



Indhold

- side 4 Ledelsesberetning
- side 11 Ledespåtegning
og revisionspåtegning
- side 12 Nøgletal
- side 13 Resultatopgørelse
- side 14 Balance
- side 15-17 Noter
- side 18 Anvendt regnskabspraksis
- side 19 Resultatbudget

*Fra venstre:
Claus Plum (formand),
Torben A. Sørensen,
Ole Stenderup,
Erik Andersen,
Jens Erik Nielsen (næstformand),
Frank G. Neidhardt,
Erik Wolff (direktør),
Adam Vest.*







Ledelsesberetning

Indledning:

Sønderborg Fjernvarme A.m.b.a. er et forbrugerejet andelsselskab, som har til formål at etablere energiproduktionsanlæg samt distribuere energi til opvarmning og varmt brugsvand.

I 2016 har selskabet fremstillet i alt ca. 1.174.000 GJ-varme (326.000 MWh). Salget til forbrugerne var 909.000 GJ (253.000 MWh) og forskellen på 265.000 GJ (74.000 MWh) udgør således tabet.

Vores salg i 2016 var således ca. 4 % højere end i 2015, medens ledningstabet var på 22,6 % og dermed ca. 1 %-point lavere end i 2015.

Lige under halvdelen af den producerede varme, i alt 49 %, blev i 2016 leveret fra kraftvarmeværket, 38 % fra flis/geotermi, 7 % fra solvarme og biokedler i Vollerup og endelig 6 % fra spidslast på naturgas og olie.

Kraftvarmeværket og flis/geotermi anlægget udgør således stadig vore væsentligste produktionssteder, men også det nye anlæg i Glansager har bidraget godt og stabilt.

Vores samlede produktionskapacitet er uændret i forhold til 2015.

Antallet af forbrugere steg fra 2015 med 111 nye forbrugere til i alt 10.386 i 2016. Der sker således fortsat en jævn tilgang af nye kunder i de eksisterende forsyningsområder.

2016 har igen været et år, hvor vi ikke har igangsat nye store anlægsprojekter, men hvor vi i stedet har koncentreret os om:

- en fortsat optimering og konsolidering af en i forvejen stabil drift
- optimering af varmepumper og geotermi
- samarbejdet omkring Sønderborg Kraftvarmeværk
- færdiggørelse af ny tarifstruktur
- samarbejdsrelationer til naboselskaber



Flis og Geotermi/ Vestermark:

Vores flisledler på Vestermark har kørt upåklageligt, kun afbrudt af den normale revision over sommeren.

I 2016 har vi arbejdet aktivt på implementeringen af en branchestandard for bæredygtig biomasse, som betyder en stadig større del af den biomasse vi benytter på flisværket skal opfylde kriterier til bæredygtighed. Når vi er gået aktivt ind i det arbejde, er det for at sikre, at der kommer nogle gode og praktiske regler, som man også kan håndtere i hverdagen. Det er lykket godt, og er også med til at profilere Sønderborg Fjernvarme i branchen. Den flis vi brænder, kommer fra det syd- og sønderjyske område og fra det nordlige Tyskland.

Med hensyn til vore 4 store varmepumper på Vestermark, der er en integreret del af flis og geotermien, har vi arbejdet med at få styringen på pumperne optimeret, således at de kører med den ønskede stabilitet, så vi kan udnytte anlægget bedre og få glæde af dem over en længere periode i driften. Alt sammen for at fortrænge mere af den dyrere naturgas.

I forløbet har vi selv haft den direkte kontrakt til den kinesiske leverandør, hvor de er produceret og det med positivt resultat.

Dialogen har været fin og der er fremkommet gode konstruktive forslag til en optimering som vi pt. arbejder på at få implementeret.

Geotermianlægget kræver fortsat fokus. Vi arbejder fortsat på en samlet redegørelse og plan for, hvorledes vi kan øge kapaciteten.

Som meddelt sidste år er kapaciteten ca. 3 MW, hvilket svarer til ca. 40 % af den ydelse, vi forventede i forbindelse med projekteringen.

Den største udfordring er fortsat, at der er urenheder i bunden af injektionsbrønden som gør, vi ikke kan pumpe den ønskede vandmængde tilbage i undergrunden.

I løbet af året har vi fået udviklet en enkel og billig

metode til at lave en delvis, midlertidig rensning i brønden, og det har haft den effekt, at vi har kunnet køre væsentlig længere med anlægget denne vinter. Samtidig har det givet os værdifuld driftserfaring over en længere periode, så vi nu kan rette fokus på at øge kapaciteten.

Alt i alt en fortløbende proces som ikke er færdig, men vi gør fremskridt.

Omkring geotermianlægget deltager vi i et støttet projekt, hvor man udnytter forskellen i saltkoncentration mellem vandet fra undergrunden og havvand til at skabe en vandstrømning, som kan drive en turbine og producere strøm. Selskabet bag projektet ejes bl.a. af Jørgen Mads Clausen, og de har nu i et års tid haft et forsøgsanlæg stående i Spang, hvor der er gennemført forskellige tests.

