

Sydfalster Varmeværk A.m.b.a

CVR. Nr. 17 36 06 98

**ÅRSRAPPORT
2016/17**



Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. januar 2018

Dirigent

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	16
Balance	17
Noter	19

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sydfalster Varmeværk A.m.b.a. Håndværkervænget 16 4873 Væggerløse
	Telefon: 54 16 66 66
	CVR nr.: 17 36 06 98
	Regnskabsår: 1. oktober – 30. september
Bestyrelse	Birger Mikkelsen, formand Jørgen Holst, næstformand Claus Clausen Tom Rasmussen Søren Møller-Madsen
Driftsleder	Karsten Daugaard
Revision	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Væggerløse, den 20. november 2017

Driftsleder

Karsten Daugaard

Bestyrelse

Birger Mikkelsen
Formand

Jørgen Holst
Næstformand

Claus Clausen

Tom Rasmussen

Søren Møller-Madsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sydfalster Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt Energitilsynets revisionsinstruks af 6. april 2017. 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 i regnskabet

Uden at det modificerer vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følge af Varmeforsyningsloven.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Sydfalster Varmeværk A.m.b.a. har i lighed med tidligere praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2016/17 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2016/17 og 2017/18. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke være 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. 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.

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.

Maribo, den 20. november 2017

a a g e m a a g e n s e n

statsautoriseret revisionsaktieselskab

cvr.nr. 12 90 10 38

Thomas Henckel

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedformål

Selskabets hovedformål er at etablere og drive en effektiv og kollektiv fjernvarmeforsyning i Guldborgsund Kommune i overensstemmelse med lovgivningen og til fordel for forbrugerne.

Der skal sikres de tilknyttede forbrugere en økonomisk, fordelagtig og miljøvenlig energi til bygningers opvarmning og forsyning med varmt vand.

Disse mål kan opnås i eget regi eller sammen med andre (primært lokale/regionale forsyningsselskaber).

Evaluering af mål for 2016/2017

På sidste generalforsamling blev følgende besluttet:

1. Færdiggørelse af teknisk udskiftningsstrategi og investeringsplan til brug for budgetlægningen til 2017/-18
2. Overvågning af ændring af rammevilkår for varmeproduktion og varmedistribution samt energisparekrav
3. Færdiggørelse af strategiformulering under indtryk af de to ovenstående punkter og ledelsens overvejelser i øvrigt. Eventuelle for selskabet væsentlige initiativer vil blive præsenteret for en generalforsamling inden igangsættelse.

Målene er delvis opfyldt som følger:

Ad 1:

Målet er delvis opfyldt. Der er foretaget undersøgelser af ledningsnettets tilstand, som viser, det vil være fornuftigt at igangsætte en rolig og trinvis renovering (udskiftning) af ledningsnettet over de kommende år. En gennemført analyse af kapaciteten i ledningsnet og produktionsanlæg peger på, at pumpekapacitet og termisk kapacitet, som ikke er baseret på olie, bør moderniseres/forøges inden for de kommende år. De nævnte tiltag kræver yderligere analyser, før de kan iværksættes, og der er ikke medtaget investeringer til dette i budget 2017/18.

Ad 2:

Målet er opfyldt, idet udviklingen er fulgt nøje. Dette fortsættes fremadrettet.

Ad 3:

Målet er opfyldt. Den endelige strategiplan 2017-2020 dateret den 31. marts 2017 fremlægges til orientering på generalforsamlingen i januar 2018.

Solfangeranlæg, biobrændsler og varmedistribution

Den samlede varmeproduktion har været på 32.754 MWh, og der er solgt 21.303 MWh. Produktionen på solfangeranlægget har været 5.234 MWh mod budgetterede 5.955 MWh. Produktionen afspejler overordnet set antal soltimer gennem året.

En granskning har imidlertid vist, at navnlig solfangeranlæggets vinterproduktion ligger under det forventede, hvilket næppe alene kan tilskrives skiftende vejrforhold. Dette undersøges nærmere sammen med leverandøren af solpanelerne.

Varmeværket anvender til den samlede varmeproduktion ca. 40% halm, ca. 40% kornafrens og ca. 20% solenergi.

Varmeværket har teknisk set fungeret meget tilfredsstillende gennem hele regnskabsåret.

Energibesparelser

Sydfalster Varmeværk er ligesom andre forsyningsselskaber lovmæssigt pålagt at levere en vis mængde energibesparelser hvert år. Værket har i den sammenhæng, siden solfangeranlægget blev etableret, været begunstiget af den store mængde energibesparelser, der blev høstet herfra.

