

Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.  
Møllebuen 1  
7870 Roslev

ÅRSRAPPORT  
2016/17

Cvr.nr. 41160128



Vi er tættere på dig

Ordinær generalforsamling afholdes på Roslev Kro den 28. september 2017 kl 19.30 med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for det indeværende driftsår fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år
6. Behandling af indkomne forslag
7. Valg af 2 bestyrelsesmedlemmer - på valg er  
Arne Larsen  
Karsten Krogh
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

## Indholdsfortegnelse

Side

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

**Virksomheden**

Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a.

Møllebuen 1

7870 Roslev

Telefon

97571319

Cvr.nr.

41160128

Regnskabsår

1. juli – 30. juni

**Bestyrelsen**

Arne Larsen

Karsten Toft

Karsten Krogh

André H. Nielsen

Bjarke Stephansen

**Revision**

Revision Limfjord

Registreret revisionsaktieselskab

Gemsevej 15

7800 Skive

**Pengeinstitut**

Spar Nord

Kirketorvet 1

7900 Nykøbing M.

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset varmeforsyningsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 28. september 2017

### I bestyrelsen:

\_\_\_\_\_  
Arne Larsen  
Formand

\_\_\_\_\_  
Karsten Toft

\_\_\_\_\_  
Karsten Krogh

\_\_\_\_\_  
André H. Nielsen

\_\_\_\_\_  
Bjarke Stephansen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Roslev Fjernvarmeselskabs ordinære generalforsamling den 28. september 2017.

\_\_\_\_\_  
Dirigent



## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til andelshaverne i Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a.

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roslev Fjernvarmeselskab A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilpasninger til varmforsyningsloven.

Det er vor 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.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag

## Den uafhængige revisors erklæringer

for vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

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

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

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

**Den uafhængige revisors erklæringer**

Skive, den 28. september 2017

**REVISION LIMFJORD**  
**Registreret Revisionsaktieselskab**  
**Cvr.nr. 28 83 92 00**

Lene Jeppesen  
Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens forretningsområde er at etablere energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi i Roslev.

### **Udviklingen i regnskabsåret 2016/17**

Der har været en stabil udvikling i selskabet herunder en stabil drift på værket.

### **Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2017.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/18**

Der forventes en stabil drift i det kommende regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger til varmeforsyningsloven.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Indregningsmetoder og målegrundlag

##### Generelt vedrørende 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg og distribution af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Tilslutningsbidrag fra nye forbrugere indregnes i resultatopgørelsen.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, tab på forbrugere mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører



## Anvendt regnskabspraksis

regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages afskrivninger baseret på varmforsyningslovens bestemmelser, med mulighed for afskrivning på op til 20% om året. Afskrivninger er således foretaget i henhold til afskrivningsbekendtgørelsens regler om afskrivning af anlæg m.v. over mindst 5 år og max. 30 år.

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.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide midler

Likvider omfatter likvide beholdninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

Fra den 1. juni 1982 og fremefter har fjernvarmeværket været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. juni 2016 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. juni 1982.

### Gældsforpligtelser

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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

	Realiseret 2016/17 kr.	Budget 2016/17 tkr.	Realiseret 2015/16 tkr.
<b>INDTÆGTER</b>			
1 Pålignet forbrugere	6.580.430	6.926	6.929
Tilslutningsafgifter	0	0	13
Øvrige indtægter	34.316	30	2
	<u>6.614.746</u>	<u>6.956</u>	<u>6.944</u>
<b>DIREKTE OMKOSTNINGER</b>			
2 Produktionsomkostninger	4.982.169-	5.474-	5.372-
	<u>1.632.577</u>	<u>1.482</u>	<u>1.572</u>
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b>			
3 Andre stykomkostninger	231.721-	245-	216-
4 Administrationsomkostninger	317.762-	239-	277-
	<u>549.483-</u>	<u>484-</u>	<u>493</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>1.083.094</b>	<b>998</b>	<b>1.079</b>
5 Afskrivninger m.v.	998.717-	981-	942-
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>84.377</b>	<b>17</b>	<b>137</b>
<b>FINANSIERING</b>			
Renteindtægter m.m.	12.169	5	9
Renteudgifter m.m.	93.266-	92-	134-
	<u>81.097-</u>	<u>87-</u>	<u>125-</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>3.280</b>	<b>70-</b>	<b>12</b>
<b>Årets resultat disponeres således:</b>			
Overført fra 2015/16	310.318	310	298-
Overdækning overført til budget 2017/18	313.598-	380-	310
	<u>3.280</u>	<u>70-</u>	<u>12</u>

