

---

# ***Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.***

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

## **Årsrapport for 2017/18** (regnskabsår 1/6 - 31/5)

---

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 23/10 2018

Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj 12

Balance 31. maj 13

Noter til årsregnskabet 15

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger som følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. maj 2018, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. maj 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 20. august 2018

## Bestyrelse

Ebbe Devantier  
formand

Tommy Hansen  
næstformand

Gunnar Nymark Andersen

Jytte Andersen

Torben Grønbech

Carsten Petersen

Carsten Eriksson

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("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

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter valgt at medtage budgettal. Budgettallene er ikke revideret, som det også fremgår af regnskabet.

## 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

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Hillerød, den 20. august 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.  
Fiskerengen 2  
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 59 16 26 16  
Regnskabsperiode: 1. juni - 31. maj  
Hjemstedskommune: Gribskov

## Bestyrelse

Ebbe Devantier, formand  
Tommy Hansen, næstformand  
Gunnar Nymark Andersen, kasserer  
Jytte Andersen, sekretær  
Torben Grønbech, bestyrelsesmedlem  
Carsten Petersen, kommunal repræsentant  
Carsten Eriksson, kommunal repræsentant

## Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

# Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på DKK 206.329, og selskabets balance pr. 31. maj 2018 udviser en egenkapital på DKK 496.679.

Gilleleje Fjernvarme er inde i en rivende udvikling. I det forløbne regnskabsår har Gilleleje Fjernvarme haft stor tilgang af nye andelshavere. Årsagen hertil er bl.a., at Gilleleje by har vokseværk. Der bygges mange nye boliger, hvor valget er faldet på Gilleleje Fjernvarme som varmelieferandør.

I regnskabsåret 2017/18 har Gilleleje Fjernvarme igen kunnet levere varme for 425 kr. pr. MWh (ekskl. moms). Bestyrelsen er tilfreds med, at man for andet år i træk har kunnet holde prisen uændret til trods for stigende omkostninger.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2017/18 viser et overskud på 206 tusind kr. mod et budgetteret underskud på 997 tusind kr.

## Varmeværket

Driften af værkets store enhed fungerer godt i det daglige. Driftspersonalet yder en stor indsats for at vedligeholde og justere enheden samt servicere forbrugerne.

Det har været et meget travlt og udfordrende år for driftspersonalet. Den udvikling, der sker i Gilleleje by omkring byggeriet på området ved Bavne Ager af plejehjem, seniorboliger og private boliger, har betydet meget ekstra arbejde og planlægning.

Derudover er der løbende sket udskiftning af gamle rør i Gilleleje by, ligesom der er taget kontakt til andelshavere, der har haft problemer med manglende afkøling. Dette opsøgende arbejde vil fortsætte.

## Information

Driften af værkets store enhed fungerer godt i det daglige. Driftspersonalet yder en stor indsats for at vedligeholde og justere enheden samt servicere forbrugerne.

Det har været et meget travlt og udfordrende år for driftspersonalet. Den udvikling, der sker i Gilleleje by omkring byggeriet på området ved Bavne Ager af plejehjem, seniorboliger og private boliger, har betydet meget ekstra arbejde og planlægning.

Derudover er der løbende sket udskiftning af gamle rør i Gilleleje by, ligesom der er taget kontakt til andelshavere, der har haft problemer med manglende afkøling. Dette opsøgende arbejde vil fortsætte.

## Administrativt



## Ledelsesberetning

Der kommer til stadighed nye love og forordninger, som værkets administrative leder skal implementere. Samtidig skal der arbejdes løbende med at holde sammen på alle kontorets mange administrative og økonomiske arbejdsopgaver. Omlægning af regnskabsåret til kalenderår har således betydet en del ekstra arbejde i administrationen.

På det administrative plan arbejdes der løbende med planlægning af fremtidens varmforsyning. Dette foregår i dialog med Gribskov Kommune samt ved erfaringsudveksling med de øvrige fjernvarmeværker i kommunen. Der arbejdes endvidere løbende på det administrative plan med at ajourføre Gilleleje Fjernvarmes regler og retningslinjer.

Den 25. maj 2018 trådte EU's nye lov om Databeskyttelse i kraft. Derfor har administrationen udarbejdet omfattende regler for databeskyttelse, hvilket fremgår af hjemmesiden, men som også er meddelt til samtlige forbrugere sammen med varmeregnskabet. Som opfølgning herpå har administrationen endvidere udarbejdet sikkerhedsregler, der skal sikre, at persondataloven overholdes af værkets ansatte og bestyrelse.