Imidlertid er energibesparelserne fra solfangeranlægget opbrugt i løbet af 2017, hvilket betyder, at der i budget og tariffer for 2017/2018 for første gang i flere år er indregnet køb af energibesparelser.

Forbrugere

I regnskabsperioden er der tilsluttet 2 nye forbrugere og 1 ejendom er nedrevet, så antallet nu er 1.266.

Personale

Personalet består af en driftsleder, 2 teknikere og en bogholder. Herudover er der for at sikre driften 24/7 tilknyttet en ekstra vagtperson på deltidsbasis. Skulle der f.eks. i forbindelse med kommende projekter blive behov for mere arbejdskraft i en periode, vil vi købe denne arbejdskraft udefra.

Alle ansatte på varmeværket skal igen takkes for en stor og engageret indsats gennem hele regnskabsåret på selve varmeværket, administrationen og med tilslutninger og vejledning ude hos forbrugerne.

Økonomi

Varmeværket har med baggrund i den tidligere revisor Deloitte's nedlukning af kontoret i Nykøbing Falster via vedtagelse på ekstraordinær generalforsamling den 20. juni 2017 indgået en ny revisionsaftale med Aage Maagensen, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab. Som følge af denne proces og beslutning vil Aage Maagensen tilsvarende være bestyrelsens indstilling til revisorvalget på den ordinære generalforsamling i januar 2018.

Resultatopgørelsen udviser en overdækning i regnskabsåret på 138 t.kr. mod en forventet overdækning på 41 t.kr.

I budgettet for 2017/18 foretages ingen henlæggelser.

Der har i regnskabsåret været ekstraordinær fokus på varmeværkets likviditet, og den forventede væsentlige forbedring i sommeren 2017 er indtruffet. Den løbende overvågning af varmeværkets likviditet vil naturligt blive fortsat.

Sidste regnskabsårs opstramning omkring varmeværkets inddrivelsesprocedurer er fastholdt. Niveaulet for udeståender hos varmemeforbrugerne har som følge heraf ligget på et tilfredsstillende lavt niveau gennem året.

Ledelsen foreslår, at den variable pris sænkes til 468,75 kr./MWh, mens den faste afgift og abonnementet hæves til hhv. 28,25 kr./m² og 1.562,50 kr., alt inkl. moms. Hermed er den variable pris fortsat nede på samme niveau, som da andelshaverne overtog varmeværket i 1994. Den gang var gennemsnitsprisen for at opvarme et standart parcelhus på 130 m² 11.758 kr. I dag er den 13.719 kr.

En beskeden stigning på knapt 17 procent over de 23 år, der er gået. Nettoprisindekset er til sammenligning steget med 35 procentpoints.

Til den variable pris skal bemærkes, at den indeholder centralt pålagte afgifter til Staten på 19,90 kr./MWh til energibesparelser og 6,55 kr./MWh, til svovl- og kvælstofafgifter.

Den foreslåede nedregulering af varmeprisens variable element og tilsvarende opregulering af de faste elementer er resultatet af den politik, der blev forelagt for og tiltrådt af den ordinære generalforsamling i 2017. Planen indebærer trinvis tilpasning, så indtægter fra MWh-salget svarer bedre til varmeværkets variable produktionsomkostninger, og indtægter fra abonnement og arealafgift i højere grad svarer til varmeværkets faste omkostninger. Dette vil, når planen er gennemført, begrænse varmeværkets økonomiske følsomhed overfor udsving i varmesalget, ligesom det vil bringe forholdet i bedre overensstemmelse med Varmeforsyningslovens intentioner.

Med de foreslåede priser udgør den variable del 56 % og den faste del 44 % af varmeværkets indtægter. Yderligere tilpasning forventes trinvist over de kommende år.

I regnskabsåret 18/19 kan det evt. komme på tale at foretage henlæggelser til kommende investeringer i supplerende termisk produktionskapacitet (biomassekedel).

Generelt

Der har i løbet af regnskabsåret været afholdt 12 bestyrelsesmøder og 1 ekstraordinær generalforsamling den 20. juni 2017 for godkendelse af revisorskift.

Der er i løbet af regnskabsåret gennemført en analyse af varmeværkets datasikkerhed og som følge heraf gennemført forbedringer.

Antallet af andelshavere er 761 ved regnskabsårets afslutning. Der har i perioden været informeret og opfordret til at tilmelde sig som andelshaver og få indflydelse, hvis man i forvejen er forbruger uden at være andelshaver.

Ud over det økonomisk hensigtsmæssige i at benytte fjernvarme skal det bemærkes, at varmeproduktionen fortsat sker på CO₂-neutral basis. Der anvendes udelukkende biomasse (halm og kornafrens) og solenergi til varmeproduktionen og ikke fossile brændsler som olie og kul.

