

# Hundested Varmeværk A.m.b.a.

Håndværkervej 14, 3390 Hundested

CVR-nr. 32 72 03 15

## Årsrapport for 2016/17

52. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 30. oktober 2017

.....

dirigent

## Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Priser/forbrug	2
Budgetopfølgning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
<b>Arsregnskab og driftsbudget</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Oplysninger om selskabet

Hundested Varmeværk A.m.b.a.  
Håndværkervej 14  
3390 Hundested

Hjemmeside: [www.hundestedvarmevaerk.dk](http://www.hundestedvarmevaerk.dk)  
E-mail [kontor@huvarme.dk](mailto:kontor@huvarme.dk)  
Telefon, adm.: 47 98 00 15  
Telefon, drift: 47 93 80 03

### **Bestyrelse**

Ole Riise, formand  
Hardy Christoffersen  
Ida Iversen  
Dan Nielsen  
Birgitte Benzon Bang  
Ole Lorentzen  
Per Løth

### **Revision**

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43, 3400 Hillerød

## Priser/forbrug

	<b>Budget</b>				
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>	<b>2013/14</b>
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	597	597	600	650	670
Salgspris - kr. pr. MWh inkl. moms	746	746	750	813	837
Fast bidrag - kr. pr. m <sup>3</sup> rum ekskl. moms	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
Fast bidrag - kr. pr. m <sup>3</sup> rum inkl. moms	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Målerafæltningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	550	550	550	550	550
Målerafæltningsbidrag - kr. pr. år inkl. moms	687	687	687	687	687
Køb naturgas - m <sup>3</sup>	2.094.030	2.187.514	2.592.008	3.049.824	2.957.023
Købspris naturgas incl. afgift - kr./m <sup>3</sup>	4,650	4,960	4,900	5,258	6,090
Producerede enheder i MWh	38.661	38.646	39.318	36.180	35.637
Solgte enheder i MWh	29.000	28.867	28.255	25.759	25.369
Rumindhold i m <sup>3</sup>	580.957	581.310	579.867	579.799	579.367

## Budgetopfølgning

<b>Mængder og priser</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Realiseret</b>
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>	<b>2016/17</b>	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Antal stik	1.400	1.400	1.389	-11	1.389
Salg af MWh	29.000	28.000	28.867	867	28.255
Produktion af MWh	38.661	38.418	38.646	-228	39.318
Tab i MWh	9.661	10.418	9.779	639	11.063
Salgspris pr. MWh ekskl. moms	597	597	597	0	600
Købspris naturgas - kr. pr. m <sup>3</sup>	4,650	5,100	4,960	0,14	4,900
Køb naturgas - m <sup>3</sup>	2.094.030	2.050.000	2.187.514	-137.514	2.592.008

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2016 - 31. maj 2017 for Hundested Varmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset selskabets særlige karakter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 5. oktober 2017

Bestyrelsen:

.....  
Ole Riise  
formand

.....  
Hardy Christoffersen

.....  
Ida Iversen

.....  
Dan Nielsen

.....  
Birgitte Benzons Bang

.....  
Ole Lorentzen

.....  
Per Løth

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Hundested Varmeværk A.m.b.a.

## Påtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

Vi har revideret årsregnskabet for Hundested Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### 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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Bestyrelsen 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.

### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset selskabets særlige karakter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelse af regnskabet er bestyrelsen 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 bestyrelsen 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 en 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

## Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlige fejlinformationer, 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 væsentlige 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 kontroller.
- ♦ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ♦ Konkluderer vi, om bestyrelsens 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 betydelige 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 bestyrelsen 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 5. oktober 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Blicher  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

Salget af varme blev 28.867 MWh, hvilket er 612 MWh mere i forhold til sidste år.

Salget blev 867 MWh højere og produktionen 228 MWh højere end budgetteret.

Udgiften til gas blev mindre. Der var budgetteret med en pris på 5,10 kr. pr. m<sup>3</sup> gas, men den endelige realiserede pris blev 4,96 kr. pr. m<sup>3</sup> gas.

En anden årsag til det mindre gasforbrug er produktion af varme på solenergi, 7.065 MWh og flis, 7.324 MWh.

Regnskabet viser et underskud på 53.104 kr., hvilket er 1.216.896 kr. bedre end det budgetterede resultat på -1.270.000 kr. Resultatet overføres til modregning i næste års varmeregnskab.

Den endelige afregningspris for varme er sat til 597 kr. pr. MWh ekskl. moms. Det er 3 kr. mindre end året før.

På ledningsnettet er der i årets løb lagt eller renoveret 680 meter hovedledning. Der er lagt eller renoveret 570 meter stikledning.

Varmeværket har pr. 31/5 2017 1.389 forbrugere, hvilket er uændret og et samlet rumareal på 581.310 m<sup>3</sup>.