### Bestyrelsen

Den arbejdsstruktur, som bestyrelsen har indført, hvor der arbejdes i mindre grupper med deltagelse af medarbejdere og bestyrelsesmedlemmer, fungerer godt. Det er tidsbesparende. Arbejdsgrupperne arbejder løbende med projekter. Det mest omfattende projekt i 2017/18 har været Bavne Ager Projektet. Dette projekt har krævet mange forberedelsestimer samt møder med Gribskov kommune og bygherrerne.

Bestyrelsen og medarbejderne samarbejder omkring forhandlinger med vores forskellige leverandører for at opnå fordelagtige priser på materialer samt indkøb af flis. Det er således, at skoven, der leverer flis til Gilleleje Fjernvarme, ikke er udtømmelig. Derfor er det nødvendigt at arbejde hen i mod et samarbejde med andre leverandører - eller alternativt undersøge andre muligheder for varmekilder og kapacitetsudvidelser.

Det er tillige bestyrelsens opgave hele tiden at holde øje med udviklingen inden for varmesektoren samt arbejde med strategier og visioner for fremtidens varmforsyning.

### Udvidelse af fjernvarmenettet samt reparation og vedligeholdelse

Planerne for udvidelse af Gilleleje Fjernvarmes forsyningsområde, samt planer for reparationer og vedligeholdelse af det eksisterende fjernvarmenet, bliver løbende revideret og fulgt op. I regnskabsåret 2017/18 er der således etableret yderligere nye ledningsnet. Bl.a. som oven for nævnt på Bavne Ager området. - Der er endvidere foretaget udskiftning af gamle ledningsnet på Grønnevang, Nellerupstien og Parkvej.

### Forbrugere

Der har i det forløbne regnskabsår 2017/18 været en tilgang på 23 nye forbrugere.

# Ledelsesberetning

## Medarbejdere

I regnskabsåret 2017/18 har følgende medarbejdere været ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftschef Claus Tegne-Hansen, driftsassistent Michael Brandt, driftsassistent Niels Jørgen Hansen samt administrationsleder Anders Jensen.

### Nøgletal

	(Ej revideret) <b>Budget</b> <b>2017/18</b>	<b>Realiseret</b> <b>2017/18</b>	<b>Realiseret</b> <b>2016/17</b>	<b>Realiseret</b> <b>2015/16</b>	<b>Realiseret</b> <b>2014/15</b>
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	425	425	425	410	410
Fast bidrag - kr. pr. m <sup>3</sup> rum ekskl. moms	10	10	10	10	10
Målerafslæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	500	500	500	500	500
Forbrug af flis - tons	14.300	14.757	14.154	13.966	12.870
Købspris, flis - kr./ton	550	549	573	578	601
Producerede enheder i MWh	46.396	46.164	45.868	40.315	38.676
Solgte enheder i MWh	30.018	31.641	30.093	28.255	25.759
Tab i MWh	16.378	14.523	15.775	11.063	10.404
Tab i %	35,3	32,9	34,4	32,9	32,3
Tab i % korrigeret for manglende afkøling	30,5	27,8	30,0	30,4	28,9
Rumindhold i m <sup>3</sup>	648.360	650.751	644.360	624.132	622.062
Antal stik	1.700	1.708	1.685	1.659	1.641

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmesorsyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at året resultat overføres til over-/underdækning, som indregnes i de følgende års budget og resultat.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om den budgetterede og hos andelshaverne opkrævede boligafgift er tilstrækkelig.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede varmeafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostninger forbundet med de realiserede aktiviteter.

### Indtægter

Varmebidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen baseret på måleraflæsninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter af bankindeståender samt renteomkostninger vedrørende kreditinstitutter mv., amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af prioritetsgæld, indeksregulering af restgælden vedrørende indekslån samt renter af bankgæld.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Der afskrives på selskabets grunde og bygninger i henhold til varmemforsyningsloven.

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg	10-25 år
Ledningsnet og pumper	10-25 år
Driftsmidler	5 år

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

### Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmemforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter tillige henlæggelser til fremtidige investeringer, som foretages inden for rammerne af varmemforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmemforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftsættelse. Henlæggelser fragår anlægssummen, når de anvendes.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

