

Aabybro Fjernvarmeværk A.m.b.a., Aabybro

CVR-nr. 17 77 97 10

Ny Aabyvej 20, 9440 Aabybro

Årsrapport for 2016/17

Ordinær generalforsamling afholdes på Hotel Søparken, den 23/8 2017, 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: Bjarne Dahl, Henrik Mikkelsen og Christian Jensen
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/8 2017

.....
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
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 2017 - 30. juni 2018	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 23. august 2017

Bestyrelse

Bjarne Dahl
formand

Christian Jensen

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Aabybro Fjernvarme a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskab").

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 2017/18. 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, 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 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 23. august 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Marianne Fog Jørgensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Hjemstedskommune: Jammerbugt

Bestyrelse

Bjarne Dahl, formand
Christian Jensen
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 2016/17 udviser et resultat til disponering på DKK -415.352.

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	2016/17	2015/16
Nettoomsætning	1	22.340.006	21.789.190
Produktionsomkostninger	2	12.676.030	14.790.043
Bruttoresultat		9.663.976	6.999.147
Administrationsomkostninger	3	2.253.521	1.969.032
Afskrivninger		6.120.000	7.390.000
Resultat før finansielle poster		1.290.455	-2.359.885
Finansielle indtægter	4	19.100	15.300
Finansielle omkostninger	5	1.309.555	845.415
Resultat før korrektioner til tidligere år		0	-3.190.000
Korrektion af tidligere års hensættelser		0	3.190.000
Årets resultat		0	0

Regnskab med over-/underdækning

Det disponible beløb udgør:

Hensættelser til fremtidige investeringer	0	0
Overført fra tidligere år	-695.335	4.156
Årets under-/overdækning indregnet i omsætning	279.983	-699.491
Til disposition	-415.352	-695.335

som af bestyrelsen foreslås fordelt således:

Overført resultat til indregning i kommende års priser	-415.352	-695.335
Fordelt	-415.352	-695.335

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2017	2016
Produktionsanlæg		57.391.031	59.229.126
Ledningsnet		18.860.917	16.978.331
Øvrige anlæg		1.096.494	961.668
Materielle anlægsaktiver under opførelse		130.915	0
Materielle anlægsaktiver	6	77.479.357	77.169.125
Anlægsaktiver		77.479.357	77.169.125
Varebeholdninger		720.000	450.000
Tilgodehavender fra salg		12.061	59.384
Efterbetalinger 2016/17		669.934	254.416
Andre tilgodehavender	7	97.363	1.931.892
Overført resultat til opkrævning i kommende års priser		415.352	695.335
Tilgodehavender		1.194.710	2.941.027
Værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Likvide beholdninger		2.629.744	12.907.312
Omsætningsaktiver		4.545.454	16.299.339
Aktiver		82.024.811	93.468.464

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2017	2016
Hensatte forpligtelser			
Gæld hensat til fremtidige investeringer		0	0
		0	0
Gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	8	72.330.426	81.552.838
Langfristede gældsforpligtelser		72.330.426	81.552.838
Gæld til realkreditinstitutter	8	5.299.968	2.158.396
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.673.808	7.237.624
Anden gæld	9	663.353	640.000
Tilbagebetalinger 2016/17		1.057.256	1.879.606
Overført resultat til indregning i kommende års priser		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser		9.694.385	11.915.626
Gældsforpligtelser		82.024.811	93.468.464
Passiver		82.024.811	93.468.464
Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser	10		

Noter til årsrapporten

1 Nettoomsætning

Nettoomsætningens fordeling på aktiviteter specificeres således:

	2016/17	2015/16
Varmesalg	14.860.811	13.493.053
Fast afgift	6.581.106	6.298.185
Fast afgift flowbegrænser	0	0
Målerleje	1.025.195	1.009.437
Fast afgift	7.606.301	7.307.622
Øvrig omsætning	161.985	308.423
Anden omsætning	161.985	308.423
Regulering tidligere år	-9.108	-19.399
Årets under-/overdækning	-279.983	699.491
Nettoomsætning i alt	22.340.006	21.789.190

2 Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger specificeres således:

Naturgas	44.038	1.349.929
Flis	8.485.032	8.864.875
Brændselsforbrug	8.529.070	10.214.804
Personaleomkostninger	1.492.388	1.524.455
El og vand	502.648	215.361
Kemikalier, smørelolie og el	254.606	226.463
Rådgivning	0	133.422
Laboratorieomkostninger	53.325	55.155
Diverse omkostninger	211.860	707.114
Produktion	1.022.439	1.337.515
Driftsomkostninger øvrige anlæg	111.173	252.042
SRO-afgift	0	520
El og vand	303.048	464.832
Vedligeholdelse mv	131.458	44.073
Øvrige produktionsanlæg	545.679	761.467

Noter til årsrapporten

2 Produktionsomkostninger (fortsat)

	2016/17	2015/16
Vedligeholdelse mv.	161.446	447.571
Målere	26.636	9.772
Ledningsnet	188.082	457.343
Biludgifter	45.207	52.458
Energibesparelser	822.436	429.240
Diverse	30.729	12.761
Diverse produktionsomkostninger	898.372	494.459
Produktionsomkostninger i alt	12.676.030	14.790.043

3 Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger specificeres således:

Administrationspersonale og bestyrelse	994.925	1.016.303
Personaleomkostninger	994.925	1.016.303
Kontorhold	94.722	66.747
Edb-omkostninger	157.194	148.864
Revision og regnskabsmæssig assistance	58.400	79.000
Advokat og konsulenter	0	18.623
Kontingenter og gebyrer	194.253	190.309
Forsikringer	583.023	293.513
Møder og rejser	105.036	91.340
Tab på debitorer	3.341	7.125
Markedsføring, møder og repræsentation	9.621	12.036
Energistyrelsen	35.357	28.338
Biludgifter	17.649	16.834
Øvrige administrationsomkostninger	1.258.596	952.729
Administrationsomkostninger i alt	2.253.521	1.969.032

Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16
4 Finansielle indtægter		
Renter bank	0	0
Diverse gebyrindtægter	19.100	15.300
Finansielle indtægter i alt	19.100	15.300

5 Finansielle omkostninger

Renter, anlægslån	1.067.255	594.299
Renter langfristet gæld	1.067.255	594.299
Renter pengeinstitut	0	7.702
Renter, gebyr mv.	500	1.614
Garantiprovision	241.800	241.800
Øvrige finansielle omkostninger	242.300	251.116
Finansielle omkostninger i alt	1.309.555	845.415

6 Materielle anlægsaktiver

Regnskabsårets investeringer i og afskrivninger på materielle anlægsaktiver specificeres således:

	Produktionsanlæg	Ledningsnet	Øvrige anlæg
Anskaffelsespris 1. juli	81.115.556	35.600.662	17.084.144
Korrektion tidligere år	0	0	0
Årets tilgang	1.881.905	4.170.585	246.827
Årets afgang	0	0	0
Anskaffelsespris 30. juni	82.997.461	39.771.247	17.330.971
Afskrivninger 1. juli	21.886.430	18.622.330	16.122.477
Årets afskrivninger	3.720.000	2.288.000	112.000
Tilbageført afskrivning på årets afgang	0	0	0
Afskrivninger 30. juni	25.606.430	20.910.330	16.234.477
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	57.391.031	18.860.917	1.096.494

Noter til årsrapporten

7 Andre tilgodehavender

	2017	2016
Diverse tilgodehavende	97.363	275.697
Tilgodehavende moms	0	1.656.195
	97.363	1.931.892

8 Gæld til realkreditinstitutter

Afdrag, der forfalder efter 5 år	49.930.585	74.485.157
Afdrag, der forfalder inden for 1 og 5 år	22.399.841	7.067.681
	72.330.426	81.552.838
Afdrag, der forfalder senere end 1 år	5.299.968	2.158.396
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	77.630.394	83.711.234

Nominel restgæld:

Kommunekredit, 3,87 %	1.600.000	2.400.000
Kommunekredit, 2,27 %	2.700.000	3.300.000
Kommunekredit, 2,65 %	6.700.000	7.100.000
Kommunekredit, 0,90 %	31.336.613	34.000.000
Kommunekredit, 1,16 %	27.739.949	29.000.000
Kommunekredit, 1,05 %	7.553.832	7.911.234
	77.630.394	83.711.234

9 Anden gæld

A-skat	61.866	77.411
AMB	16.340	19.116
Skyldig moms	210.147	0
Beregnete feriepenge	289.000	293.000
Skyldige feriepenge	0	3.877
Skyldig el	20.000	20.000
Skyldig ATP	10.001	10.001
Skyldig revisor	56.000	56.000
Skyldige renter	0	160.596
	663.354	640.001

10 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 2016/17 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 varmeforsyning. Den takstmæssige over-/underdækning indregnes i omsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder foruden køb af brændsel indirekte omkostninger herunder afskrivninger.

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 varmeforsyningslovens 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 2017 - 30. juni 2018

	Budget 2017/18 DKK 1.000 <i>Ej revideret</i>	Budget 2016/17 DKK 1.000 <i>Ej revideret</i>
Produktion		
Træflis	8.400	8.000
Naturgas	200	480
Forbrug af købte CO2-kvoter, jf. varmemforsyningsloven §20, stk. 8	100	0
El, vand og kemikalier	960	600
I alt	9.660	9.080
Drift og vedligeholdelse ekskl. Løn		
Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg	900	650
Drift og vedligeholdelse på distributionsnet	200	180
Drift og vedligeholdelse på øvrige anlæg	0	0
I alt	1.100	830
Løn		
Løn i produktionsanlæg	1.520	1.580
Løn i administration	1.020	1.055
I alt	2.540	2.635
Administration i alt, ekskl. løn	1.420	1.360
Afskrivninger i henhold til varmemforsyningsloven		
Afskrivninger på produktionsanlæg	3.785	3.720
Afskrivninger på distributionsnet	1.800	2.288
Afskrivninger på øvrige anlæg	200	112
I alt	5.785	6.120
Henlæggelser i henhold til varmemforsyningsloven		
Årets henlæggelse	0	0
Tilbageførte henlæggelser	0	0
I alt	0	0
Finansielle udgifter og indtægter		
Renteudgifter	960	1.050
Andre finansielle udgifter	245	245
I alt	1.205	1.295
Omkostninger i alt	21.710	21.320
Indtægter fra forbrugsafregningen		
Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	14.400	14.400
Samlede indtægter fra den faste del af indtjeningen	7.558	7.453
I alt	21.958	21.853
Andre indtægter		
Indtægter fra almindelige gebyrer	17	17
Skortsten leje til antenne	100	100
Andet	50	50
I alt	167	167
Indtægter i alt	22.125	22.020
Underdækning fra året før	415	700
Over-/underdækning til indregning i	0	0