I løbet af 2015 – 2016 er der arbejdet meget med planlægning og opførelse af et flisanlæg, som blev taget i brug den 16/2 2016. Produktionen det første år var 7.324 MWh.

I foråret 2017 har varmeværket fået opstillet yderligere 1.400 m<sup>2</sup> solpaneler.

Besøg varmeværkets hjemmeside på [www.hundestedvarmevaerk.dk](http://www.hundestedvarmevaerk.dk).



## Anvendt regnskabspraksis

Det overordnede økonomiske princip er at selskabet, i henhold til varmemforsyningslovens bestemmelser, skal hvile i sig selv. Over-/underdækning for året indregnes i det efterfølgende års resultat. Ved opstillingen af årsrapporten tilstræbes størst mulig sammenfald med formen i årsregnskabslovens bestemmelser, men som følge af selskabets karakter er der afvigelser i forhold til årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

### Varmebidrag m.m.

Indtægter ved salg af varme indregnes som omsætning i takt med leveringen.

### Energiudgifter m.m.

Energiudgifter m.m. omfatter køb af gas som den væsentligste post.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

	<u>Afskrivnings- periode</u>
Varmeværk	20-25 år
Anlæg, ledningsnet mv.	10-20 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Ved reovering af ledningsnettet, dvs. ved udskiftning af eksisterende ledninger, anses 50 % af udgiften for at være vedligeholdelse, som udgiftsføres, og 50 % som forbedring, som tillægges anskaffessummen og afskrives, jf. foranstående. Større reoveringsarbejder som lånefinansieres anses 100 % som forbedring.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Disse omfatter udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder.

### Indeksring, anlægslån

En del af værkets anlægslån er indeks/annuitetslån, hvor restgælden reguleres to gange årligt på basis af offentliggjorte pristal. Denne regulering udgiftsføres som rente og tillægges værkets gæld.

### Skat

Selskabet er ikke skattepligtigt, og regnskabet indeholder derfor ikke selskabsskat eller udskudt skat.

## **Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter anlæg, heri grunde og bygninger, samt driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andelshavernes tilslutningsafgift fradrages anskaffelsessummen.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer måles til anskaffelsessum.

#### **Hensatte forpligtelser**

Henlæggelser til fremtidig reovering af ledningsnet og anlæg og øvrige investeringer foretages inden for rammerne af Varmeforsyningsloven. Henlæggelserne kan ifølge Varmeforsyningsloven indregnes i årets priser på budgettidspunktet med 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets idriftsættelse. Henlæggelser fratrækkes anlægssummen, når de anvendes.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Indeks-/annuitetslån måles til den indekserede nominelle værdi.

Anden gæld måles til den nominelle restgæld.

#### **Eventualforpligtelser**

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. Forpligtelser, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er praktisk muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses som eventualforpligtelser.

## Resultatopgørelse

1. juni 2016 - 31. maj 2017

Budget 2017/18 t.kr.		Note	Regnskab 2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Regnskab 2015/16 t.kr.
<u>25.750</u>	Varmebidrag	1	<u>26.243.753</u>	<u>25.179</u>	<u>25.645</u>
25.750	<b>Varmebidrag</b>		26.243.753	25.179	25.645
<u>15.285</u>	Produktionsomkostninger	2	<u>15.407.965</u>	<u>15.226</u>	<u>15.655</u>
10.465	<b>Bruttoresultat</b>		10.835.788	9.953	9.990
1.420	Lønninger m.v.		1.337.620	1.247	1.321
<u>3.920</u>	Distributions- og administrationsomkostninger	3	<u>2.725.443</u>	<u>3.626</u>	<u>2.870</u>
5.125	<b>Resultat før afskrivninger og finansielle poster</b>		6.772.725	5.080	5.799
4.395	Afskrivninger anlægsaktiver	4	4.200.428	4.148	3.905
367	Henlæggelser	5	1.000.000	1.000	500
53	Finansielle indtægter	5	56.960	55	136
<u>1.305</u>	Finansielle udgifter	6	<u>1.682.361</u>	<u>1.257</u>	<u>1.189</u>
<u><u>-889</u></u>	<b>Årets resultat</b>		<u><u>-53.104</u></u>	<u><u>-1.270</u></u>	<u><u>341</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>					
Det disponible beløb udgør:					
	Årets resultat		<u>-53.104</u>		<u>-159</u>
	Til disposition		<u><u>-53.104</u></u>		<u><u>-159</u></u>
Fordeles således:					
	Overført til over-/underdækning		<u>-53.104</u>		<u>-159</u>
	Disponeret		<u><u>-53.104</u></u>		<u><u>-159</u></u>