Som et led i projektet, har vi, i samarbejde med Jørgen Mads Clausen, haft åbnet hus, hvor der var mulighed for at se geotermianlægget og forsøgsanlægget for saltkraft. Alt i alt en rigtig god dag, hvor der kom mange interesserede.

Vi deltager også i et andet projekt, som er støttet af Innovationsfonden, som går på at belyse diverse problemstillinger i forbindelse med et geotermianlæg. Når vi vælger at være med, så er det fordi, at det er vigtigt for os, at der er andre som arbejder på at øge udbyttet af geotermi og forstå de problemstillinger, der er forbundet med geotermi, så der bliver en videns base, som vi kan trække på.

Samarbejde omkring Sønderborg Kraftvarmeværk:

Kraftvarmeværket ejes fortsat af Sønderborg kommune og Sønderborg Fjernvarme, og knap halvdelen af vores varme produceres der.

I 2016 har værket produceret ca. 577.000 GJ Varme (ca. 160.000 MWh) til Sønderborg Fjernvarme og solgt ca. 28.000 MWh el til nettet.



Driften har været stabil uden nævneværdige problemer. Vi har i interessentskabet et godt samarbejde med bestyrelsesrepræsentanterne fra Sønderborg Kommune.

Sønderborg Kommune valgte i september måned at opsiges vor interessentskabskontrakt, som følge af, at kommunen har følt sig forpligtiget hertil ud fra konkurrencehensyn, da man har vurderet, at I/S konstruktionen var i konflikt med EU's statsstøtteregler.

Dette har gjort, at vi sammen med kommunen har iværksat en forhandlingsproces vedrørende modellen for værket ejerkonstruktion og vore fælles aftaler. Vores håb og ønske er, at vi hurtigst muligt får en ny aftale på plads eller i det mindste en afklaring.

Retssagen med Sønderborg Kommune om garantiprovision: Retssagen, som vi har ført sammen med Gråsten Fjernvarme, blev som bekendt tabt af os i januar 2016 ved Landsretten.

Da vi mente, der ikke tidligere var faldet dom i lignende sager, og afgørelsen havde stor betydning for branchen, valgte vi sammen med Gråsten Fjernvarme at søge Procesbevillingsnævnet om en såkaldt 3. instansbevilling, for at få sagen prøvet ved Højesteret.

Denne 3. instansbevilling blev afvist, da procesbevillingsnævnet vurderede, sagen ikke var af tilstrækkelig principiel karakter og derved stod landsrettens afgørelse ved magt.

Da vi i hele perioden for sagsanlægget har valgt at opkræve garantiprovision fra forbrugerne og betale kommunen, gav det negative resultat ingen indvirkning på vore forbrugeres varmeregning.

At vi har tabt sagen, og betaler garantiprovisionen, betyder imidlertid ikke, vi er enige i kommunens fastsættelse af størrelsen, så vi arbejder stadig på at få kommunen i tale på det punkt.

Kommunens sats udgør 1 % i stiftelsesprovision og 1 % i løbende provision. Den løbende provision svarer, med det renteniveau vi har i dag, til ca. ¼ del af renten.



Tariffer:

I 2016 har vi færdiggjort moderniseringen af vore tariffer, som er blevet suppleret med en såkaldt motivationsstarif og en ny tarif til ejendomme og erhverv med et atypisk forbrug.

Formålet med motivationstariffen er at sikre, vi får gjort forbrugerne bevidste om, at det brugte fjernvarmevand skal returneres til vore ledninger i en tilstrækkelig nedkølet grad.

Motivationen består i, at de forbrugere der afkøler fjernvarmevandet mere end krævet, får en reduktion på deres varmeregning, medens de forbrugere som ikke afkøler fjernvarmevandet nok, får et tillæg på deres varmeregning. Ud over at motivere til at afkøle fjernvarmevandet tilstrækkeligt, er den nye tarif altså også mere retfærdig.

Ved at alle forbrugere bliver bedre til at sikre den korrekte nedkøling, vil vi have mulighed for at drive vore anlæg mere økonomisk til glæde for samtlige forbrugere.

Alle vore forbrugere kan følge deres varmeforbrug, herunder afkøling på vor hjemmeside: "www.sfv.dk" og på en app "eForsyning" der kan downloades på mobiltelefonen og iPad/tablet

Fra 1. januar 2017 har vi endvidere indført en tarif henvendt til erhverv og lavenergibyggeri, som ofte kendetegnes ved, at de har et atypisk forbrug i forhold til øvrige ejendomme, da der er mange m² til opvarmning, men kun et meget lavt varmebehov pr. m².

Vi har tilstræbt en model, hvor vi tilgodeser det atypiske forbrug og er konkurrencedygtige, så vi kan tiltrække at flere af disse ejendomme med atypiske forbrug som kunder.

Samarbejdsrelationer til naboselskaber:

Som nævnt på sidste års generalforsamling, indgik vi medio 2015 en samarbejdsaftale med Augustenborg Fjernvarme, som betød, at vi fra 1. januar 2016 skulle varetage deres administration og kontakten til deres forbrugere, under ansvar overfor deres bestyrelse.

Aftalen har nu kørt i over et år, og har fundet et naturligt leje, hvor begge selskaber nyder godt af samarbejdet, som er med til at sikre en effektiv udnyttelse af de fælles ressourcer.

