

**Laurbjerg Kraftvarmeværk AmbA**

**CVR-nummer 16 09 13 08**

**Årsrapport 2016/2017**

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Aktiver	13
Passiver	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

## Selskabsoplysninger

---

### Virksomhed

Laurbjerg Kraftvarmeværk AmbA  
Borgergade 6  
8870 Langå

Telefon: +45 86 46 85 20  
Hjemmeside: [www.lkvv.dk](http://www.lkvv.dk)  
CVR-nummer: 16 09 13 08  
Regnskabsperiode: 1. juni 2016 - 31. maj 2017

### Bestyrelse

Erik Petersen  
Bent Jensen  
Poul Max Christensen  
Morten Møller  
Dennis Zarp Laursen  
Kim Petersen

### Pengeinstitut

Langå Sparekasse

### Revisor

Dansk Revision Randers  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Tronholmen 5  
8960 Randers SØ

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapport for 2016/2017.

Årsregnskab aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger som gas- og varmeprislovgivningen tilsiger.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultat af andelsselskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Laurbjerg, 21. august 2017

### Bestyrelsen:

  
Erik Petersen

Formand

  
Dennis Zarp Laursen

  
Poul Max Christensen

  
Bent Jensen

  
Morten Møller

  
Kim Petersen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til andelshaverne i Laurbjerg Varmeværk AmbA

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Laurbjerg Kraftvarmeværk AmbA for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilpasninger som naturgas- og varmeforsyningslovgivningen tilsiger

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter og pengestrømsopgørelse for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger som naturgas- og varmeforsyningslovgivningen tilsiger

#### 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 andelsselskabet 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 med tilpasninger som naturgas- og varmeforsyningslovgivningen tilsiger. 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 andelsselskabets 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 andelsselskabet, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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 andelselskabets 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 andelselskabets 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 andelselskabet 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 blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

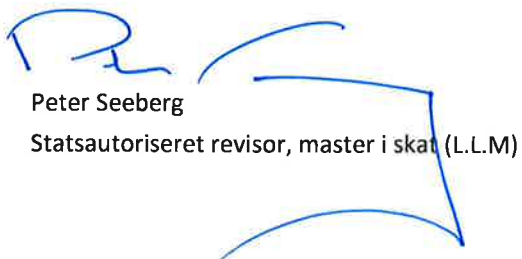
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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 fejl-information i ledelsesberetningen.

Randers, 21. august 2017

### Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530



Peter Seeberg  
Statsautoriseret revisor, master i skat (L.L.M)

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Værkets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været produktion og salg af elektricitet og varme.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værket har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilpasninger som gas- og varmeprislovgivningen tilsiger.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde andelselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå andelselskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes 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 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.

### Hvile-i-sig-selv princip

Hvile-i-sig-selv princippet medfører, at årets nettoresultat skal være kr. 0, hvorfor der rent teknisk opstår en over- eller underdækning, der udlignes ved en regulering af årets nettoomsætning. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### Resultatopgørelsen

#### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen ved salg af el og varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen omfatter herudover årets over-underdækning ud fra hvile-i-sig-selv princippet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til brændselsomkostninger, køb af varme hos ekstern leverandør samt omkostninger til drift af produktionsanlæg, samt afskrivninger på produktionsanlæg.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningsnet, samt afskrivninger på distributionsanlæg.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af optaget indeklån.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, ledningsnet, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg (maskiner, grunde og bygninger)	5-20 år (restværdi DKK 0)
Distributionsanlæg (ledningsnet/transmission)	5-25 år (restværdi DKK 0)

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Mellemregning med forbrugere

Mellemregning med forbrugere måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, samt indeksregulering af optaget indekslån, der amortiseres over lånets restløbetid.

### Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Pengestrømsopgørelsen**

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver, samt udbytter.

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer, med fradrag af kortfristet gæld til kreditinstitutter.

Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
<b>Perioden 1. juni - 31. maj</b>			
1	Nettoomsætning	5.029.078	5.459
2	Produktionsomkostninger	-4.276.008	-4.820
3	Distributionsomkostninger	-243.554	-203
	<b>Dækningsbidrag</b>	<b>509.516</b>	<b>435</b>
4	Administrationsomkostninger	-470.860	-376
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>38.656</b>	<b>59</b>
5	Finansielle indtægter	516	2
6	Finansielle omkostninger	-39.172	-61
	<b>Resultat før skat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 31. maj</b>		
8	Produktionsanlæg	1.470.278	1.911
9	Distributionsanlæg	519.389	431
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.989.667</b>	<b>2.342</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.989.667</b>	<b>2.342</b>
10	Mellemregning forbrugere	168.987	57
11	Andre tilgodehavender	412.996	301
	Periodeafgrænsningsposter	67.585	88
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>649.568</b>	<b>446</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>0</b>	<b>605</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>649.568</b>	<b>1.051</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.639.235</b>	<b>3.393</b>

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 31. maj</b>			
12	Kreditinstitutter	40.201	692
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>40.201</b>	<b>692</b>
	Kreditinstitutter	797.729	647
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	615.435	608
13	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.143.817	1.395
14	Anden gæld	16.219	28
	Periodeafgrænsningsposter	25.834	24
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.599.035</b>	<b>2.701</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.639.235</b>	<b>3.393</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.639.235</b>	<b>3.393</b>
15	Eventualforpligtelser		
16	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Pengestrømsopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Afskrivninger, anlægsaktiver	874.361	831
	Finansielle indtægter	-516	-2
	Finansielle omkostninger	39.172	61
	<b>Reguleringer</b>	<b>913.017</b>	<b>890</b>
	Ændring i tilgodehavender	-314.715	-158
	Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-137.168	215
	<b>Ændring i driftskapital</b>	<b>-451.883</b>	<b>57</b>
	Renteindbetalinger og lignende	516	2
	Renteudbetalinger og lignende	-39.172	-61
	<b>Rentebetalinger og lignende</b>	<b>-38.656</b>	<b>-59</b>
	<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>422.478</b>	<b>888</b>
	Køb af materielle anlægsaktiver	-521.674	-349
	<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-521.674</b>	<b>-349</b>
	Ændring i langfristet gæld	-651.617	-646
	<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-651.617</b>	<b>-646</b>
	<b>Ændring i likvider</b>	<b>-750.813</b>	<b>-107</b>
	Likvider primo	604.889	712
	Likvider ultimo	-145.922	605
	<b>Ændring i likvider</b>	<b>-750.813</b>	<b>-107</b>



Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Varme, forbrugsafgift (6.121 MWh / 5.868 MWh)	1.989.950	2.200
Varme, målerleje	177.021	176
Varme, fast afgift	538.225	913
Gebyrer vedr. restancer/flytninger	4.899	13
Salg af el	2.028.407	2.397
Leje telefonmast	39.829	40
Årets underdækning / årets overdækning	250.749	-280
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>5.029.078</b>	<b>5.459</b>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Varmekøb / gasforbrug	3.083.960	3.464
Lokaleomkostninger	20.029	16
Vedligeholdelse motor	0	5
Vedligeholdelse af kedler	32.721	10
Vedligeholdelse af øvrige produktionsanlæg	22.100	8
Forsikringer	97.420	105
Serviceaftaler - motor	88.885	87
Afskrivning produktionsanlæg	717.948	685
Vedligeholdelse SRO - anlæg	10.605	163
El	43.093	57
Driftsaftale, Langå Varmeværk AmbA	345.813	345
Kemikalier og hjælpematerialer	413	4
Tilbageført tidligere hensættelse til vedligeholdelse af motor	-107.184	0
Refunderet stilstandsvarme	-79.793	-128
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>4.276.008</b>	<b>4.820</b>
<b>3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse af ledningsnet	42.025	16
Ledningsregistrering	1.481	6
Vedligeholdelse af målere	30.469	19
Afskrivning distributionsanlæg	156.413	146
Telefonudgifter	13.165	16
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>243.554</b>	<b>203</b>

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager	952	4
Annoncer	7.105	2
EDB-udgifter (inkl. sikkerhedsopdatering)	62.566	3
Porto og Nets gebyrer mv.	23.091	24
Revisorhonorar (inkl. strukturændringer)	41.475	62
Administrationsaftale Langå Varmeværk AmbA	72.168	72
Kurser	0	3
Teknisk og juridisk assistance (strukturændringer)	0	20
Honorar bestyrelsesformand	30.000	30
Befordringsgodtgørelse	922	1
Forsikringer	2.738	3
Kontingenter og abonnementer	67.328	50
Konstateret tab på debitorer	0	10
Energibesparelser	80.608	74
Møder	30.791	17
Anden repræsentation (jubilæum og messe)	51.115	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>470.860</b>	<b>376</b>
<b>5 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	1
Renteindtægter, debitorer	516	1
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>516</b>	<b>2</b>
<b>6 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter, pengeinstitutter	358	0
Renteudgifter, Kommunekredit	28.134	51
Amortisering indeksering, Kommunekredit	10.680	10
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>39.172</b>	<b>61</b>
<b>7 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Afhændelse af værkets anlægsaktiver uden samtidig reduktion af gæld vil udløse en skat i størrelsesordenen ca. DKK 0 mio.

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
<b>8 Produktionsanlæg</b>		
Kostpris 1. juni	36.196.977	36.026
Tilgang i årets løb	276.989	171
Kostpris 31. maj	<u>36.473.966</u>	<u>36.197</u>
Af- og nedskrivninger 1. juni	-34.285.740	-33.601
Årets af- og nedskrivninger	-717.948	-685
Afskrivninger 31. maj	<u>-35.003.688</u>	<u>-34.286</u>
<b>Produktionsanlæg i alt</b>	<b><u>1.470.278</u></b>	<b><u>1.911</u></b>
<b>9 Distributionsanlæg</b>		
Kostpris 1. juni	1.611.866	1.435
Tilgang i årets løb	244.685	177
Kostpris 31. maj	<u>1.856.550</u>	<u>1.612</u>
Af- og nedskrivninger 1. juni	-1.180.748	-1.034
Årets af- og nedskrivninger	-156.413	-146
Afskrivninger 31. maj	<u>-1.337.161</u>	<u>-1.181</u>
<b>Distributionsanlæg i alt</b>	<b><u>519.389</u></b>	<b><u>431</u></b>
<b>10 Mellemregning forbrugere</b>		
Mellemregning forbrugere	175.790	82
Tilgodehavende tilslutningsbidrag	18.197	0
Hensat til forventet tab, forbrugere	-25.000	-25
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>168.987</u></b>	<b><u>57</u></b>
<b>11 Andre tilgodehavender</b>		
El afregning	163.332	190
Tilgodehavende moms	<u>249.664</u>	<u>111</u>
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>412.996</u></b>	<b><u>301</u></b>

Noter	2016/17	2015/16
	DKK	1.000 DKK
<b>12 Kreditinstitutter</b>		
Kommune Kredit (3,45 % løbetid 0,5 år)	611.718	1.220
Kommune Kredit (2,5 % løbetid 1,5 år)	80.289	119
Overført til kortfristet gæld	-651.807	-647
<b>Kreditinstitutter i alt</b>	<b>40.201</b>	<b>692</b>
<b>13 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser</b>		
Overdækning, primo	1.394.566	1.115
Årets underdækning / årets overdækning	-250.749	280
<b>Overdækning til indregning i efterfølgende års priser i alt</b>	<b>1.143.817</b>	<b>1.395</b>
<b>14 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat mv.	6.583	7
Skyldig finansieringsomkostninger	9.636	21
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>16.219</b>	<b>28</b>
<b>15 Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		
<b>16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		