Varmeværkets klage i 2010 til Statsforvaltningen Sjælland mod Guldborgsund Kommune om påstået uretmæssig opkrævning af garantiprovision for et optaget lån, er i juni 2017 afgjort af Ankestyrelsen. Ankestyrelsen har besluttet ikke at rejse en tilsynssag, da man ikke finder grundlag for at antage, at en nærmere undersøgelse af sagen vil føre til en konstatering af, at Guldborgsund Kommune har overtrådt den lovgivning, som Ankestyrelsen påser overholdelsen af. Bestyrelsen har på denne baggrund besluttet ikke at forfølge sagen yderligere.

Varmeværket i tal

I nedenstående oversigt er gengivet en række nøgletal for varmeværket for de sidste 3 år samt budget for det kommende år.

<u>Nøgletal</u>	<u>Enhed</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>2016/17</u>	<u>2017/18</u> <i>Budget</i>
Antal forbrugere		1.262	1.265	1.266	1.267
Antal andelshavere		759	759	767	-
Antal nye forbrugere		2	3	2	0
Tilsluttet bruttoareal, m ²	m ²	190.376	190.711	191.044	191.044
Graddage	dage	2.668	2.554	2.875	3.112
Graddage i procent af normalår	%	91,0%	82,0%	91,0%	100,0%
Energipris kr./MWh	kr.	564,00	498,00	485,00	468,75
Arealbidrag	kr.	22,25	22,25	25,00	28,25
Abonnement	kr.	1.250,00	1.250,00	1.375,00	1.562,50
Fjernvarmepris for standardhus 130 m ² -energiforbrug 18,1 MWh	kr.	14.351	13.156	13.404	13.719
<u>Brændsler</u>					
Halm	ton	3.750	3.581	3.717	3.483
Frøafrens	ton	2.679	2.812	3.666	2.674
<u>Produktionskapacitet</u>					
Kedel, bio	MW	6,3	6,3	6,3	6,3
Kedel, olie	MW	6,3	6,3	6,3	6,3
Solpaneler	MW	8,5	8,5	8,5	8,5
<u>Energiproduktion</u>					
Kedelproduktion, bio	MWh	24.775	24.697	28.354	24.062
Kedelproduktion, olie	MWh	0	0	0	0
Produktion på solpaneler	MWh	5.723	5.958	5.234	5.938
Samlet	MWh	30.149	30.186	32.754	30.000
Varmesalg	MWh	20.159	19.885	21.303	20.100
Ledningstab i %	%	33,2%	34,7%	35,1%	33,0%
Omsætning	kr.	12.943.672	12.656.296	13.633.196	13.605.519

Tiltag i 2017/2018

Ledelsen foreslår følgende:

- Forbedret udnyttelse af ledningsnettet via opfølgende indsats overfor udvalgte forbrugerinstallationer med ringe afkøling af fjernvarmevandet.
- Udredning af pumpestyring og kapacitet på ledningsnettet samt konkretisering af beslutningsgrundlag for kapacitetsforøgelse baseret på eksisterende ledningsanlæg.
- Konkretisering af beslutningsgrundlag for eventuel investering i en 4 MW supplerende termisk produktionskapacitet (biomassekedel) på værket.
- Fortsat dialog og afsøgning af samarbejdsmuligheder med andre forsyningsvirksomheder i nærområdet/landsdelen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSRUNDLAGET

Årsrapporten for Sydfalster Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven og med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse B og C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balance, 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.

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

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 skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder brændselsudgifter, køb af varme hos ekstern leverandør, reparation og vedligeholdelse af produktionssalg, afskrivning af produktionsanlæg samt driftsledelse. Varmetab i distributionsnettet er overført til distributionsomkostninger på baggrund af faktisk opmålt ledningstab.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende distributionsopgaven, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnet og målere, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet og driftsledelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision, advokat, samt omkostninger til energibesparelser.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver foretages efter reglerne i Varmeforsyningsloven og i overensstemmelse med Bekendtgørelse af 18. marts 1991 om driftsmæssige afskrivninger mv.

Afskrivningsperioden fastsættes ved budgetlægning og kan ændres fra år til år.

Andre driftsindtægter

Under andre driftsindtægter indregnes indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Selskabets anskaffelsessum for værket inklusive omkostninger ved overtagelsen er fordelt skønsmæssigt på grunde og bygninger, Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kurstab i forbindelse med konvertering er aktiveret og afskrevet over lånenes løbetid.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Afskrivningsgrundlaget er anskaffelsessum med fradrag af eventuelle tilslutningsbidrag og eventuelle anvendte henlæggelser. Der er ved budgetlægning for året vedtaget følgende afskrivningsperioder:

Bygninger inkl. kurstab	10-25 år
Ledningsnet	25 år
Husinstallationer	10 år
Central-, kedel- og solvarmeanlæg	14-25 år
Tekniske anlæg	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives ikke til genindvindingsværdi, da Varmeforsyningslovens regler er gældende.