I 2016 har vi indgået en lignende aftale med Gråsten Fjernvarme, som betyder, at vi fra 1. marts 2017 også skal varetage deres administration og kontakten til deres forbrugere, under ansvar overfor deres bestyrelse, altså helt lig aftalen med Augustenborg.

Ud over disse formelle aftaler, er der også mere uformelle områder, hvor vi hjælper hinanden til forbrugernes bedste. Dialogen mellem selskaberne er god og konstruktiv. Som vi har orienteret om i dagspressen, har vi derfor fundet det naturligt at undersøge, hvor langt samarbejdet kan drives. Disse undersøgelser viser efter vores mening, at der er et oplagt potentiale, som vi bør forfølge.

Økonomi:

Samlet set ender 2016 med et nettoresultat på kr. 7,6 mio. kr., som er indregnet i 2017 budgettet.

Ser man lidt mere detaljeret på det, så udgør driftsresultatet for 2016 ca. 9,8 mio. kr., hvilket er meget tilfredsstillende, og et vidnesbyrd om, at vores anlæg har kørt flot og stabilt. Når driftsresultatet korrigeres for årets henlæggelser på 3,5 mio. kr. og den fra 2015 overførte overdækning på 1,3 mio. kr., så ender man med det nævnte resultat på 7,6 mio. kr.

Det gode resultat betyder, at bestyrelsen har besluttet at fastholde priserne uændret fra 2016 til 2017.

Det er 4. år i træk priserne er uændrede, hvilket reelt svarer til et fald i realpris, da der trods krise og andet, alligevel har været en lille inflation hen over årene.



Bortfald af grundbeløbet:

På Sønderborg Kraftvarmeværk modtages et el-produktionstilskud, i daglig tale også kaldet grundbeløbet.

Tilskuddet blev indført for at kompensere for de svingende afregningspriser på el, da vi fra 2005 skulle afsætte vores el-produktion til dagsprisen på den nordiske el-børs i stedet for at få en fast pris.

Tilskudsbeløbet er væsentligt og påvirker ensidigt den varmeregning Sønderborg Fjernvarme skal betale for at aftage den producerede varme fra Kraftvarmeværket.

Fra Folketingets side er det besluttet at grundbeløbet bortfalder med udgangen af 2018, og dette kan få indflydelse på vor varmepris for forbrugerne.

Heldigvis er lånene på kraftvarmeværket afdraget med udgangen af 2019, men det er væsentligt for alt det arbejde vi i selskabet udfører i disse år, at vi søger løsninger, der kan sikre, at varmeprisen overfor forbrugerne, vil stige mindst muligt.

Ledningsnet:

Vort ledningsnet er udbygget gennem årene, og derfor sørger vi også løbende for at udskifte de ældste dele, så det hele tiden fremstår i en god stand. Det har også betydning for varmeprisen, da nye rørledninger har et lavere varmetab, og ikke mister vand til omgivelserne.

Samtidig med renoveringerne, forstærker vi også løbende vores ledningsnet, så vi er sikre på at kunne forsyne nye og eksisterende forbrugere. I 2016 har vi arbejdet på 1. etape af en forstærkning af forsyningen til Byens Havn, som vi forventer at færdiggøre i 2017.

Når vi skal i jorden, forsøger vi at koordinere så godt som muligt med andre arbejder, for at reducere generne for byens borger, og vi har et godt samarbejde med Sønderborg Kommune og Sønderborg forsyning på det område.



Andre aktiviteter:

Igen i 2016 har vi desværre måttet vente på klare signaler fra politisk hold på væsentlige områder indenfor energiområdet.

De grønne målsætninger revideres hele tiden, og ændrede sig hen over året fra "Grøn realisme" til "Grøn optimisme", da regeringen omstrukturerede sig. Inden da blev der fremlagt en helt ny forsyningsstrategi, som så siden er sat på hold, og nu skal finde sin plads i den nye regering. Samtidig trækker det ud med at få den meget omtalte skatte- og afgiftsanalyse gjort helt færdig, så alt i alt er der heller ikke i 2016 blevet væsentlig større klarhed over, hvilket grundlag vi kan træffe beslutninger på indenfor vores område.

Hele 2016 forhandlede man om et nyt forlig omkring energispareindsatsen, som betyder vi hvert år skal realisere energibesparelser i nettet. Vi skulle helt frem til slutningen af året inden man fandt en løsning, så vi fik klarhed over kravet til 2016 og de kommende år.

Energispareindsatsen indebærer en væsentlig belastning for os, da vi ikke har mulighed for at realisere de krævede besparelser i eget regi, og i stedet må vi ud og købe dem i markedet. Mange andre gør det samme, og da de lavt hængende frugter for længst er plukket, har det betydet stigende priser. Vi har dog fået lavet fornuftige aftaler med både kommunen og aktører i nærområdet om køb af besparelser, hvilket også er det vi allerhelst vil, da det så samtidig er med til at skabe aktivitet blandt områdets virksomheder.

