



Tlf: 96 23 54 00  
hjoerring@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Nørrebro 15  
DK-9800 Hjørring  
CVR-nr. 20 22 26 70

SINDAL VARMEFORSYNING A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2016/17

57. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. september 2017

---

Dirigent

CVR-NR. 59 42 69 15

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger .....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4-5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. juli - 30. juni</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Noter.....	14-18

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. Baggesvognsvej 32 9870 Sindal  CVR-nr.: 59 42 69 15 Hjemsted: Hjørring Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Bjarne Christensen, formand Jens Ole Jørgensen, næstformand Erik Ørum Poul Thaysen Ulrik Nielsen, sekretær
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15 9800 Hjørring
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 13. september 2017

## LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmemforsyningsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sindal, den 4. september 2017

Bestyrelse:

\_\_\_\_\_  
Bjarne Christensen  
Formand

\_\_\_\_\_  
Jens Ole Jørgensen  
Næstformand

\_\_\_\_\_  
Erik Ørum

\_\_\_\_\_  
Poul Thaysen

\_\_\_\_\_  
Ulrik Nielsen  
Sekretær

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

*Til kapitalejerne i Sindal Varmeforsyning A.m.b.a.*

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sindal Varmeforsyning 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 varmforsyningsloven.

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 varmforsyningsloven.

### 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Hjørring, den 4. september 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Ole Ejsing  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere, samt levering af el.

### Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## "HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

### Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

#### Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. Elsalget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

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 tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

#### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

#### Årets resultat

I henhold til "Lov om varmeforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Årets resultat (fortsat)**

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Kraftvarmeanlæg (motor) .....	15 år	0
Øvrige anlæg (distributionsanlæg) .....	5-15 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer. Børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

**Resultat til indregning i kommende års priser**

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender

**Egenkapital**

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. juni 2017 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

**Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling**

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling enten som kortfristet eller langfristet gæld.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG .....	1	17.151.559	18.565.653
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		2.021.735	-3.505.985
<b>NETTOOMSÆTNING.....</b>		<b>19.173.294</b>	<b>15.059.668</b>
Produktionsomkostninger.....	2	-14.096.395	-14.824.654
Distributionsomkostninger.....	4	-3.071.372	-2.566.861
Administrationsomkostninger.....	5	-1.651.815	-1.439.868
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....</b>		<b>353.712</b>	<b>-3.771.715</b>
Andre indtægter.....	6	1.757.624	1.297.131
<b>RESULTAT FØR RENTER.....</b>		<b>2.111.336</b>	<b>-2.474.584</b>
Finansielle indtægter.....	7	305.948	74.584
Finansielle omkostninger.....		-17.284	0
<b>RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....</b>		<b>2.400.000</b>	<b>-2.400.000</b>
Årsreguleringer.....	16	-2.400.000	2.400.000
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-2.021.735	3.505.985
Årsreguleringer.....		2.400.000	-2.400.000
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>378.265</b>	<b>1.105.985</b>
Årets anmeldte henlæggelse.....		-2.400.000	-1.200.000
Tilbageførte henlæggelser.....		0	3.600.000
Overført fra sidste år.....		4.350.189	844.204
Overføres til næste år.....		-2.328.454	-4.350.189
<b>I ALT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Øvrige anlæg.....		10.004.997	8.638.066
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Igangværende byggeri.....		13.212.525	0
Materielle anlægsaktiver.....	9	23.217.522	8.638.066
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>23.217.522</b>	<b>8.638.066</b>
Tilgodehavender hos forbrugere.....		595.600	214.647
Andre tilgodehavender.....		1.047.923	1.330.440
Moms.....		1.828.470	1.245.391
Tilgodehavender.....		<b>3.471.993</b>	<b>2.790.478</b>
Andre værdipapirer.....		39.000	3.038.963
Værdipapirer.....		<b>39.000</b>	<b>3.038.963</b>
Indestående i pengeinstitutter.....		1.756	3.606.710
Likvide beholdninger.....		1.756	3.606.710
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>3.512.749</b>	<b>9.436.151</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>26.730.271</b>	<b>18.074.217</b>

## BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Fri kapital.....		5.010.965	5.010.965
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>10</b>	<b>5.010.965</b>	<b>5.010.965</b>
Henlæggelser.....		2.400.000	0
<b>TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....</b>		<b>2.400.000</b>	<b>0</b>
Hjørring Kommune.....		56.000	56.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	11	56.000	56.000
Kortfristet del af langfristet gæld.....	11	0	0
Gæld til pengeinstitutter.....		9.694.770	0
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		823.666	5.951.443
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		6.058.796	2.416.481
Anden gæld.....	12	357.620	289.139
Årsreguleringer.....	16	2.328.454	4.350.189
Kortfristede gældsforpligtelser.....		19.263.306	13.007.252
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>19.319.306</b>	<b>13.063.252</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>26.730.271</b>	<b>18.074.217</b>
Eventualposter mv.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter	15		
Medarbejderforhold	16		
Årsreguleringer	16		

## NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
<b>Salg af varme og bidrag</b>			<b>1</b>
Forbrugsafgifter.....	6.539.070	6.177.362	
2016/17: 24.219 MWh			
2015/16: 22.879 MWh			
Abonnementsbidrag.....	1.270.955	1.263.352	
Faste afgifter.....	2.881.759	2.929.749	
Regulering og tab.....	-48.799	69.832	
Salg af el.....	6.508.574	8.125.358	
2016/17: 787 MWh			
2015/16: 845 MWh			
	<b>17.151.559</b>	<b>18.565.653</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>			<b>2</b>
Køb af naturgas.....	11.779.639	12.132.371	
2016/17: 2.814.141 m <sup>3</sup>			
2015/16: 2.709.757 m <sup>3</sup>			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	1.709.473	2.100.696	
Afskrivninger, produktionsanlæg.....	607.283	591.587	
	<b>14.096.395</b>	<b>14.824.654</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger</b>			<b>3</b>
<b>Lønninger</b>			
Lønninger inkl. pension.....	339.807	310.630	
Sociale bidrag.....	4.948	5.944	
Personaleudgifter.....	6.494	8.007	
Kursusudgifter.....	2.997	3.892	
Kørselsgodtgørelse.....	2.317	0	
	<b>356.563</b>	<b>328.473</b>	
<b>Vedligeholdelse af produktionsanlæg</b>			
Central.....	528.440	166.034	
Smøreolie.....	1.663	0	
Øvrige.....	80.046	199.761	
	<b>610.149</b>	<b>365.795</b>	
<b>Driftsomkostninger</b>			
El.....	94.715	100.624	
Vand.....	12.807	4.990	
Rengøring og renovation.....	45.298	66.742	
Forsikring og ejendomsskat.....	149.126	135.747	
Kemikalier og kvælstof.....	29.817	72.444	
Konsulentassistance.....	0	668.342	
Energirådgivning- og -tilsyn m.v.....	384.197	319.569	
	<b>715.960</b>	<b>1.368.458</b>	

## NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
<b>Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)</b>			<b>3</b>
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>			
Telefon.....	8.782	11.256	
Biludgifter.....	18.019	26.714	
	<b>26.801</b>	<b>37.970</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>1.709.473</b>	<b>2.100.696</b>	
<b>Distributionsomkostninger</b>			<b>4</b>
Lønninger inkl. pensioner.....	522.546	463.740	
Personaleudgifter.....	11.690	12.582	
Sociale bidrag.....	8.907	8.322	
Kørselsgodtgørelse.....	3.025	0	
Kursusudgifter.....	4.714	4.392	
El.....	25.257	26.833	
Telefon.....	17.563	22.513	
Biludgifter.....	18.019	26.714	
Vedligeholdelse ledningsnet.....	795.262	940.086	
Ledningsregistrering.....	56.035	26.765	
Målere.....	515.717	301.662	
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.092.637	733.252	
<b>Distributionsomkostninger i alt.....</b>	<b>3.071.372</b>	<b>2.566.861</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>5</b>
<b>Personaleudgifter</b>			
Formandshonorar.....	74.351	71.474	
Lønninger inkl. pensioner.....	868.686	710.392	
Sociale bidrag.....	15.835	9.511	
Personaleomkostninger.....	47.542	13.726	
Kørselsgodtgørelse.....	25.346	290	
Kursusudgifter.....	26.827	23.136	
	<b>1.058.587</b>	<b>828.529</b>	
<b>Kontorhold</b>			
El.....	6.314	6.708	
Forsikringer.....	6.352	6.172	
Kontorhold.....	27.105	35.075	
Telefon og bredbånd.....	26.427	22.513	
Annoncer.....	29.493	42.458	
Vedligeholdelse, kontorlokaler.....	19.522	62.160	
Repræsentation.....	13.028	13.934	
Mødeudgifter.....	40.760	43.640	
Porto og PBS.....	43.547	42.905	
Edb-udgifter.....	118.942	147.054	
Kontingenter og miljøgebyr.....	117.044	58.944	
	<b>448.534</b>	<b>481.563</b>	



## NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
<b>Administrationsomkostninger (fortsat)</b>			<b>5</b>
<b>Øvrige</b>			
Revision.....	55.100	53.800	
Rådgivning og anden assistance.....	29.800	5.700	
Advokat.....	16.303	25.775	
Gebyr, indberetning, Energistyrelsen.....	43.491	44.501	
	<b>144.694</b>	<b>129.776</b>	
<b>Administrationsomkostninger i alt.....</b>	<b>1.651.815</b>	<b>1.439.868</b>	
<b>Andre indtægter</b>			<b>6</b>
Administration, andre varmekærker.....	230.307	138.323	
Antenneleje.....	197.407	176.283	
Afgiftsrefusion tidligere år.....	1.225.300	0	
Salg af energibesparelser.....	0	378.900	
Driftstabserstatning.....	0	568.625	
Fortjeneste, bil.....	0	35.000	
Diverse.....	104.610	0	
	<b>1.757.624</b>	<b>1.297.131</b>	
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>7</b>
Forbrugere, renter og rykkergebyrer.....	63.785	62.607	
Værdipapirer.....	10.347	0	
Gældsbevægelse.....	9.893	11.923	
Rentegodtgørelse SKAT.....	221.923	54	
	<b>305.948</b>	<b>74.584</b>	
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>8</b>
Kassekredit.....	17.284	0	
	<b>17.284</b>	<b>0</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>9</b>
	Kraftvarme- anlæg	Øvrige anlæg	
Kostpris 1. juli 2016.....	41.752.733	38.895.919	
Tilgang.....	0	3.108.121	
Afgang.....	0	-41.270	
Modregnet tilslutningsbidrag.....	0	0	
<b>Kostpris 30. juni 2017.....</b>	<b>41.752.733</b>	<b>41.962.770</b>	
Afskrivninger 1. juli 2016.....	41.752.733	30.257.853	
Årets afskrivninger.....	0	1.699.920	
<b>Afskrivninger 30. juni 2017.....</b>	<b>41.752.733</b>	<b>31.957.773</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....</b>	<b>0</b>	<b>10.004.997</b>	

## NOTER

			2017 kr.	2016 kr.	Note
<b>Egenkapital</b>					
Basiskapital 1. juli.....			5.010.965	5.010.965	10
			<b>5.010.965</b>	<b>5.010.965</b>	
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>					
	1/7 2016 gæld i alt	30/6 2017 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	11
Hjørring Kommune.....	56.000	56.000	0	56.000	
	<b>56.000</b>	<b>56.000</b>	<b>0</b>	<b>56.000</b>	
			2017 kr.	2016 kr.	
<b>Anden gæld</b>					
ATP og sociale udgifter.....			3.692	5.474	12
A-skat og AM-bidrag.....			47.651	45.309	
Beskattede feriepenge.....			2.962	1.041	
Feriepengeforpligtelse.....			283.000	217.000	
Depositum.....			20.315	20.315	
			<b>357.620</b>	<b>289.139</b>	
Eventualposter mv.					13
Eventualforpligtelser					
Ingen.					
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>					
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret værdipapirer i sikkerhedsdepot 1255861 med værdi 30. juni 2017 0 tkr.					
					14

## NOTER

			Note
<b>Nærtstående parter</b>			<b>15</b>
<b>Transaktioner med nærtstående parter</b>			
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	2016/17	2015/16	
	kr.	kr.	
<b>Medarbejderforhold</b>			<b>16</b>
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Lønninger inkl. pension.....	1.731.039	1.344.762	
Honorarer.....	74.351	206.392	
Kørselsgodtgørelse.....	30.688	5.372	
Andre omkostninger til social sikring.....	29.690	23.777	
	<b>1.865.768</b>	<b>1.580.303</b>	
<b>Årsreguleringer</b>			<b>16</b>
Årets resultat før årsreguleringer.....	2.400.000	-2.400.000	
Henlæggelser i henhold til varmemforsyningsloven.....	-2.400.000	-1.200.000	
Tilbageførte henlæggelser.....	0	3.600.000	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	1.699.920	1.324.839	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-1.699.920	-1.324.839	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmemforsyningsloven.....	-2.021.735	3.505.985	
<b>Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven.....</b>	<b>-2.021.735</b>	<b>3.505.985</b>	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	4.350.189	844.204	
	<b>2.328.454</b>	<b>4.350.189</b>	