	Note	2017/18 DKK	Budget 2017/18 (Ej revideret) DKK	2016/17 DKK
Indtægter	1	21.363.953	20.546.254	20.631.468
<b>Indtægter</b>		<b>21.363.953</b>	<b>20.546.254</b>	<b>20.631.468</b>
Produktionsomkostninger	2	11.028.164	10.535.000	10.791.156
Distributionsudgifter	3	2.653.453	2.734.000	1.458.174
Administrationsomkostninger	4	2.009.168	2.847.500	2.810.929
Henlæggelser	5	374.000	374.000	439.000
Af- og nedskrivninger	6	3.882.434	3.817.359	2.642.981
<b>Omkostninger</b>		<b>19.947.219</b>	<b>20.307.859</b>	<b>18.142.240</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.416.734</b>	<b>238.395</b>	<b>2.489.228</b>
Finansielle indtægter	7	21.926	16.000	13.208
Finansielle omkostninger	8	-1.232.331	-1.251.454	-1.225.638
<b>Finansielle poster</b>		<b>-1.210.405</b>	<b>-1.235.454</b>	<b>-1.212.430</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>206.329</b>	<b>-997.059</b>	<b>1.276.798</b>
Skat af årets resultat		0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>206.329</b>	<b>-997.059</b>	<b>1.276.798</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	206.329	-997.059	1.276.798
	<b>206.329</b>	<b>-997.059</b>	<b>1.276.798</b>

## Balance 31. maj

### Aktiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Produktionsanlæg		23.093.191	25.246.280
Ledningsnet og pumper		16.302.704	16.745.628
Driftsmidler og inventar		257.123	280.860
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	9	<b>39.653.018</b>	<b>42.272.768</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>39.653.018</b>	<b>42.272.768</b>
<b>Varebeholdninger</b>	10	<b>634.085</b>	<b>623.025</b>
Tilgodehavende varmebidrag		2.181.730	1.701.460
Andre tilgodehavender	11	376.138	89.147
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.557.868</b>	<b>1.790.607</b>
Aktier		12.232	12.232
<b>Værdipapirer</b>		<b>12.232</b>	<b>12.232</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.237.780</b>	<b>617.998</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.441.965</b>	<b>3.043.862</b>
<b>Aktiver</b>		<b>44.094.983</b>	<b>45.316.630</b>

# Balance 31. maj

## Passiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Fri egenkapital		496.679	496.679
<b>Egenkapital</b>		<b>496.679</b>	<b>496.679</b>
Hensatte forpligtelser	12	1.512.000	1.138.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.512.000</b>	<b>1.138.000</b>
Gæld til kreditinstitutter	13	35.934.531	37.967.037
<b>Langfristet gæld</b>		<b>35.934.531</b>	<b>37.967.037</b>
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	13	2.034.446	1.981.925
Akkumuleret overdækning	14	1.151.708	945.379
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.132.696	1.873.787
Skyldige varmebidrag		392.992	567.107
Anden gæld	15	439.931	346.716
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>6.151.773</b>	<b>5.714.914</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>42.086.304</b>	<b>43.681.951</b>
<b>Passiver</b>		<b>44.094.983</b>	<b>45.316.630</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	16		



## Noter til årsregnskabet

	2017/18	Budget 2017/18 (Ej revideret)	2016/17
	DKK	DKK	DKK
<b>1 Indtægter</b>			
Varmebidrag	13.455.969	12.787.650	12.791.311
Rumafgift	6.466.348	6.443.604	6.402.469
Fast afgift inkl. målerleje	843.468	825.000	833.222
Manglende afkøling	513.324	450.000	507.546
Antennepladsleje	56.175	40.000	54.538
Andre indtægter	28.669	0	42.382
	<b>21.363.953</b>	<b>20.546.254</b>	<b>20.631.468</b>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>			
Brændselsforbrug, flis	8.042.126	7.865.000	7.977.985
Kørsel af aske	63.494	110.000	102.906
El, vand og kemikalier	666.973	700.000	637.702
NOX-afgift	84.030	100.000	95.845
CO2-kvoteafregning og myndighedsbehandling	0	40.000	0
Brændselsforbrug, olie	133.229	0	139.136
Øvrig vedligeholdelse	10.569	0	7.127
Vedligeholdelse, flisanlæg	812.842	1.000.000	955.574
Forsikringer	107.056	110.000	102.635
Håndværktøj	16.887	0	12.725
Ejendomsdrift mv	387.950	60.000	172.071
Fordelt løn	703.008	550.000	587.450
	<b>11.028.164</b>	<b>10.535.000</b>	<b>10.791.156</b>

