



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

BINDSLEV FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2016/17

58. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. september 2017

Dirigent

CVR-NR. 39 67 88 10

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juni - 31. maj	
Anvendt regnskabspraksis	7-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Noter.....	14-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Bindslev Fjernvarme A.m.b.a. Skolegade 3 9881 Bindslev CVR-nr.: 39 67 88 10 Hjemsted: Hjørring Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Evald Jensen, formand Henning Jensen, næstformand Børge Jensen Jørgen Jensen Arne Pedersen Jens Christian Nielsen Thomas Søgaard
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15 9800 Hjørring
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 21. september 2017

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2016 - 31. maj 2017 for Bindslev Fjernvarme A.m.b.a.

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

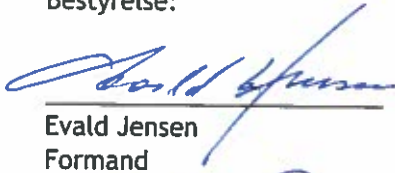
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

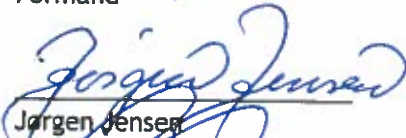
Bindslev, den 30. august 2017

Bestyrelse:


Evald Jensen
Formand


Henning Jensen
Næstformand


Børge Jensen


Jørgen Jensen


Arne Pedersen


Jens Christian Nielsen


Thomas Søgaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Bindslev Fjernvarme A.m.b.a.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Bindslev Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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 varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hjørring, den 23. august 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70


Ole Ejning
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 Bindslev Fjernvarme 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 varmforsyning" 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
Bygninger og installationer.....	20 år	0
Kraftvarmeanlæg (motor) og akkumuleringstank.....	10 år	0
Øvrige anlæg (distributionsanlæg).....	20 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer omfatter aktier i Energisparesekskabet Vendsyssel A/S og andre tilgodehavender og måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. 31. maj 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 forbrugerbetalingen enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG	1	5.861.298	6.342.969
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		1.189.164	1.261.874
NETTOOMSÆTNING.....		7.050.462	7.604.843
Produktionsomkostninger.....	2	-5.318.429	-6.084.888
Distributionsomkostninger.....	4	-1.350.866	-1.213.436
Administrationsomkostninger.....	5	-435.426	-396.213
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....		-54.259	-89.694
Andre driftsindtægter.....		413.736	577.367
RESULTAT FØR RENTER.....		359.477	487.673
Finansielle indtægter.....	6	42.102	13.347
Finansielle omkostninger.....	7	-1.579	-1.020
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		400.000	500.000
Årsreguleringer.....	15	-400.000	-500.000
RESULTAT FØR SKAT.....		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-1.189.164	-1.261.874
Årsreguleringer.....		400.000	500.000
ÅRETS RESULTAT.....		-789.164	-761.874
Årets anmeldte henlæggelse.....		-400.000	-500.000
Årets skatter.....		-15.299	-13.150
Overført fra sidste år.....		1.418.675	2.693.699
Overføres til næste år.....		-214.212	-1.418.675
I ALT.....		0	0

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Øvrige anlæg.....		4.516.287	4.536.690
Materielle anlægsaktiver.....	8	4.516.287	4.536.690
Andre værdipapirer.....		16.000	16.000
Andre tilgodehavender.....		0	0
Finansielle anlægsaktiver.....		16.000	16.000
ANLÆGSAKTIVER.....		4.532.287	4.552.690
Beholdninger.....		65.662	65.662
Beholdninger.....		65.662	65.662
Tilgodehavender fra salg.....		23.137	57.518
Andre tilgodehavender.....		617.179	2.168.959
Moms.....		251.453	586.542
Tilgodehavender.....		891.769	2.813.019
Indestående i pengeinstitutter.....		635.354	2.808.288
Likvide beholdninger.....		635.354	2.808.288
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.592.785	5.686.969
AKTIVER.....		6.125.072	10.239.659

BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Fri kapital.....		1.722.955	1.722.955
EGENKAPITAL.....	9	1.722.955	1.722.955
Henlæggelser.....		1.800.000	1.900.000
Andre tidsmæssige forskelle.....		0	-15.299
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....		1.800.000	1.884.701
Tilbagebetalinger.....		783.230	3.134.893
Selskabsskat.....		0	15.299
Anden gæld.....	10	1.604.675	2.063.136
Årsreguleringer.....	15	214.212	1.418.675
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.602.117	6.632.003
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.602.117	6.632.003
PASSIVER.....		6.125.072	10.239.659
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter	13		
Medarbejderforhold	14		
Årsreguleringer	15		