Fortjeneste ved tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. I henhold til Varmeforsyningsloven nedskrives der ikke til imødegåelse af forventede tab. Dubiøse debitorer fremgår af oplysninger i noten.

Over-/underdækning

Over-/underdækning opgøres efter varmforsyningslovens regler om varmeværkets overskud eller underskud, der skal indregnes i kommende års varmepriser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til nominal restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

note

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
1 Nettoomsætning	13.633.196	13.175	13.606	12.656
2 Direkte produktionsomkostninger	-4.414.828	-4.028	-4.133	-4.390
3 Indirekte produktionsomkostninger	<u>-1.343.056</u>	<u>-1.755</u>	<u>-1.737</u>	<u>-1.235</u>
Bruttoresultat	7.875.312	7.392	7.736	7.031
4 Distributionsomkostninger	-4.949.905	-4.526	-4.633	-4.417
5 Administrationsomkostninger	-1.670.938	-1.754	-2.088	-1.581
Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af primær drift	1.254.469	1.112	1.015	1.033
10 Finansielle indtægter	0	0	0	0
11 Finansielle omkostninger	<u>-1.116.268</u>	<u>-1.071</u>	<u>-964</u>	<u>-1.189</u>
Årets over-/underdækning	<u>138.201</u>	<u>41</u>	<u>51</u>	<u>-156</u>

Balance pr. 30. september 2017

AKTIVER

note	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
12 Grunde, bygninger, ledningsnet og tilslutninger	12.904.108	14.764
12 Central-. Kedel og solvarmeanlæg	13.329.633	14.774
12 Tekniske anlæg og maskiner	481.507	682
12 Andre anlæg, driftsmidler og inventar	<u>889.066</u>	<u>388</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>27.604.314</u>	<u>30.608</u>
 ANLÆGSAKTIVER	 <u>27.604.314</u>	 <u>30.608</u>
Beholdning af halm	179.418	140
Beholdning af olie	161.778	184
Beholdning af biobrændsel	<u>184.145</u>	<u>440</u>
Varebeholdninger	<u>525.341</u>	<u>764</u>
13 Tilgodehavende hos forbrugere	645.323	479
Periodeafgrænsningsposter	<u>134.777</u>	<u>121</u>
Tilgodehavender	<u>780.100</u>	<u>600</u>
14 Likvide beholdninger	<u>3.330</u>	<u>12</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.308.771</u>	<u>1.376</u>
AKTIVER	<u>28.913.085</u>	<u>31.984</u>