Sidst på året fandt regeringen også en løsning på den omstridte PSO-ordning, hvilket betyder at den PSO-afgift der opkræves over el-regningen udfases frem mod 2022. Det vil betyde billigere el og dermed også nye muligheder for et integrere elektricitet i varmeproduktionen, så det følger vi nøje.

Udnyttelse af overskudsvarme tales der meget om, men desværre er stramme afgiftsregler med til at dæmpe aktiviteten. Det er alligevel lykket os at lave en aftale med Dansk Supermarked om udnyttelse af overskudsvarme fra deres Bilka og Føtex varehuse her i byen. Da vi tidligere har indgået en lignende aftale med SuperBrugsen i Hørup, betyder det der nu er 3 supermarkeder, som leverer varme ind på vores net. Godt nok en relativ beskeden mængde, når vi tager vores salg i betragtning, men alt sammen bidrag, der i sidste ende er med til at mindske CO₂-udledningen.

Vi kan med glæde konstatere, at flere og flere forbrugere gør brug af muligheden for at løbende at følge deres varmeforbrug via vores hjemmeside "www.sfjv.dk" og via app'en "eForsyning", som kan downloades gratis. Det er en god og enkel måde at sikre sig mod overraskelser.

Til slut vil vi, igen i år, takke vort personale og vor direktør Erik Wolff for en fin og stor indsats.

Forbrugere i Sønderborg, Augustenborg og nu også i Gråsten, bliver altid, af vort personale, mødt med en ordentlig og venlig behandling. Det er væsentligt for Sønderborg Fjernvarme.

Vi vil gerne takke for et godt og positivt samarbejde med vores forbrugere, vore øvrige samarbejdspartnere, Sønderborg Forsyning (SONFOR) og Sønderborg Kommune, både med sagsbehandlingen i dagligdagen og vort samarbejde i Sønderborg Kraftvarmeværk, og sidst men ikke mindst Augustenborg Fjernvarme og Gråsten Fjernvarme.

På bestyrelsens vegne

Claus Plum
Formand



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sønderborg Fjernvarme A.m.b.a. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af

selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016. Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 14. marts 2017

Claus Plum
Formand, privatforb.

Torben A. Sørensen
Bestyrelsesmedl, lejere

Jens Erik Nielsen
Næstformand, lejere

Ole Stenderup
Bestyrelsesmedl, privatforb.

Adam Vest
Bestyrelsesmedl, privatforb.

Erik Andersen
Bestyrelsesmedl, privatforb.

Frank G. Neidhardt
Bestyrelsesmedl, lejere

Erik Wolff
Direktør

Revisionspåtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning
Til andelshaverne i Sønderborg Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderborg Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis (side 13-18). Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. De i regnskabet anførte budgettal er ikke revideret, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed derom.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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 og varmeforsyningsloven. 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. Fejlinformation 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 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 bl.a. 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget budgettal. Budgettet har som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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.

Sønderborg, den 14.03.2017

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

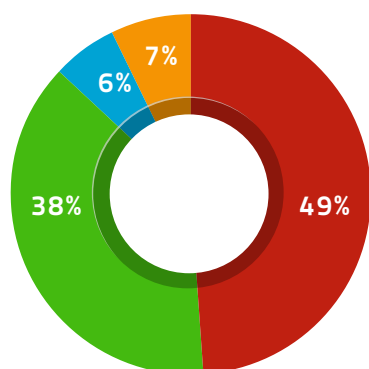
Ole Skovgaard – Simonsen
statsautoriseret revisor

Lone M. Hansen
statsautoriseret revisor

Nøgletal

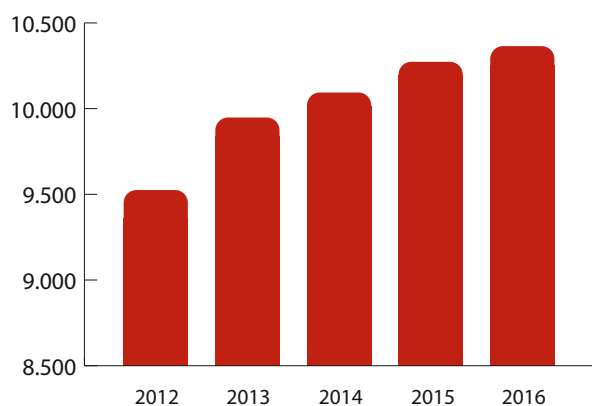
	2012	2013	2014	2015	2016
Tilsluttede målere	9.525	9.948	10.094	10.275	10.386
Tilsluttede m2 bolig og erhverv (1.000).....	2.260	2.340	2.377	2.389	2.496
Effektbidrag: kr/m2 bolig/erhverv.....	20	20	20	20	20
Solgt til sygehuset (1.000 GJ).....	66	68	60	65	63
Solgt til andelshavere (1.000 GJ).....	831	861	745	809	846
Solgt i alt	897	929	805	874	909
Energiforbrug i (1.000 GJ)	1.199	1.203	1.066	1.140	1.175
Pris pr. GJ (kr.).....	80	82	89	89	89
Variable bidrag (1.000 kr.).....	67.863	71.959	68.176	72.781	76.040
Årets over/underdækning (1.000 kr.).....	5.670	(9.690)	(9.299)	3.321	3.391
Egenkapital ekskl. henlæggelser (1.000 kr.).....	42.496	42.496	42.496	27.446	27.446
Henlæggelser (1.000 kr.).....	37.543	21.202	0	0	3.483
Langfristet gæld (1.000 kr.).....	504.112	473.895	491.790	498.262	474.496
Graddage (iflg. Teknologisk Institut).....	2.918	2.890	2.462	2.613	2.715