**Balance**  
**pr. 31. maj**

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Varmeværk		8.052.405	8.670
Anlæg		35.653.135	36.043
Ledningsnet mv.		19.361.123	15.886
Driftsmidler og inventar		15.692	9
Igangværende anlægsinvesteringer		<u>105.460</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<u>63.187.815</u>	<u>60.608</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>63.187.815</u>	<u>60.608</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavende varmebidrag		2.528.155	1.942
Andre tilgodehavender		4.494	834
Periodeafgrænsningsposter		<u>159.801</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>2.692.450</u>	<u>2.776</u>
Obligationer		<u>5.753</u>	<u>77</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u>5.753</u>	<u>77</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.010.204</u>	<u>3.630</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>4.708.407</u>	<u>6.483</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>67.896.222</u></u>	<u><u>67.091</u></u>

**Balance**  
**pr. 31. maj**

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Fri egenkapital		<u>712.453</u>	<u>712</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	8	<u>712.453</u>	<u>712</u>
<b>Hensættelser</b>			
Henlæggelse til renovering af ledningsnet mv.		2.500.000	1.500
Akkumuleret over-/underdækning		<u>1.437.629</u>	<u>1.491</u>
<b>Hensættelser i alt</b>		<u>3.937.629</u>	<u>2.991</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Kommunekredit	9	<u>56.079.191</u>	<u>57.151</u>
<b>Langfristet gæld</b>		<u>56.079.191</u>	<u>57.151</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	9	4.152.320	4.201
Skyldig tilbagebetaling varmebidrag		511.704	524
Leverandørgæld		2.067.631	861
Anden gæld		<u>435.294</u>	<u>651</u>
<b>Kortfristet gæld</b>		<u>7.166.949</u>	<u>6.237</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>63.246.140</u>	<u>63.388</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>67.896.222</u>	<u>67.091</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser mv.	10		

## Noter

Budget 2017/18 t.kr.		Regnskab 2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Regnskab 2015/16 t.kr.
<b>Note 1. Varmebidrag</b>				
17.313	Solgte enheder	17.233.414	16.716	16.964
6.971	Fast bidrag	6.975.718	6.959	6.959
759	Måler aflæsningsbidrag	759.315	753	753
600	Tillæg for manglende afkøling	917.959	600	809
106	Antenneleje	105.564	150	159
<u>1</u>	Øvrige, diverse salg	<u>251.783</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
<u>25.750</u>		<u>26.243.753</u>	<u>25.179</u>	<u>25.645</u>

<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>				
9.737	Gaskøb mv.	10.618.246	10.455	12.698
2.050	Køb af flis	1.845.529	1.400	620
200	Vand	27.951	200	169
50	Kemikalier og filtre	10.742	75	80
300	Kedel og kedelhal	142.528	300	198
75	Øvrig vedligeholdelse	205.105	110	52
160	Forsikring	152.306	106	84
25	Håndværktøj	51.374	20	18
100	Serviceabonnement	56.180	200	117
600	Reparation og vedligeholdelse	908.063	675	266
250	SRO-anlæg	247.460	250	277
20	Skorsten	8.240	20	10
40	Vandbehandling	34.895	35	15
250	Ejendomsskatter og forsikring	140.585	250	143
5	Renovation	1.015	5	2
60	Rengøring	36.832	45	25
25	Udendørsanlæg	19.604	25	96
80	Sikkerhedsudstyr	18.573	20	40
1.128	El, Håndværkervej	742.108	950	735
50	Teknisk assistance	122.745	30	0
50	Kursusomkostninger	11.854	25	4
<u>30</u>	EDB-omkostninger, styring	<u>6.030</u>	<u>30</u>	<u>6</u>
<u>15.285</u>		<u>15.407.965</u>	<u>15.226</u>	<u>15.655</u>

