielt og inventar	<u>117.355</u>	<u>75.910</u>
Afskrivninger i alt	1.987.966	1.749.988
Andel af afskrivninger, produktion	1.674.874	1.483.844
Andel af afskrivninger, distribution	188.908	182.785
Andel af afskrivninger, administration	<u>124.184</u>	<u>83.359</u>
Afskrivninger i alt	<u>1.987.966</u>	<u>1.749.988</u>

NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatsdisponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Andelskapital	96.000	1.000	0	97.000
Overført resultat.....	9.645.307	0	1.165.571	10.810.878
	<u>9.741.307</u>	<u>1.000</u>	<u>1.165.571</u>	<u>10.907.878</u>

Overført resultat, i alt kr. 10.810.878 er et udtryk for, at der er betalt mere for varmen, end det har kostet at producere denne. Dette skyldes at varmforsyningslovens bestemmelser muliggør en højere opkrævning til dækning af fremtidige investeringer m.m. Det overførte resultat kr. 10.810.878 skal over åre tilbageføres til forbrugerne.

Iht. varmforsyningslovens bestemmelser tilbagebetales vedr. 2015/2016 og 2016/2017 kr. 1.348.412 til forbrugerne. Heraf er indregnet kr. 1.885.000 i budgettet for 2017/2018 medens den resterende del kr. -536.588 indregnes i budgettet for 2018/2019.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Kommune Kredit.....	12.183.222	10.839.207	1.582.602	3.744.643
	<u>12.183.222</u>	<u>10.839.207</u>	<u>1.582.602</u>	<u>3.744.643</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Garantiforpligtelser:**

Garantiforpligtelser overstiger ikke det for branchen normale

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed over for tredjemand.

Flemming Skødebjerg Kristensen

Som Direktør

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur
RID: 38396912
Tidspunkt for underskrift: 09-10-2017 kl.: 07:38:00

NEM ID

Niels Thomas Sørensen

Som Bestyrelsesformand

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-657928346700
Tidspunkt for underskrift: 12-10-2017 kl.: 10:03:12

NEM ID

Arne Laursen

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-282956557475
Tidspunkt for underskrift: 17-10-2017 kl.: 22:13:52

NEM ID

Thomas Røjkjær Møller

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-003382715290
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2017 kl.: 16:30:44

NEM ID

Søren Røndbjerg

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-589530496508
Tidspunkt for underskrift: 12-10-2017 kl.: 12:28:05

NEM ID

Kristian Anton Lyager

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-669109498358
Tidspunkt for underskrift: 12-10-2017 kl.: 21:20:27

NEM ID

Torben Vilhelm Strandhave

Som Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID
PID: 9208-2002-2-707046308177
Tidspunkt for underskrift: 12-10-2017 kl.: 16:05:09

NEM ID

Ole Madsen

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur
RID: 1080039475379
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2017 kl.: 17:04:12

NEM ID

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid læftes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatures OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter