



Aabybro Fjernvarmeværk

A.m.b.a., Aabybro

CVR-nr. 17 77 97 10

Ny Aabyvej 20, 9440 Aabybro

Årsrapport for 2017/18

Ordinær generalforsamling afholdes på Hotel Søparken, den 22/8 2018, kl. 19.30

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år.
6. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer. På valg: Jan Præstegaard og Michael Blirup
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/8 2018

.....
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger:

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning 2

Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab:

Resultatopgørelse 1. juli – 30. juni 7

Balance 30. juni 8

Noter til årsrapporten 10

Regnskabspraksis 14

Budget:

Budget 1. juli 2018 - 31. december 2019 17

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Aabybro Fjernvarme a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabybro, den 22. august 2018

Bestyrelse

Bjarne Dahl
formand

Kristian Olsen

Michael Blirup

Jan Præstegaard

Henrik Mikkelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Aabybro Fjernvarme a.m.b.a.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Aabybro Fjernvarme a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet*. 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 vedrørende revisionen

Aabybro Fjernvarmeværk A.m.b.a. har i overensstemmelse med varmeforsyningslovens regnskabsaflægelse medtaget godkendt budget for varmeåret 2018/19. Budgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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, bedvidste 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Aalborg, den 22. august 2018
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Marianne Fog Jørgensen
statsautoriseret revisor
mne21405

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aabybro Fjernvarme a.m.b.a.
Ny Aabyvej 20
9440 Aabybro

Hjemstedskommune: Jammerbugt

Bestyrelse

Bjarne Dahl, formand
Kristian Olsen
Michael Blirup
Jan Præstegaard
Henrik Mikkelsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skelagervej 1A
9000 Aalborg

Bankforbindelse

Spar Nord

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er at drive varmeproduktion til opvarmning og varmt brugsvand til forbrugere i Aabybro By

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et resultat til disponering på DKK 40.461.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
Nettoomsætning	1	22.341.530	22.340.006
Produktionsomkostninger	2	13.345.682	12.676.030
Bruttoresultat		8.995.848	9.663.976
Administrationsomkostninger	3	1.994.965	2.253.521
Afskrivninger		5.785.000	6.120.000
Resultat før finansielle poster		1.215.883	1.290.455
Finansielle indtægter	4	20.400	19.100
Finansielle omkostninger	5	1.236.283	1.309.555
Resultat før korrektioner til tidligere år		0	0
Korrektion af tidligere års hensættelser		0	0
Årets resultat		0	0

Regnskab med over-/underdækning

Det disponible beløb udgør:

Hensættelser til fremtidige investeringer	0	0
Overført fra tidligere år	-415.352	-695.335
Årets under-/overdækning indregnet i omsætning	455.813	279.983
Til disposition	40.461	-415.352
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Overført resultat til indregning i kommende års priser	40.461	-415.352
Fordelt	40.461	-415.352

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2018	2017
Produktionsanlæg	6	53.606.031	57.391.031
Ledningsnet	6	18.101.533	18.860.917
Øvrige anlæg	6	1.701.800	1.096.494
Materielle anlægsaktiver under opførelse		5.087.264	130.915
Materielle anlægsaktiver		78.496.628	77.479.357
Anlægsaktiver		78.496.628	77.479.357
Varebeholdninger		365.000	720.000
Tilgodehavender fra salg		13.005	12.061
Efterbetalinger 2017/18		927.112	669.934
Andre tilgodehavender	7	508.236	97.363
Overført resultat til opkrævning i kommende års priser		0	415.352
Tilgodehavender		1.448.353	1.194.710
Værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Likvide beholdninger		8.193.577	2.629.744
Omsætningsaktiver		10.007.930	4.545.454
Aktiver		88.504.558	82.024.811

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2018	2017
Hensatte forpligtelser			
Gæld hensat til fremtidige investeringer		0	0
		0	0
Gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	8	77.285.420	72.330.426
Langfristede gældsforpligtelser		77.285.420	72.330.426
Gæld til realkreditinstitutter	8	5.806.712	5.299.968
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.271.493	2.673.808
Anden gæld	9	623.836	663.353
Tilbagebetalinger 2017/18		476.636	1.057.256
Overført resultat til indregning i kommende års priser		40.461	0
Kortfristede gældsforpligtelser		11.219.138	9.694.385
Gældsforpligtelser		88.504.558	82.024.811
Passiver		88.504.558	82.024.811
Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til årsrapporten

	2017/18	2016/17
1 Nettoomsætning		
Nettoomsætningens fordeling på aktiviteter specificeres således:		
Varmesalg	14.930.495	14.860.811
Fast afgift	6.691.365	6.581.106
Målerleje	1.044.666	1.025.195
Fast afgift	7.736.031	7.606.301
Øvrig omsætning	157.814	161.985
Anden omsætning	157.814	161.985
Regulering tidligere år	-26.997	-9.108
Årets under-/overdækning	-455.813	-279.983
Nettoomsætning i alt	22.341.530	22.340.006
2 Produktionsomkostninger		
Produktionsomkostninger specificeres således:		
Naturgas	329.219	44.038
Flis	8.686.355	8.485.032
Brændselsforbrug	9.015.574	8.529.070
Personaleomkostninger	1.538.512	1.492.388
El og vand	209.847	502.648
Kemikalier, smøreolie og el	384.870	254.606
Laboratorieomkostninger	58.768	53.325
Diverse omkostninger	220.937	211.860
Produktion	874.422	1.022.439
Driftsomkostninger øvrige anlæg	416.999	111.173
SRO-afgift	3.950	0
El og vand	349.376	303.048
Vedligeholdelse mv	57.001	131.458
Øvrige produktionsanlæg	827.326	545.679

Noter til årsrapporten

	2017/18	2016/17
2 Produktionsomkostninger (fortsat)		
Vedligeholdelse mv.	45.969	161.446
Målere	38.448	26.636
Ledningsnet	84.417	188.082
Biludgifter	43.808	45.207
Energibesparelser	944.488	822.436
Diverse	17.135	30.729
Diverse produktionsomkostninger	1.005.431	898.372
Produktionsomkostninger i alt	13.345.682	12.676.030

3 Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger specificeres således:

Administrationspersonale og bestyrelse	1.030.252	994.925
Personaleomkostninger	1.030.252	994.925
Kontorhold	79.923	94.722
Edb-omkostninger	162.016	157.194
Revision og regnskabsmæssig assistance	66.893	58.400
Kontingenter og gebyrer	223.921	194.253
Forsikringer	259.301	583.023
Møder og rejser	57.538	105.036
Tab på debitorer	24.800	3.341
Markedsføring, møder og repræsentation	15.110	9.621
Energistyrelsen	46.005	35.357
Biludgifter	29.206	17.649
Øvrige administrationsomkostninger	964.713	1.258.596
Administrationsomkostninger i alt	1.994.965	2.253.521

Noter til årsrapporten

	2017/18	2016/17
4 Finansielle indtægter		
Diverse gebyrindtægter	20.400	19.100
Finansielle indtægter i alt	20.400	19.100

5 Finansielle omkostninger

Renter, anlægslån	983.828	1.067.255
Renter langfristet gæld	983.828	1.067.255
Renter pengeinstitut	10.648	0
Renter, gebyr mv.	0	500
Garantiprovision	241.800	241.800
Øvrige finansielle omkostninger	252.448	242.300
Finansielle omkostninger i alt	1.236.276	1.309.555

6 Materielle anlægsaktiver

Regnskabsårets investeringer i og afskrivninger på materielle anlægsaktiver specificeres således:

	Produktionsanlæg	Ledningsnet	Øvrige anlæg
Anskaffelsespris 1. juli	82.997.461	39.771.247	17.330.971
Korrektion tidligere år	0	0	0
Årets tilgang	0	1.040.616	805.306
Årets afgang	0	0	0
Anskaffelsespris 30. juni	82.997.461	40.811.863	18.136.277
Afskrivninger 1. juli	25.606.430	20.910.330	16.234.477
Årets afskrivninger	3.785.000	1.800.000	200.000
Tilbageført afskrivning på årets afgang	0	0	0
Afskrivninger 30. juni	29.391.430	22.710.330	16.434.477
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	53.606.031	18.101.533	1.701.800

Noter til årsrapporten

	2018	2017
7 Andre tilgodehavender		
Diverse tilgodehavende	140.476	97.363
Tilgodehavende moms	367.764	0
	508.240	97.363
8 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	57.749.298	49.930.585
Afdrag, der forfalder inden for 1 og 5 år	19.536.122	22.399.841
Afdrag, der forfalder senere end 1 år	77.285.420	72.330.426
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	5.806.712	5.299.968
	83.092.132	77.630.394
Nominel restgæld:		
Kommunekredit, 3,87 %	800.000	1.600.000
Kommunekredit, 2,27 %	2.100.000	2.700.000
Kommunekredit, 2,65 %	6.300.000	6.700.000
Kommunekredit, 0,90 %	29.724.316	31.336.613
Kommunekredit, 1,16 %	26.975.153	27.739.949
Kommunekredit, 1,05 %	7.192.663	7.553.832
Kommunekredit, 1,2 %	10.000.000	0
	83.092.132	77.630.394
9 Anden gæld		
A-skat	67.300	61.866
AMB	16.340	16.340
Skyldig moms	0	210.147
Beregnete feriepenge	302.000	289.000
Skyldig el	20.000	20.000
Skyldig ATP	10.001	10.001
Skyldig revisor	56.000	56.000
Skyldige renter	152.195	0
	623.836	663.354

10 Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået en leasingaftale på solvarmeanlæg på i alt DKK 40 mio.

1. leasingydelse forfalder den 1. maj 2019.

Selskabet har indgået renteswap på denne leasingaftale. Den havde pr. 30. juni 2018 en negativ værdi på DKK 1,8 mio. Værdien er ikke indregnet i balancen eller resultatet, idet værdiudsving ikke er indregningsberettiget, hvorimod fremtidige betaling eller modtagelse af løbende renteforskel er det.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikker for bankengagement er der deponeret ejerpantebrev nom. DKK 11.500.000 med pant i ejendommen Industrivej 40, 9440 Aabybro.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Aabybro Fjernvarme a.m.b.a. for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes - baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ifølge Varmeforsyningsloven skal selskabets økonomi hvile i sig selv, således at forbrugernes betaling svarer til medgåede udgifter til selskabets drift og afskrivninger på investeringer mv.

Regnskabspraksis

Indtægtskriterium (fortsat)

I forbindelse med årsafslutningen opgøres årets takstmæssige over-/underdækning i forhold til reglerne i prisbekendtgørelsen for varmforsyning. Den takstmæssige over-/underdækning indregnes i omsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder køb af brændsel samt indirekte omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter på anlægslån samt kursreguleringer såvel realiserede som urealiserede.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger, ledningsnet samt øvrige produktionsanlæg indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og anvendte henlæggelser.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med anvendte henlæggelser, afskrives i henhold til varmforsyningslovens prisbestemmelser i Afskrivningsbekendtgørelsen

Anlægsaktiver 5-30 år

Afskrivninger samt avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringspris, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger omfatter brændselsbeholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Overført resultat til indregning i kommende års priser

Selskabet er omfattet af Varmeforsyningsloven, hvoraf det fremgår, at under- og overskud skal indregnes i det kommende års priser. Årets resultat overføres som følge heraf ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til opførsel af nyt varmekværk. Hensættelsen er foretaget i henhold til Varmeforsyningsloven.

Gæld til realkreditinstitutter

Anlægslån indregnes til kostpris på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres anlægslån til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den beregnede effektive rente på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Budget i.h.t. Energitilsynet 1. juli 2018 - 31. december 2019

	Budget 2018/19	Budget 2017/18
	18 mdr. DKK 1.000 <i>Ej revideret</i>	12 mdr. DKK 1.000 <i>Ej revideret</i>
Produktion		
Træflis	9.562	8.400
Naturgas	273	200
Forbrug af købte CO2-kvoter, jf. varmforsyningsloven §20, stk. 8	136	100
El, vand og kemikalier	1.331	960
I alt	11.302	9.660
Drift og vedligeholdelse ekskl. Løn		
Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg	1.265	900
Drift og vedligeholdelse på distributionsnet	600	200
Drift og vedligeholdelse på øvrige anlæg	0	0
I alt	1.865	1.100
Løn		
Løn i produktionsanlæg	2.076	1.520
Løn i administration	1.530	1.020
I alt	3.606	2.540
Administration i alt, ekskl. løn	2.605	1.420
Afskrivninger i henhold til varmforsyningsloven		
Afskrivninger på produktionsanlæg	7.945	3.785
Afskrivninger på distributionsnet	2.700	1.800
Afskrivninger på øvrige anlæg	300	200
I alt	10.945	5.785
Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven		
Årets henlæggelse	0	0
Tilbageførte henlæggelser	0	0
I alt	0	0
Finansielle udgifter og indtægter		
Renteudgifter	2.334	960
Andre finansielle udgifter	245	245
I alt	2.579	1.205
Omkostninger i alt	32.902	21.710
Indtægter fra forbrugsafregningen		
Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	21.600	14.400
Samlede indtægter fra den faste del af indtjeningen	11.257	7.558
I alt	32.857	21.958
Andre indtægter		
Indtægter fra almindelige gebyrer	25	17
Skortsten leje til antenne	150	100
Andet	70	50
I alt	245	167
Indtægter i alt	33.102	22.125
Underdækning fra året før	200	415
Over-/underdækning til indregning i	0	0