Fordeling af produktionen i 2016

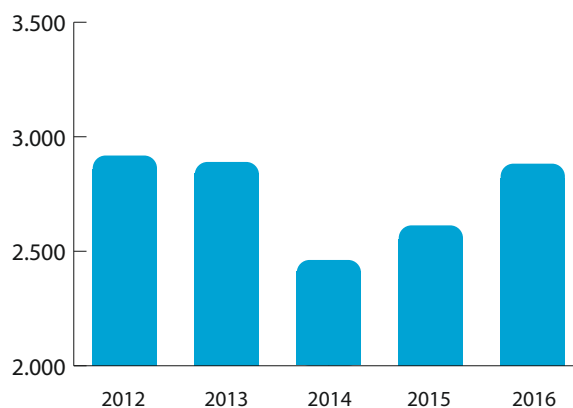


- Sønderborg Kraftvarmeværk
- Central Vestermark, flis og geotermi
- Øvrige gas- og oliefyrede centraler
- Solpark inklusiv biokedler

Antal tilsluttede målere



Graddage (iflg. Teknologisk Institut)



Resultatopgørelse

for tiden 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note	(1.000 kr.)	Resultat 2016	Budget (ikke revideret) 2016	Resultat 2015
1 Nettoomsætning		140.046	140.285	134.495
2 Regulering over/underdækning/tidsmæssige forskelle		(10.195)	(2.146)	(5.978)
3 Produktionsomkostninger		(61.963)	(67.683)	(57.575)
Bruttoresultat		67.888	70.456	70.942
4 Distributionsomkostninger		(37.385)	(37.476)	(37.897)
5 Administrationsomkostninger og energibesparelser		(9.974)	(11.098)	(10.956)
Driftsresultat		20.529	21.882	22.089
6 Finansielle poster		(20.529)	(21.882)	(22.089)
Resultat før beregnet skat		0	0	0
Beregnet skat		0	0	0
Årets resultat		0	0	0
Resultat overføres til næste års priser		7.636		1.337

Balance

pr. 31. december 2016

Note	(1.000 kr.)	Pr. 31.12. 2016	Pr. 31.12. 2015
Aktiver			
7	Materielle anlægsaktiver.....	497.621	518.742
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andelskapital i dff-edb og dfp.....	20	45
	Aktier.....	34	31
	Obligationer.....	29.280	39.574
		29.334	39.650
	Anlægsaktiver.....	526.955	558.392
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg.....	1.114	1.011
	Andre tilgodehavender.....	8.597	12.799
8	Tidsmæssige forskelle.....	32.454	29.994
	Årets over/underdækning.....	0	3.321
	Periodeafgrænsningsposter.....	666	1.582
		42.831	48.707
	Varebeholdninger		
	Beholdning af brændselolie og flis.....	2.529	2.233
	Beholdning af materialer.....	2.169	2.552
		4.698	4.785
	Likvide beholdninger		
	Bankindestående.....	14.194	1.283
	Omsætningsaktiver.....	61.723	54.775
	Aktiver i alt.....	588.678	613.167
Passiver			
9	Egenkapital.....	27.446	27.446
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Lån Kommunekredit.....	425.809	441.221
10	Tidsmæssige forskelle.....	12.513	12.040
11	Sønderborg Kraftvarmeværk I/S.....	36.174	45.001
		474.496	498.262
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Lån Kommunekredit.....	15.412	14.913
	Swapaftaler.....	32.454	29.994
	Leverandørgæld.....	14.638	9.211
	Mellemværende med forbrugere.....	1.190	8.243
	Anden gæld.....	16.118	21.758
10	Tidsmæssige forskelle.....	6.401	3.010
	Periodeafgrænsningsposter.....	523	330
		86.736	87.459
	Gældsforpligtelser.....	561.232	585.721
	Passiver i alt.....	588.678	613.167
12	Personaleomkostninger		
13	Investeringsplan		
14	Kautions og eventualforpligtelser		