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsafgifter.....	1.184.407	631.950	
2016/17: 9.870 MWh a 120,00 kr.			
2015/16: 9.722 MWh a 65,00 kr.			
Effektbidrag.....	797.287	801.141	
2016/17: 79.332 m ² a 10,00 kr. årligt			
2015/16: 79.977 m ² a 10,00 kr. årligt			
Abonnementsbidrag.....	519.827	520.972	
2016/17: 554 forbrugere a 937,00 kr. årligt			
2015/16: 556 forbrugere a 937,00 kr. årligt			
Konstaterede tab.....	-9.600	-24.151	
Salg af el.....	3.369.377	4.413.057	
2016/17: 44 MWh			
2015/16: 339 MWh			
	5.861.298	6.342.969	
Produktionsomkostninger			2
Gaskøb.....	30.177	430.560	
2016/17: 42.093 m ³			
2015/16: 102.795 m ³			
Køb af varme, Listefabrikken I.C. A/S.....	3.957.729	4.181.705	
2016/17: 12.904 MWh			
2015/16: 12.350 MWh			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	1.054.068	1.199.412	
Afskrivninger.....	276.455	273.211	
	5.318.429	6.084.888	
Indirekte produktionsomkostninger			3
Lønninger			
Lønninger inkl. pension og kørselsgodtgørelse.....	503.752	511.308	
Sociale bidrag.....	6.471	6.936	
Personaleomkostninger.....	5.440	5.795	
	515.663	524.039	
Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Grunde og bygninger.....	3.163	217.844	
Vedligeholdelse og servicekontrakt, motor.....	45.042	35.482	
Produktionsanlæg.....	100.642	74.180	
Teknisk assistance.....	4.000	4.000	
Miljøtilsyn.....	2.650	0	
	155.497	331.506	

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
Driftsomkostninger			
El.....	30.307	32.421	
Vand.....	14.438	16.011	
Rengøring og renovation.....	2.327	2.725	
Ejendomsskatter, forsikring m.v.....	112.447	110.113	
Kemikalier og kvælstof.....	46.205	37.681	
	205.724	198.951	
Øvrige produktionsomkostninger			
Telefon.....	3.060	2.815	
Biludgifter.....	9.305	6.980	
Energispareaktivitet.....	164.819	135.121	
	177.184	144.916	
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	1.054.068	1.199.412	
Distributionsomkostninger			4
Lønninger inkl. pension og kørselsgodtgørelse.....	503.752	511.308	
Sociale bidrag.....	6.471	6.936	
Personaleomkostninger.....	5.440	5.795	
El.....	30.307	32.421	
Telefon.....	21.422	19.706	
Biludgifter.....	27.916	20.940	
Vedligeholdelse, ledningsnet.....	193.364	115.058	
Vedligeholdelse, målere.....	216.684	247.520	
Afskrivninger.....	345.510	253.752	
Distributionsomkostninger i alt.....	1.350.866	1.213.436	
Administrationsomkostninger			5
Bestyrelseshonorar.....	60.000	60.000	
Mødeomkostninger, repræsentation og reception.....	68.257	49.794	
El.....	6.735	7.205	
Forsikringer.....	5.515	5.392	
Kontorhold.....	17.756	16.204	
Telefon.....	6.121	5.630	
Annoncer.....	13.411	4.239	
Porto og PBS.....	17.970	18.503	
Administration og edb-udgifter.....	152.347	147.445	
Revision.....	31.800	30.900	
Rådgivning og anden assistance.....	18.900	17.900	
Advokat.....	0	851	
Kontingenter.....	36.614	32.150	
	435.426	396.213	

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
Finansielle indtægter			6
Pengeinstitutter	2.000	8.000	
Gældsbreve	4.161	5.123	
Rentegodtgørelse SKAT	35.941	224	
	42.102	13.347	
Finansielle omkostninger			7
Garantiprovision	1.019	1.018	
Kassekredit	560	2	
	1.579	1.020	
Materielle anlægsaktiver			8
	Kraftvarme- anlæg	Øvrige anlæg	
Kostpris 1. juni 2016	7.336.120	26.777.395	
Tilgang	0	601.561	
Kostpris 31. maj 2017	7.336.120	27.378.956	
Afskrivninger 1. juni 2016	7.336.120	22.240.704	
Årets afskrivninger	0	621.965	
Afskrivninger 31. maj 2017	7.336.120	22.862.669	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017	0	4.516.287	
	2017 kr.	2016 kr.	
Egenkapital			9
Basiskapital 1. juni	1.722.955	1.722.955	
	1.722.955	1.722.955	
Anden gæld			10
Diverse omkostningskreditorer	1.405.192	1.862.772	
A-skat og AM-bidrag	27.173	28.054	
Feriepengeforpligtelse	172.310	172.310	
	1.604.675	2.063.136	

NOTER

			Note
Eventualposter mv. <i>Eventualforpligtelser</i> Ingen.			11
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter er deponeret ejerpantebreve nom. 400 tkr. i matr. 9 P Nr. Bindslev, Bindslev. Saldo på kontoen er pr. 31. maj 2017 et indestående på 635 tkr.			12
Nærtstående parter <i>Transaktioner med nærtstående parter</i> Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			13
	2016/17	2015/16	
	kr.	kr.	
Medarbejderforhold			14
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 3	503.752	511.308	
Udgiftsført, note 4	503.752	511.308	
Udgiftsført, note 5	60.000	60.000	
	1.067.504	1.082.616	
Årsreguleringer			15
Årets resultat før årsreguleringer.....	400.000	500.000	
Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven.....	-400.000	-500.000	
Årets skatter i henhold til varmforsyningsloven.....	-15.299	-13.150	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	621.965	526.963	
Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven.....	-621.965	-526.963	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmforsyningsloven.....	-1.189.164	-1.261.874	
Årets resultat ifølge varmforsyningsloven.....	-1.204.463	-1.275.024	
Overført resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	1.418.675	2.693.699	
	214.212	1.418.675	