## Noter

Budget 2017/18 t.kr.		Regnskab 2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Regnskab 2015/16 t.kr.
<b>Note 3. Distributions- og administrationsomkostninger</b>				
<b>Distributionsomkostninger</b>				
1.950	Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	1.391.214	1.950	1.603
200	Pumper, brønde mv.	32.846	300	119
120	Måleromkostninger	17.676	40	36
15	Håndværktøj mv.	11.310	5	0
100	El, Amtsvejen mv.	43.317	36	20
50	Bildrift	38.996	50	52
35	Ledningsregistrering	26.212	35	25
35	Thermografering, alarm mv.	64.992	0	89
30	IT-omkostninger	7.464	30	14
<u>0</u>	Overført kørselsomkostninger	<u>858</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>2.535</u>		<u>1.634.885</u>	<u>2.446</u>	<u>1.958</u>
<b>Administrationsomkostninger</b>				
458	Løn mv. kontor	366.021	395	300
20	Kursus og møder	6.044	25	9
25	Personaleudgifter	32.055	15	15
20	Kontorartikler og tryksager	20.792	12	2
6	Dataløn	4.107	6	4
10	Porto og gebyrer	7.462	15	10
50	Telefon	33.804	35	29
25	Inkassoomkostninger	9.910	45	5
25	Myndighedsbehandling/Energitilsyn	23.813	25	21
41	Tab på fordringer	5.911	0	43
15	Forsikringer	11.840	5	4
115	IT-omkostninger	87.146	128	102
10	Juridisk assistance	3.000	10	0
95	Revision, rådgivning og regnskabsmæssig assistance	105.000	95	56
55	Konsulentbistand	17.550	15	0
145	Kontingenter	139.946	135	129
20	PSO/Energispareaktiviteter	3.052	15	8
90	Honorar formand/næstformand	82.800	90	83
30	Møder	38.801	26	26
10	Repræsentation	14.965	3	1
15	Generalforsamling	3.660	15	14
<u>105</u>	Forbrugerinformation	<u>72.879</u>	<u>70</u>	<u>51</u>
<u>1.385</u>		<u>1.090.558</u>	<u>1.180</u>	<u>912</u>
<u>3.920</u>		<u>2.725.443</u>	<u>3.626</u>	<u>2.870</u>

## Noter

Budget 2017/18 t.kr.		Regnskab 2016/17 kr.	Budget 2016/17 t.kr.	Regnskab 2015/16 t.kr.
<b>Note 4. Afskrivninger anlægsaktiver</b>				
1.384	Afskrivninger, ledningsnet	1.317.210	1.264	3.281
5	Afskrivninger, driftsmidler	7.210	5	6
3.006	Afskrivninger, varmeværk og produktionsanlæg	2.877.508	2.879	618
<u>0</u>	Avance/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	<u>-1.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>4.395</u>		<u>4.200.428</u>	<u>4.148</u>	<u>3.905</u>
<b>Note 5. Finansielle indtægter</b>				
3	Renteindtægter m.m.	1.465	0	81
<u>50</u>	Gebyrer	<u>55.495</u>	<u>55</u>	<u>55</u>
<u>53</u>		<u>56.960</u>	<u>55</u>	<u>136</u>
<b>Note 6. Finansielle udgifter</b>				
1.072	Renteudgifter, anlægslån	1.085.262	1.077	1.161
0	Indexregulering, anlægslån	500	10	5
0	Amortiseringsomkostninger	16.769	15	0
218	Garantiprovision	572.566	155	22
<u>15</u>	Bank	<u>7.264</u>	<u>0</u>	<u>1</u>
<u>1.305</u>		<u>1.682.361</u>	<u>1.257</u>	<u>1.189</u>



## Noter

### Note 7. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Varmeværk	Anlæg mv.	Ledningsnet mv.	Driftsmidler og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
<b>Kostpris</b>						
Saldo pr. 1/6 2016	15.196.172	39.950.443	25.979.095	328.518	0	81.454.228
Tilgang i årets løb	0	1.870.177	4.792.141	14.000	105.460	6.781.778
Andelshavernes tilslutningsafgift	0	0	0			0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31/5 2017</b>	<u>15.196.172</u>	<u>41.820.620</u>	<u>30.771.236</u>	<u>342.518</u>	<u>105.460</u>	<u>88.236.006</u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>						
Saldo pr. 1/6 2016	6.526.129	3.907.615	10.092.903	319.616	0	20.846.263
Årets afskrivninger	<u>617.638</u>	<u>2.259.870</u>	<u>1.317.210</u>	<u>7.210</u>	<u>0</u>	<u>4.201.928</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31/5 2017</b>	<u>7.143.767</u>	<u>6.167.485</u>	<u>11.410.113</u>	<u>326.826</u>	<u>0</u>	<u>25.048.191</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/5 2017</b>	<u>8.052.405</u>	<u>35.653.135</u>	<u>19.361.123</u>	<u>15.692</u>	<u>105.460</u>	<u>63.187.815</u>

Afskrivningsprocent 4-5% p.a. 5-10% p.a. 5-10% p.a. 20% p.a.

Anlægsudgifter før 1997/1998 er fuldt afskrevet.

### Note 8. Egenkapitalopgørelse

	<u>Fri egenkapital</u>	<u>I alt</u>
<b>Saldo pr. 1/6 2015</b>	712.453	712.453
Egenkapital pr. 1/6 2016	<u>712.453</u>	<u>712.453</u>
<b>Egenkapital pr. 31/5 2017</b>	<u>712.453</u>	<u>712.453</u>

### Note 9. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 41.601 senere end 5 år fra balancedagen.

### Note 10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser mv.

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit har Halsnæs Kommune afgivet kommunegaranti for hele gælden.