Noter

til årsrapporten

		(1.000 kr.)		
			Budget 2016 (ikke revideret)	2015
Note 1	Nettoomsætning			
	Abonnementsbidrag	6.504	6.456	6.325
	Effektbidrag	46.899	46.711	46.306
	Varmesalg til forbrugere	76.040	76.650	72.781
	Varmesalg sygehuset	7.593	7.458	9.083
	Tilbagebetaling indskudskapital	3.010	3.010	0
		<u>140.046</u>	<u>140.285</u>	<u>134.495</u>
Note 2	Regulering af over/underdækning/tidsmæssige forskelle			
	Underdækning/overdækning 01.01.2016	(3.321)	1.337	(9.299)
	Overdækning 31.12.2016	(3.391)	0	3.321
	Henlæggelser	(3.483)	(3.483)	0
		<u>(10.195)</u>	<u>(2.146)</u>	<u>(5.978)</u>
Note 3	Produktionsomkostninger			
	Varmekøb	(40.560)	(48.247)	(41.966)
	El	(874)	(1.000)	(650)
	Vedligeholdelse og rådgivning	(10.293)	(7.363)	(7.498)
	Konsulenthonorar	(1.056)	(350)	(322)
	Leje af lokaler	(59)	(60)	(56)
	Udlejning af lokaler og skorstene	362	396	449
	Autodrift	(230)	(200)	(273)
	Lokaleomkostninger	(249)	(186)	(213)
	Personaleomkostninger	(6.255)	(6.281)	(5.800)
	Afskrivninger	(20.434)	(20.977)	(18.693)
		<u>(79.648)</u>	<u>(84.268)</u>	<u>(75.022)</u>
	Gadeledningstab overført til distributionsomkostning	17.685	16.585	17.447
		<u>(61.963)</u>	<u>(67.683)</u>	<u>(57.575)</u>
Note 4	Distributionsomkostninger			
	Overført gadeledningstab	(17.685)	(16.585)	(17.447)
	Vedligeholdelse af gadeledninger	(2.295)	(2.823)	(2.508)
	Vedligeholdelse af husmålere	(1.467)	(1.436)	(1.151)
	Konsulenthonorar	(140)	(510)	(410)
	El og vand	(2.322)	(2.300)	(2.068)
	Kemikalier og analyser	(5)	(50)	(70)
	Autodrift og entreprenørmaskiner	(217)	(228)	(218)
	Lokaleomkostninger	(187)	(140)	(160)
	Personaleomkostninger	(3.119)	(3.237)	(3.502)
	Afskrivninger	(9.948)	(10.167)	(10.403)
	Gevinst ved salg af driftsmidler	0	0	40
		<u>(37.385)</u>	<u>(37.476)</u>	<u>(37.897)</u>
Note 5	Administrationsomkostninger og energibesparelser			
	Revision	(118)		(116)
	Regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance	(233)		(266)
	IT omkostninger	(397)		(500)
	Juridisk rådgivning	(424)		(759)
	Forsikringsrådgivning	0		(61)
	Telefon	(57)		(59)
	Porto og fragt	(59)		(60)
	Kontorartikler	(54)		(58)
	Energibesparelser	(2.913)		(3.179)
	Kontingenter	(671)		(587)
	Generalforsamling, forbrugerinformation mv.	(311)		(251)
	Tab på debitorer mm	(84)		(108)
	Lokaleomkostninger mv.	(187)		(235)
	Personaleomkostninger	(4.169)		(4.371)
	Afskrivninger	(297)		(346)
		<u>(9.974)</u>	<u>(11.098)</u>	<u>(10.956)</u>

Noter

til årsrapporten

		(1.000 kr.)	2016	Budget 2016 (ikke revideret)	2015	
Note 6	Finansielle poster					
	Renter af bankindestående		0		(1)	
	Rentegodtgørelse fra Skat.....		720		0	
	Renter af obligationer		0		172	
	Urealiseret kursgevinst obligationer.....		263		0	
	Realiseret kursgevinst obligationer		1		0	
	Renter og gebyrer vedr. debitorer.....		310		340	
			<u>1.294</u>		<u>511</u>	
	Gebyr formuepleje og finansiering		(34)		(75)	
	Renteudgift bank		(19)		0	
	Renteudgift lån		(17.358)		(17.833)	
	Garantiprovision.....		(4.412)		(4.562)	
	Urealiseret kurstab på obligationer.....		0		(96)	
	Realiseret kurstab på obligationer		0		(34)	
			<u>(21.823)</u>		<u>(22.600)</u>	
			<u>(20.529)</u>	(21.882)	<u>(22.089)</u>	
Note 7	Materielle anlægsaktiver					
		Grunde og bygninger	Gadeledninger	Maskiner og kedler	Driftsmidler	2015
	Samlet kostpris 01.01.16	142.424	193.276	132.144	64.695	695.634
	Overførsler	0	0	0	0	60.005
	Tilgang i årets løb	140	6.356	304	1.898	25.535
	Afgang i årets løb	0	0	0	(16.109)	(60.115)
	Samlet kostpris 31.12.16	<u>142.564</u>	<u>199.632</u>	<u>132.448</u>	<u>50.484</u>	<u>721.059</u>
	Samlede af- og nedskrivninger 01.01.16	(39.112)	(80.565)	(20.027)	(46.075)	(172.986)
	Årets af- og nedskrivninger	(5.504)	(7.526)	(5.679)	(4.416)	(29.441)
	Tilbageførsel af afskrivninger ved afgang	0	0	0	16.109	110
	Samlede af- og nedskrivninger 31.12.16	<u>(44.616)</u>	<u>(88.091)</u>	<u>(25.706)</u>	<u>(34.382)</u>	<u>(202.317)</u>
	Bogført værdi 31.12.16	<u>97.948</u>	<u>111.541</u>	<u>106.742</u>	<u>16.102</u>	<u>518.742</u>
	Offentlig vurdering 2012-2016	51.794				
		Ombygning lejede lokaler	Geotermi			
	Samlet kostpris 01.01.16	2.012	186.508			
	Tilgang i årets løb	0	862			
	Afgang i årets løb	0	0			
	Samlet kostpris 31.12.16	<u>2.012</u>	<u>187.370</u>			
	Samlede af- og nedskrivninger 01.01.16	(1.827)	(14.711)			
	Årets af- og nedskrivninger	(17)	(7.539)			
	Tilbageførsel af afskrivninger ved afgang	0	0			
	Samlede af- og nedskrivninger 31.12.16	<u>(1.844)</u>	<u>(22.250)</u>			
	Bogført værdi 31.12.16	<u>168</u>	<u>165.120</u>			
Note 8	Tidsmæssige forskelle (aktiv)					
	Swapaftale Sønderborg Kraftvarmeværk		2.378		3.741	
	Swapaftale Sønderborg Fjernvarme		30.076		26.253	
	Tidsmæssige forskelle i alt		<u>32.454</u>		<u>29.994</u>	