Balance pr. 30. september 2017

		PASSIVER	
note		30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
	EGENKAPITAL	<u>0</u>	<u>0</u>
15	Gæld til realkreditinstitutter	<u>23.087.612</u>	<u>25.464</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>23.087.612</u>	<u>25.464</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.376.475	2.301
	Gæld til pengeinstitut	924.624	1.866
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	674.160	529
	Gæld til forbrugere	575.814	890
16	Anden gæld	1.101.999	900
17	Over-/underdækning	<u>172.401</u>	<u>34</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.825.473</u>	<u>6.520</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>28.913.085</u>	<u>31.984</u>
	PASSIVER	<u>28.913.085</u>	<u>31.984</u>
18	Eventualposter		
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
1 Nettoomsætning				
Variabel afgift	8.267.365	7.793	7.538	7.715
Fast afgift	5.231.007	5.202	5.888	4.771
Motivationstarif (manglende nedkøling)	290.257	350	350	295
Motivationstarif (bonus ved god afkøling)	-155.433	-170	-170	-127
Øvrigt salg	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2</u>
Nettoomsætning i alt	<u>13.633.196</u>	<u>13.175</u>	<u>13.606</u>	<u>12.656</u>
2 Direkte produktionsomkostninger				
Halm	2.066.420	2.135	2.221	2.155
Anden Biobrændsel	1.335.684	878	882	1.013
Svovl- og noxavgift mv.	141.496	132	132	320
Vand, salt og kemikalier	92.388	113	113	108
Miljøudgifter, -prøver og -målinger	41.465	21	21	18
Asketransport og deponering	58.880	56	58	27
Andel personaleomkostninger	425.669	424	434	436
Andel lokaleomkostninger	223.849	238	238	259
Andel administrationsomkostninger	22.975	25	26	20
Andel kørselsomkostninger	<u>6.002</u>	<u>6</u>	<u>8</u>	<u>4</u>
Direkte produktionsomkostninger i alt	<u>4.414.828</u>	<u>4.028</u>	<u>4.133</u>	<u>4.390</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
3 Indirekte produktionsomkostninger				
<i>Vedligeholdelse, sol- halm- og kedelanlæg</i>				
Vedligeholdelse mv.	136.239	348	348	122
Hjælpe materialer og værktøj	0	12	12	0
Forsikringer	0	1	0	0
Afskrivninger central, kedel, solvarmeanlæg	1.444.642	1.445	1.445	1.282
Andel personaleomkostninger	614.855	613	627	630
Andel kørselsomkostninger	6.002	6	8	4
Andel lokaleomkostninger	395.466	420	420	457
Andel administrationsomkostninger	<u>28.718</u>	<u>32</u>	<u>32</u>	<u>26</u>
Vedligeholdelse, sol-, halm- og kedelanlæg	<u>2.625.922</u>	<u>2.877</u>	<u>2.892</u>	<u>2.521</u>
<i>Øvrige</i>				
Vedligeholdelse, el- og askeanlæg mv.	139.078	300	300	53
Vedligeholdelse af truck	4.036	12	12	5
Elforbrug	373.193	398	396	378
Gevinst ved salg af bil	-15.000	0	0	0
Afskrivninger tekniske anlæg	<u>145.450</u>	<u>144</u>	<u>55</u>	<u>165</u>
Øvrige produktionsomkostninger	<u>646.757</u>	<u>854</u>	<u>763</u>	<u>601</u>
<i>Driftsledelse</i>				
Kursusudgifter/rejseudgifter	0	0	0	2
Teknisk assistance	0	30	96	1
Andel personaleomkostninger	47.296	47	48	48
Andel kørselsomkostninger	6.002	6	8	4
Andel lokaleomkostninger	7.462	8	8	9
Andel administrationsomkostninger	<u>28.718</u>	<u>32</u>	<u>32</u>	<u>26</u>
Driftsledelse	<u>89.478</u>	<u>123</u>	<u>192</u>	<u>90</u>
<i>Øvrig styring</i>				
Hardware	1.520	0	0	0
Software	99.584	0	0	28
Overvågningsudstyr	<u>108.430</u>	<u>48</u>	<u>120</u>	<u>86</u>
Øvrig styring	<u>209.534</u>	<u>48</u>	<u>120</u>	<u>114</u>
Beregnet ledningstab	<u>-2.228.635</u>	<u>-2.147</u>	<u>-2.230</u>	<u>-2.091</u>
Indirekte produktionsomkostninger i alt	<u>1.343.056</u>	<u>1.755</u>	<u>1.737</u>	<u>1.235</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
4 Distributionsomkostninger				
<i>Ledningsnet</i>				
Vedligeholdelse, rør- og jordarbejde mv.	232.031	78	78	69
Forsikringer	11.897	15	15	9
Teknisk- og konsulentassistance	63.272	6	6	22
Afskrivninger ledningsnet	1.104.482	1.104	1.104	1.111
Andel personaleomkostninger	70.945	71	72	73
Andel kørselsomkostninger	6.752	7	9	4
Andel lokaleomkostninger	37.308	40	40	43
Andel administrationsomkostninger	<u>20.103</u>	<u>22</u>	<u>22</u>	<u>18</u>
Ledningsnet i alt	<u>1.546.790</u>	<u>1.343</u>	<u>1.346</u>	<u>1.349</u>
<i>Brønde</i>				
Vedligeholdelse	0	30	18	0
Materialer	0	0	12	0