**Balance pr. 30. juni**

	2017 kr.	2016 tkr.
<b>AKTIVER</b>		
6 Varmeværkets anlægskonto	2.243.157	3.095
7 Driftsmidler i øvrigt	104.322	80
8 Ledningsnet og tilslutning	592.500	711
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>2.939.979</b>	<b>3.886</b>
Beholdninger	456.250	551
<b>Beholdninger</b>	<b>456.250</b>	<b>551</b>
Tilgodehavender hos forbrugere	56.177	73
Andre tilgodehavender	272.952	254
<b>Tilgodehavender</b>	<b>329.129</b>	<b>327</b>
Indestående i pengeinstitutter	610.045	1.472
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>610.045</b>	<b>1.472</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.395.424</b>	<b>2.350</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>4.335.403</b>	<b>6.236</b>

**Balance pr. 30. juni**

	2017 kr.	2016 tkr.
<b>PASSIVER</b>		
10 Tilslutningsafgift	982.000	982
10 Overført resultat	235.663	236
<b>Egenkapital</b>	<b>1.217.663</b>	<b>1.218</b>
9 Fornyelses- og reservefond	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Lån på faste anlæg	1.567.800	1.904
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.567.800</b>	<b>1.904</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	336.300	656
Resultat til modregning i varmeprisdannelsen 2017/18	313.598	310
Kreditorer og skyldige omkostninger	770.186	1.417
For meget indbetalt fra forbrugere	129.856	731
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.549.940</b>	<b>3.114</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>3.117.740</b>	<b>5.018</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>4.335.403</b>	<b>6.236</b>

## Noter

	2017	2016
	kr.	tkr.
<b>1 Pålignet forbrugere</b>		
Abonnementsbidrag	1.132.000	1.194
Effektbidrag	1.787.218	1.881
Forbrugsafgifter	3.661.212	3.854
	<u>6.580.430</u>	<u>6.929</u>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Forbrug af olie	53.736	89
Forbrug af flis	2.786.800	2.792
Kvælstofoxiderafgift	29.809	127
Køb af energibesparelser	272.557	255
Vedligeholdelse varmecentral	211.286	478
Vedligeholdelse af målere	60.793	50
Vedligeholdelse af ledningsnet	301.060	259
Lønninger m.m.	986.038	1.003
Kemivarer og tilsætningsstoffer	49.057	53
Thermografering af linier	5.445	8
Elforbrug	157.454	177
Forbrugsafgifter	9.591	9
Miljøgodkendelser, spildevandsprøver m.v.	0	1
Renovation m.v.	58.543	71
	<u>4.982.169</u>	<u>5.372</u>
<b>3 Andre stykomkostninger</b>		
Vedligehold. driftsmateriel	14.256	21
Forsikringer	136.584	135
Konsulentbistand	20.803	0
Renholdelse	1.777	1
Ejendomsskat	7.474	7
Varebilens drift	33.050	28
Truckdrift	2.438	3
Annoncer	2.756	3
Blomster og gaver	3.159	3
Tab på forbrugere	9.424	15
	<u>231.721</u>	<u>216</u>