Noter

til årsrapporten

	(1.000 kr.)	2016	2015
Note 9	Egenkapital		
	Egenkapital 01.01.2016.....	27.446	42.496
	Takstmæssig mellemværende.....	0	(15.050)
	Egenkapital 31.12.2016.....	27.446	27.446
Note 10	Tidsmæssige forskelle		
	Tilbagebetaling til forbrugere 2017.....	3.010	3.010
	Overdækning.....	3.391	0
	I alt kort gæld.....	6.401	3.010
	Tilbagebetaling til forbrugere 2018-2020.....	9.030	12.040
	Henlæggelser.....	3.483	0
	I alt lang gæld.....	12.513	12.040
Note 11	Sønderborg Kraftvarmeværk I/S	2016	2015
	Grund, bygninger og tekniske anlæg.....	559.201	559.201
	Tilgang.....	0	0
	Anvendte henlæggelser.....	(63.994)	(63.994)
	Akk. afskrivninger.....	(312.282)	(298.723)
	Årets afskrivninger.....	(13.559)	(13.559)
	Overtagne afskrivninger.....	(114.143)	(114.143)
	Regulering afskrivninger ny kontrakt.....	(3.613)	(3.203)
	Reduktion aktiver.....	(16.463)	(16.463)
	Bogført værdi.....	35.147	49.116
	Likvide beholdninger og tilgodehavender m.v.	6.559	9.432
	Aktiver ialt.....	41.706	58.548
	Nettoindskud.....	1.448	4.128
	Gæld.....	(79.328)	(107.677)
	Nettoandel.....	(36.174)	(45.001)
Note 12	Personaleomkostninger		
	Honorar til bestyrelse.....	(393)	(324)
	Lønninger.....	(9.114)	(10.398)
	Overført til gadeledninger.....	896	796
	Overført til projekt Glansager.....	0	1.202
	Pensionsbidrag.....	(3.918)	(3.830)
	Andre sociale bidrag.....	(178)	(259)
	Kursus- og personaleomkostninger.....	(809)	(802)
	Kørselsudgifter.....	(27)	(58)
		(13.543)	(13.674)
	og er fordelt således:		
	Produktionsomkostninger.....	(6.255)	(5.800)
	Distributionsomkostninger.....	(3.119)	(3.503)
	Administrationsomkostninger.....	(4.169)	(4.371)
		(13.543)	(13.674)
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	44	44
Note 13	Investeringsplan	Anlægssum	Idriftsættelsesår
	Renoveringer gadeledninger.....	10.370	
	Nyanlæg gadeledninger.....	7.055	2017
	Geotermi.....	3.000	2017
	Produktionsanlæg.....	1.355	2017
	Udskiftning af målere og installation af målere.....	1.000	2017
		22.780	2017
Note 14	Kautions- og eventualforpligtelser		
	Sønderborg Fjernvarme og Sønderborg kommune hæfter solidarisk for Sønderborg Kraftvarmeværks I/S's forpligtelser		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt varmeforsyningsloven. Herudover er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C af hensyn til årsrapportens informationsværdi. Tilvalg omfatter reglerne omkring ledelsesberetning.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Nettoomsætning ved salg til forbrugere indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted.

Varmesalg til forbrugere er opgjort på baggrund af måling.

Selskabet er omfattet af Lov om Varmeforsyning. Dette medfører, at selskabets over- eller underdækning opgjort efter varmeforsyningsregler skal indregnes i næste års priser. Som følge heraf er årets over- eller underdækning indregnet som regulering overlunderdækninger/tidsmæssige forskelle.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger til produktionsapparatet, der afholdes for at opnå nettoomsætningen.

I produktionsomkostninger indregnes omkostninger til råvarer, energikøb, el, vedligeholdelse, afskrivninger, leje af lokaler og udlejning af lokaler samt løn til driftspersonale.

Under produktionsomkostninger indgår endvidere omkostninger vedrørende varmekøb fra kraftvarmeværket - som indeholder fjernvarmens andel af kraftvarmeværkets driftsresultat.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distributionsopgaven.

Gadeledningstab betragtes som en distributionsomkostning og beregnes som en forholdsmæssig andel af de samlede produktionsomkostninger.