Andel personaleomkostninger	23.648	24	24	24
Andel kørselsomkostninger	1.500	2	2	1
Andel administrationsomkostninger	<u>5.744</u>	<u>6</u>	<u>6</u>	<u>5</u>
Brønde i alt	<u>30.892</u>	<u>62</u>	<u>62</u>	<u>30</u>
<i>Brugerinstallationer</i>				
Vedligeholdelse	508	0	0	16
Afskrivninger tilslutning	140.869	141	141	138
Andel personaleomkostninger	47.296	47	48	48
Andel kørselsomkostninger	10.503	11	15	7
Andel administrationsomkostninger	<u>14.359</u>	<u>16</u>	<u>16</u>	<u>13</u>
Brugerinstallationer i alt	<u>213.535</u>	<u>215</u>	<u>220</u>	<u>222</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
4 Distributionsomkostninger, fortsat				
<i>Måleromkostninger</i>				
Aflæsning og abonnement	9.996	10	10	10
Vedligeholdelse, energimålere, batterier mv.	221.843	18	18	2
Afskrivninger målere	170.914	171	171	183
Andel personaleomkostninger	165.538	165	169	170
Andel kørselsomkostninger	10.503	11	15	6
Andel administrationsomkostninger	<u>28.718</u>	<u>32</u>	<u>32</u>	<u>26</u>
Måleromkostninger i alt	<u>607.512</u>	<u>407</u>	<u>415</u>	<u>397</u>
<i>Måleraflæsning</i>				
IT omkostninger	3.074	0	0	4
Andel personaleomkostninger	165.538	165	169	170
Andel kørselsomkostninger	<u>1.500</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>1</u>
Måleraflæsninger i alt	<u>170.112</u>	<u>167</u>	<u>171</u>	<u>175</u>
<i>Driftsledelse</i>				
Kursusomkostninger	0	30	30	0
Andel personaleomkostninger	118.241	118	121	121
Andel kørselsomkostninger	3.751	4	5	2
Andel lokaleomkostninger	7.462	8	8	9
Andel administrationsomkostninger	<u>22.975</u>	<u>25</u>	<u>25</u>	<u>21</u>
Driftsledelse i alt	<u>152.429</u>	<u>185</u>	<u>189</u>	<u>153</u>
Beregnet ledningstab ovf. fra indirekte produktionsomkostninger	<u>2.228.635</u>	<u>2.147</u>	<u>2.230</u>	<u>2.091</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>4.949.905</u>	<u>4.526</u>	<u>4.633</u>	<u>4.417</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
5 Administrationsomkostninger				
<i>Bestyrelse, generalforsamling m.v.</i>				
Bestyrelseshonorar	152.713	150	156	151
Kørselsudgifter	1.973	6	6	1
Bestyrelsesomkostninger	54.592	61	33	42
Generalforsamling mv.	30.720	28	30	23
Rejseomkostninger	480	6	0	0
Gaver og blomster mv.	<u>2.806</u>	<u>6</u>	<u>3</u>	<u>5</u>
Bestyrelse, generalforsamling m.v. i alt	<u>243.284</u>	<u>257</u>	<u>228</u>	<u>222</u>
<i>Ledelse</i>				
Mødeomkostninger	49.556	12	12	26
Andel personaleomkostninger	94.593	94	97	97
Andel kørselsomkostninger	<u>7.502</u>	<u>8</u>	<u>10</u>	<u>5</u>
Ledelse i alt	<u>151.651</u>	<u>114</u>	<u>119</u>	<u>128</u>
<i>Forbrugerinformation</i>				
Tryksager	0	0	0	0
Annonce og reklame	0	1	1	0
Internet	0	12	12	0
Andel personaleomkostninger	94.593	94	97	97
Andel kørselsomkostninger	3.750	4	5	2
Andel administrationsomkostninger	<u>14.359</u>	<u>16</u>	<u>16</u>	<u>13</u>
Forbrugerinformation i alt	<u>112.702</u>	<u>127</u>	<u>131</u>	<u>112</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
5 Administrationsomkostninger (forsat)				
<i>Omkostninger</i>				
Kontorartikler	22.041	42	42	20
Diverse annoncer	0	0	0	2
Porto og gebyrer	23.168	30	30	17
Konstateret tab på tilgodehavender	29.134	24	24	22
Indgået på tidligere afskrevne tilgodehavender	0	-6	-6	0
Andel personaleomkostninger	425.669	425	435	436
Andel kørselsomkostninger	7.502	8	10	5
Andel lokaleomkostninger	70.885	75	75	82
Andel administrationsomkostninger	<u>57.436</u>	<u>64</u>	<u>64</u>	<u>52</u>
Omkostninger i alt	<u>635.835</u>	<u>662</u>	<u>674</u>	<u>636</u>
<i>IT omkostninger</i>				
PBS Service	67.024	72	72	66
Hardware	5.319	0	0	23
Software	25.993	0	0	15
Andre edb-omkostninger	<u>49.180</u>	<u>6</u>	<u>6</u>	<u>67</u>
IT omkostninger i alt	<u>147.516</u>	<u>78</u>	<u>78</u>	<u>172</u>
<i>Øvrige administrationsomkostninger</i>				
Diverse	0	30	30	0
Revisionshonorar	77.525	60	60	63
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance	13.514	60	60	101
Advokat	10.960	60	60	19
Konsulentbistand	56.988	50	50	31
Forsikringer	78.035	80	80	60
Kontingenter	<u>2.250</u>	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>2</u>
Øvrige administrationsomkostninger i alt	<u>239.272</u>	<u>347</u>	<u>347</u>	<u>276</u>