## Noter til årsregnskabet

	2017/18	Budget 2017/18 (Ej revideret)	2016/17
	DKK	DKK	DKK
<b>3 Distributionsudgifter</b>			
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	1.294.157	1.400.000	151.947
Måleromkostninger	131.573	140.000	143.596
Håndværktøj	0	10.000	0
Autodrift	43.784	50.000	44.121
Teknisk assistance	0	30.000	2.569
Diverse	0	4.000	0
Fordelt løn	1.183.939	1.100.000	1.115.941
	<b>2.653.453</b>	<b>2.734.000</b>	<b>1.458.174</b>
<b>4 Administrationsomkostninger</b>			
Revision	104.000	95.000	106.000
Regnskabsmæssig assistance	0	35.000	0
Andre konsulentydelse	134.418	20.000	58.213
Juridisk assistance	2.202	40.000	0
Rengøring og renovation	38.291	0	31.036
Kontorhold, kontingenter mv.	455.558	375.000	453.420
Kontorinventar, vedligeholdelse	16.464	10.000	5.681
Forsikringer	11.448	0	7.583
Energibesparelser	338.516	1.400.000	1.371.035
Myndighedsbehandling	0	0	5.640
Tab på fordringer	545	0	11.392
Inkasso-omkostninger	4.994	10.000	3.020
Bestyrelshonorar	50.000	50.000	0
Møder, uddannelse og repræsentation	86.166	90.000	79.092
Generalforsamling	22.111	15.000	66.192
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	29.024	37.500	0
Diverse	885	20.000	1.085
Fordelt løn	714.546	650.000	611.540
	<b>2.009.168</b>	<b>2.847.500</b>	<b>2.810.929</b>

## Noter til årsregnskabet

	2017/18 DKK	Budget 2017/18 (Ej revideret) DKK	2016/17 DKK
<b>5 Henlæggelser</b>			
Henlæggelser til investeringer	374.000	374.000	439.000
	<b>374.000</b>	<b>374.000</b>	<b>439.000</b>
<b>6 Af- og nedskrivninger</b>			
Produktionsanlæg	2.585.724	2.594.092	1.649.911
Ledningsnet og pumper	1.204.860	1.145.040	914.843
Driftsmidler	91.850	78.227	78.227
	<b>3.882.434</b>	<b>3.817.359</b>	<b>2.642.981</b>
<b>7 Finansielle indtægter</b>			
Renteindtægter bank	0	1.000	0
Gebyrer	13.602	15.000	12.750
Øvrige renteindtægter	8.324	0	458
	<b>21.926</b>	<b>16.000</b>	<b>13.208</b>
<b>8 Finansielle omkostninger</b>			
Pengeinstitut	20.290	40.000	30.567
Renter, Kommune Kredit	1.010.107	1.008.454	989.063
Amortisering	1.934	3.000	3.837
Garantiprovision, Gribskov Kommune	200.000	200.000	202.171
	<b>1.232.331</b>	<b>1.251.454</b>	<b>1.225.638</b>

## Noter til årsregnskabet

### 9 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg <u>DKK</u>	Ledningsnet og pumper <u>DKK</u>	Driftsmidler og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. juni	66.214.263	25.937.352	737.799
Tilgang i årets løb	432.635	761.936	68.113
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-4.708.645</u>	<u>-101.146</u>
Kostpris 31. maj	<u>66.646.898</u>	<u>21.990.643</u>	<u>704.766</u>
Ned- og afskrivninger 1. juni	40.967.983	9.191.724	456.939
Årets afskrivninger	2.585.724	1.204.860	91.850
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-4.708.645</u>	<u>-101.146</u>
Ned- og afskrivninger 31. maj	<u>43.553.707</u>	<u>5.687.939</u>	<u>447.643</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj</b>	<b><u>23.093.191</u></b>	<b><u>16.302.704</u></b>	<b><u>257.123</u></b>

### 10 Varebeholdninger

	2017/18 <u>DKK</u>	2016/17 <u>DKK</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>634.085</u>	<u>623.025</u>
	<b><u>634.085</u></b>	<b><u>623.025</u></b>

### 11 Andre tilgodehavender

Tilgodehavende moms	298.357	78.530
Andre tilgodehavender	<u>77.781</u>	<u>10.617</u>
	<b><u>376.138</u></b>	<b><u>89.147</u></b>

### 12 Hensatte forpligtelser

Henlæggelser til investeringer	<u>1.512.000</u>	<u>1.138.000</u>
	<b><u>1.512.000</u></b>	<b><u>1.138.000</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	DKK	DKK
<b>13 Gæld til kreditinstitutter</b>		
Kreditinstitutter	<u>37.968.977</u>	<u>39.948.962</u>
	<b>37.968.977</b>	<b>39.948.962</b>
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	2.034.446	1.981.925
Mellem 1 og 5 år	13.829.183	13.874.037
Efter 5 år	<u>22.105.348</u>	<u>24.093.000</u>
	<b>37.968.977</b>	<b>39.948.962</b>
<b>14 Akkumuleret overdækning</b>		
Overdækning	<u>1.151.708</u>	<u>945.379</u>
	<b>1.151.708</b>	<b>945.379</b>
<b>15 Anden gæld</b>		
A-skat	72.388	71.951
AM-bidrag	18.161	18.017
ATP	2.271	2.271
Feriepengeforpligtelse	322.611	229.977
Andre skyldige omkostninger	<u>24.500</u>	<u>24.500</u>
	<b>439.931</b>	<b>346.716</b>

## 16 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. maj 2018.