Distributionsomkostninger omfatter reparation og vedligeholdelse af gadeledninger og brønde, samt vedligeholdelse af målere og unitter, personaleudgifter og afskrivninger på ledningsnettet og målere.

Reguleringsmæssige over-/underdækninger

Årets over-/underdækning

Årets over- eller underdækning opstår som følge af, at taksterne (varmeprisen) for året samlet set har været

enten for høje eller for lave i forhold til selskabets omkostninger, opgjort i henhold til varmeforsyningslovens regler herom. Selskabet er underlagt "hvile i sig selv"-princippet i henhold til varmeforsyningsloven, hvilket medfører, at den akkumulerede over-

eller underdækning skal tilbageføres til eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling opstår som følge af, at visse poster i årsregnskabet, herunder

afskrivninger på værkets anlæg, indregnes efter forskellige principper i henholdsvis årsrapporten og ved opgørelsen af varmeprisen i henhold til varmeforsyningsregler herom. Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremrykket betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier i årsrapporten, som vil udlignes over tid.

Regnskabsmæssig behandling

Årets overlunderdækning samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling reguleres i

selskabets nettoomsætning.

Den akkumulerede over- eller underdækning såvel som den akkumulerede tidsmæssige forskel i forbrugerbetaling er udtryk for en gæld til, henholdsvis et tilgodehavende hos, forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændringer af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende af skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Henlæggelser

Henlæggelser foretages efter afskrivningsbekendtgørelse nr. 175 af 18.03.1991 til Lov om Varmeforsyning.

Dette medfører, at der kan henlægges til fremtidige investeringer med op til i alt 75% i op til 5 år før idriftsættelse af anlægget. Henlæggelserne udgiftsføres i resultatopgørelsen i henlæggelsesåret og modregnes i anlæggets afskrivningsgrundlag i driftsættelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Gadeledninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilslutningsbidrag modregnes i omkostninger for nyanlæg og nettoværdien afskrives.

Maskiner, kedler, driftsmidler og ombygning af lejede lokaler på Central Nord måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris og der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Solvarmeanlæg.....	25 år
Flis anlæg.....	20-25 år
Geotermianlæg.....	25 år
Grunde.....	15-20 år
Ombygninger og bygninger.....	15-20 år
Ombygning lejede lokaler.....	15 år
Maskiner og kedler.....	9 år
Gadeledninger.....	20 år
Driftsmidler.....	5 år

Aktier og obligationer

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Beholdningen af obligationer henstår til dækning af fjernvarmeselskabets andel af kraftvarmeværkets lån.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Mellemværende med forbrugere

Årets resultat (over- eller underdækning) skal i henhold til Lov om Varmeforsyning indregnes i taksterne for det kommende år. Årets over- eller underdækning er indregnet som mellemværende under henholdsvis kortfristede gældsforpligtelser og omsætningsaktiver i balancen.

Sønderborg Kraftvarmeværk

Andelen af Sønderborg Kraftvarmeværk I/S er medtaget på grundlag af kraftvarmeværkets årsrapport pr. 31.12.2016, dog korrigeret for Sønderborg Fjernvarmes regnskabspraksis.

Aktiver og gæld i Sønderborg Kraftvarmeværk I/S indregnes i Sønderborg Fjernvarme med 88%.

Sønderborg Fjernvarme og Sønderborg Kommune hæfter solidarisk for Sønderborg Kraftvarmeværk I/S' forpligtelser.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

Resultatbudget

for tiden 1. januar 2017 - 31. december 2017

(1.000 kr.)

Indtægter

Abonnementsbidrag	6.576	
Effektbidrag	48.857	
Variable bidrag	81.846	
Motivationsbidrag	(197)	
Overdækning/underdækning sidste år	7.636	
Årets overdækning/underdækning	0	144.718

Produktionsomkostninger

Varmekøb	(36.447)	
El	(1.100)	
Vedligeholdelse	(9.271)	
Konsulenthonorar	(500)	
Leje af lokaler	(60)	
Udlejning af lokaler og skorstene	294	
Autodrift	(185)	
Lokaleomkostninger	(260)	
Personaleomkostninger	(6.354)	
Afskrivninger	(20.311)	
	(74.194)	
Overført til gadeledningstab	17.148	
	(57.046)	

Distributionsomkostninger

Overført gadeledningstab	(17.148)	
Vedligeholdelse af gadeledninger	(3.040)	
Vedligeholdelse af husmålere	(1.530)	
Konsulenthonorar udbud	(300)	
Vand og el	(2.760)	
Kemikalier og analyser	(30)	
Autodrift og entreprenørmaskiner	(220)	
Lokaleomkostninger	(195)	
Personaleomkostninger	(3.058)	
Afskrivninger	(9.586)	
	(37.867)	

Administrationsomkostninger og energibesparelser	(10.943)	(105.856)
--	----------	-----------

Resultat før henlæggelser og finansielle poster	38.862	
Finansielle indtægter og -omkostninger netto	(20.822)	
Årets resultat	18.040	
Henlæggelser	(21.050)	
Tilbagebetaling til forbrugere	3.010	
Årets nettoresultat	0	