Noter

	2016/17	Budget 2016/17 tkr.	Budget 2017/18 tkr.	2015/16 tkr.
5 Administrationsomkostninger (forsat)				
<i>PSO / Energibesparelser</i>				
Købte energibesparelse	43.875	60	400	19
Administration, energibesparelser	0	0	0	4
Tryksager	0	0	0	2
Konsulentbistand	8.500	24	24	0
Andel personaleomkostninger	70.945	71	72	73
Andel kørselsomkostninger	3.751	4	5	2
Andel lokaleomkostninger	3.730	4	4	4
Andel administrationsomkostninger	<u>43.077</u>	<u>48</u>	<u>48</u>	<u>39</u>
PSO / Energibesparelser i alt	<u>173.878</u>	<u>211</u>	<u>553</u>	<u>143</u>
Gebyrer fra forbrugere i alt	<u>-33.200</u>	<u>-42</u>	<u>-42</u>	<u>-108</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>1.670.938</u>	<u>1.754</u>	<u>2.088</u>	<u>1.581</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
6 Fordelte personaleomkostninger				
Lønninger inkl. feriepenge	1.829.274	1.860	1.860	1.786
Vagtordninger	187.614	260	270	190
Faktureret løn	81.148	0	30	94
Regulering feriepengeforpligtelse	32.038	0	0	93
Pensioner	108.596	114	128	125
Sociale omkostninger	52.372	43	43	49
Skattefri kørsel	31.316	12	12	16
Kursusomkostninger	3.102	12	12	26
Arbejdsskedeforsikringer mv.	0	21	22	0
Arbejdstøj mv.	4.089	6	6	3
Øvrige personaleomkostninger	30.769	24	24	37
Dataløn gebyrer	<u>4.508</u>	<u>6</u>	<u>6</u>	<u>5</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>2.364.826</u>	<u>2.258</u>	<u>2.413</u>	<u>2.424</u>
Overført til produktionsomkostninger	1.087.820	1.084	1.109	1.115
Overført til distributionsomkostninger	591.206	590	603	606
Overført til administrationsomkostninger	<u>685.800</u>	<u>684</u>	<u>701</u>	<u>703</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>2.364.826</u>	<u>2.358</u>	<u>2.413</u>	<u>2.424</u>
7 Fordelte kørselsomkostninger				
Brændstof	13.927	12	12	13
Vedligeholdelse	8.967	12	12	13
Forsikringer og vægtafgift	17.492	20	20	21
Afskrivninger, andre anlæg	<u>34.634</u>	<u>35</u>	<u>58</u>	<u>0</u>
Kørselsomkostninger i alt	<u>75.020</u>	<u>79</u>	<u>102</u>	<u>47</u>
Overført til produktionsomkostninger	18.006	19	24	11
Overført til distributionsomkostninger	34.509	36	48	22
Overført til administrationsomkostninger	<u>22.505</u>	<u>24</u>	<u>30</u>	<u>14</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>75.020</u>	<u>79</u>	<u>102</u>	<u>47</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 t.kr.
8 Fordelte lokaleomkostninger				
Forsikringer	31.479	27	27	22
Ejendomsskatter og afgifter	756	0	1	1
Vedligeholdelse	64.539	120	120	147
Værktøj mv.	21.310	1	0	13
Varme	34.315	50	50	22
Rengøring inkl. løn	28.537	30	30	28
Afskrivninger, bygninger	<u>565.226</u>	<u>565</u>	<u>565</u>	<u>629</u>
Lokaleomkostninger i alt	<u>746.162</u>	<u>793</u>	<u>793</u>	<u>862</u>
Overført til produktionsomkostninger	626.777	666	666	724
Overført til distributionsomkostninger	44.770	48	48	52
Overført til administrationsomkostninger	<u>74.615</u>	<u>79</u>	<u>79</u>	<u>86</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>746.162</u>	<u>793</u>	<u>793</u>	<u>862</u>
9 Fordelte administrationsomkostninger				
Telefon og bredbånd m.m.	39.680	48	48	36
Mobiltelefoner	0	12	12	9
Abonnementer og licenser	158.303	132	132	114
Kursusudgifter	0	36	36	0
Diverse mødeudgifter	2.110	4	4	0
Afskrivninger, driftsmidler	<u>87.089</u>	<u>87</u>	<u>87</u>	<u>99</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>287.182</u>	<u>319</u>	<u>319</u>	<u>258</u>
Overført til produktionsomkostninger	80.411	89	90	72
Overført til distributionsomkostninger	91.899	102	101	83
Overført til administrationsomkostninger	<u>114.872</u>	<u>128</u>	<u>128</u>	<u>103</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>287.182</u>	<u>319</u>	<u>319</u>	<u>258</u>