## Noter

	2017	2016
	kr.	tkr.
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	7.991	7
Tidskrifter	1.650	2
Kontingenter	39.780	35
Telefon og kommunikation	13.988	14
Multimediebeskatning	5.020-	7-
Porto og gebyr	4.473	7
Revision og regnskabsassistance	70.642	70
Advokatomkostninger	950	86
Edb-udgifter forbrugerregnskab	123.043	11
Lønadministration	2.587	3
PBS brugerservice	30.279	30
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	18.058	18
Software og edb-udgifter	9.341	1
	<u>317.762</u>	<u>277</u>
<b>5 Afskrivninger m.v.</b>		
Driftsmidler	35.734	32
Fortjeneste driftsmidler	7.100-	0
Ledningsnet og tilslutning	118.500	118
Anlægskonto varmekværk	851.583	792
	<u>998.717</u>	<u>942</u>



## Noter

	2017 kr.	2016 tkr.
<b>6 Varmeværkets anlægskonto</b>		
Anskaffelsessum primo	18.973.408	18.573
Anskaffelsessum udgåede aktiver	0	0
Tilgang i årets løb	0	400
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	18.973.408	18.974
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	15.878.668-	15.088-
Afskrivninger, udgåede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	851.583-	791-
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	16.730.251	15.879-
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>2.243.157</u></b>	<b><u>3.095</u></b>
	<hr/>	<hr/>
<b>7 Driftsmidler</b>		
Anskaffelsessum primo	553.381	501
Tilgang i årets løb	60.048	52
Anskaffelsessum udgåede aktiver	87.800-	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	525.629	553
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	473.373-	441-
Afskrivninger på afhændede aktiver	87.800	0
Årets afskrivninger	35.734-	32-
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	418.307-	473-
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>104.322</u></b>	<b><u>80</u></b>
	<hr/>	<hr/>
<b>8 Ledningsnet og tilslutninger</b>		
Anskaffelsessum primo	1.575.611	1.576
Tilgang i årets løb	0	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum i alt	1.575.611	1.576
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	864.611-	746-
Årets afskrivninger	118.500-	119-
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	983.111-	865-
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>592.500</u></b>	<b><u>711</u></b>
	<hr/>	<hr/>

## Noter

	2017 kr.	2016 tkr.
<b>9 Fornyelses- og reservefond</b>		
Saldo primo	0	0
Anvendt i regnskabsåret	0	0
	<hr/>	<hr/>
	0	0
Henlagt i regnskabsåret	0	0
	<hr/>	<hr/>
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

<b>10 Overført resultat</b>		
Saldo primo	235.663	236
	<hr/>	<hr/>
Saldo ultimo	<u>235.663</u>	<u>236</u>

<b>11 Langfristede gældsforpligtelser</b>	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Nykredit – 2173357	750.000	200.000	0
Kommunekredit	817.800	136.300	272.600
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>1.567.800</u>	<u>336.300</u>	<u>272.600</u>

**12 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut stor kr. 954.100 er der givet pant i varmeværkets anlægskonto, hvis regnskabsmæssig værdi udgør kr. 2.243.157.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på kr. 5.000.000 med pant i matr.nr. 12 BY, Roslev.

## Noter

2017/18

kr.

**RESULTATBUDGET**

## INDTÆGTER

Pålignet forbrugere .....	6.495.000
Øvrige indtægter .....	10.000

---

 6.505.000

## DIREKTE OMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger .....	-5.346.000
-------------------------------	------------

<b>Dækningsbidrag</b> .....	<b>1.159.000</b>
-----------------------------	------------------

## KAPACITETSOMKOSTNINGER

Andre stykomkostninger .....	-395.000
Administrationsomkostninger .....	-264.000

---

 -659.000

<b>Resultat før afskrivninger</b> .....	<b>500.000</b>
---	----------------

Afskrivninger .....	-661.000
---------------------	----------

<b>Resultat før finansiering</b> .....	<b>-161.000</b>
--	-----------------

## FINANSIERING

Renteudgifter .....	-68.000
Renteindtægter .....	5.000

---

 -63.000

<b>Resultat før ekstraordinære poster</b> .....	<b>-224.000</b>
---	-----------------

## EKSTRAORDINÆRE POSTER

Overført overskud fra sidste år .....	314.000
---------------------------------------	---------

<b>ÅRETS BUDGETTEREDE OVERSKUD</b> .....	<b>90.000</b>
--	---------------