Noter

	2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Budget 2017/18 t.kr.	2015/16 tkr
10 Andre finansielle indtægter				
Renter, pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Andre finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	78.156	0	0	59
Prioritetsrenter	857.524	854	758	943
Garantiprovision	180.588	175	170	186
Indeksring, prioritetsgæld	0	36	36	1
Renter, kreditorer	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.116.268</u>	<u>1.071</u>	<u>964</u>	<u>1.189</u>

Noter

12 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og Bygninger, Ledningsnet og tilslutninger	Central, kedel- og solvarme anlæg	Andre anlæg driftsmateriel og inventar	Tekniske anlæg og maskiner
Kostpris primo	47.096.762	27.663.844	1.252.279	6.971.639
Tilgang	16.226	0	214.974	523.223
Afgang og tilslutningsbidrag	<u>-65.146</u>	<u>0</u>	<u>-91.160</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>47.047.842</u>	<u>27.663.844</u>	<u>1.376.093</u>	<u>7.494.862</u>
Af- og nedskrivninger primo	32.333.157	12.889.569	864.023	6.289.432
Årets afskrivninger	1.810.577	1.444.642	121.723	316.364
Tilbageførsel af af-og ned- skrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-91.160</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>34.143.734</u>	<u>14.334.211</u>	<u>894.586</u>	<u>6.605.796</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>12.904.108</u>	<u>13.329.633</u>	<u>481.507</u>	<u>889.066</u>
Årets afskrivninger og avancer er fordelt således:				
Produktionsomkostninger	474.790	1.444.642	32.697	145.450
Distributionsomkostninger	1.279.265	0	43.800	170.914
Administrationsomkostninger	<u>56.522</u>	<u>0</u>	<u>45.226</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger i alt	<u>1.810.577</u>	<u>1.444.642</u>	<u>121.723</u>	<u>316.364</u>
Avance på solgte anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>0</u>

Noter

	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
13 Tilgodehavender fra forbrugere		
Tilgodehavender fra forbrugere	<u>645.323</u>	<u>479</u>
	<u>645.323</u>	<u>479</u>
<p>Ud af tilgodehavendet på kr. 645.323, udgør kr.68.370 (inkl. moms) forfaldne restancer. Der er i henhold til Varmeforsyningsloven ikke hensat til tab på disse.</p>		
14 Likvide beholdning		
Kassebeholdning	2.616	2
Danske Bank	<u>714</u>	<u>10</u>
	<u>3.330</u>	<u>12</u>
15 Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	<u>25.464.087</u>	<u>27.765</u>
Heraf forfalden inden for 1 år	<u>-2.376.475</u>	<u>-2.301</u>
	<u>23.087.612</u>	<u>25.464</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>16.827.001</u>	<u>18.511</u>
16 Anden gæld		
Skyldig moms	414.116	326
A-skat og AM-bidrag	61.289	59
ATP og andre sociale ydelser	7.338	4
Pensionsbidrag	11.563	20
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	229.108	197
Renter og indeksering af prioritetsgæld	142.204	149
Øvrige skyldige omkostninger	<u>236.381</u>	<u>145</u>
	<u>1.101.999</u>	<u>900</u>

Noter

	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
17 Over-/underdækning		
Over-/underdækning primo	34.200	190
Årets overførte over-/underdækning	<u>138.201</u>	<u>-156</u>
Over-/underdækning som aktiveres/-passiveres	<u>172.401</u>	<u>34</u>
18 Eventualposter		
Sydfalster Varmeværk er pålagt krav til energispare indsatsen. Kravene kan opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Varmeværket opfylder disse krav pr. 30. september 2017.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for prioritetsgæld er der stillet 100 % kommunegaranti af Guldborgsund Kommune.		

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Birger Bagger Mikkelsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-317904595573

IP: 212.178.178.65

2017-12-01 13:59:14Z

NEM ID 

Søren Møller-Madsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-796592287066

IP: 188.179.188.220

2017-12-01 21:58:25Z

NEM ID 

Claus Peter Clausen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-290497725662

IP: 5.103.169.75

2017-12-02 09:01:25Z

NEM ID 

Jørgen Holst

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-319880137865

IP: 80.198.195.244

2017-12-04 08:41:02Z

NEM ID 

Karsten Daugaard Hansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-096478688751

IP: 5.103.130.14

2017-12-04 09:37:40Z

NEM ID 

Tom Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-207863526905

IP: 188.179.183.220

2017-12-04 16:27:52Z

NEM ID 

Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Aage Maagensen

Serienummer: CVR:12901038-RID:1139393190867

IP: 5.103.27.18

2017-12-04 17:22:40Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>