

ÅRSRAPPORT 2016

60. regnskabsår



INDHOLDSFORTEGNELSE

SELSKABSOPLYSNINGER	3
----------------------------------	----------

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5

HOVED- OG NØGLETAL	7
---------------------------------	----------

LEDELSESBERETNING	8
--------------------------------	----------

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelsen	13
Balancen	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16
Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S (OFS)	21
Realiseret overdækning 2016, Resultatbudget 2016/2017	27
Investeringsbudget 2017	27

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Odder Varmeværk A.m.b.A.
Skovdalsvej 8
8300 Odder
Tlf. 86 56 10 20
Hjemmeside www.ofsis.dk
E-mail info@ofsis.dk
CVR-nummer 64704710
P-nr. 1.003.157.078
P-nr. 1.003.157.066
Stiftet 7. februar 1957
Hjemsted Odder

Bestyrelse

Carsten Christensen, formand
Bent R. Johansen, næstformand
Freddie V. Nielsen
Arne Thomsen
Martin F. Christensen
Morten Kroman
Herdis Larsen

Direktion

Jim Friis

Andelshavere pr. 31/12 3.635

Advokat

Advokatfirmaet Strauss & Garlik
Holsteinsgade 19
8300 Odder

Revision

christensen & kjær
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rosensgade 4
8300 Odder

Bank

Nordea Bank Danmark A/S
Banegårdsgade 2
8300 Odder

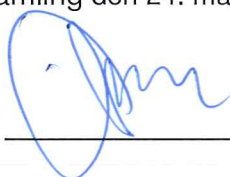
Odder Forsynings- selskab I/S

Ejes ligeligt af Odder Vandværk A.m.b.a. og Odder Varmeværk A.m.b.A. og udfører administrative og driftsmæssige opgaver for de to værker.

Generalforsamling

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017.

Dirigent:



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Odder Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

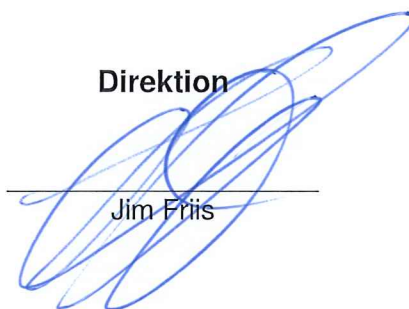
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Odder Varmeværks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af Odder Varmeværks aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 4. maj 2017

Direktion



Jim Friis

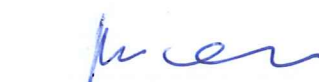
Bestyrelse



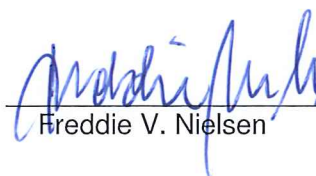
Carsten Christensen



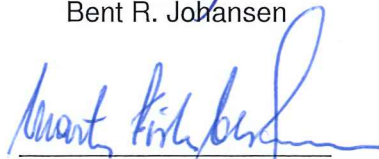
Bent R. Johansen



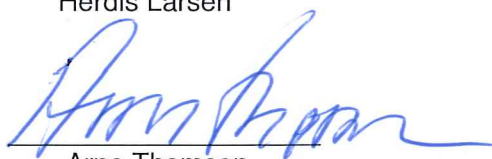
Herdis Larsen



Freddie V. Nielsen



Martin F. Christensen



Arne Thomsen



Morten Kroman

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Odder Varmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Odder Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 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.

Frømhævelse af forhold vedrørende revisionen

Varmeværket har som bilag til årsrapporten medtaget det af bestyrelsen vedtagne resultat- og investeringsbudget 2016. Budgettet har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 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. 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 væ-

sentlig 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 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 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 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 selskabet 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.

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.

Odder, den 4. maj 2017

christensen & kjær

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28 32 01 24


Finn Brogaard
Statsautoriseret revisor

HOVED- OG NØGLETAL

Regnskabets hovedtal (t.kr.):

	2016	2015	2014	2013	2012
Faste bidrag	19.836	19.545	19.363	19.110	18.693
Salg af varme	32.394	31.787	32.715	34.581	33.400
Årets overdækning (-) /underdækning (+)	-1.719	1.978	-2.041	-51	-1.941
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	-2.262	-2.700	0	0	0
Nettoomsætning	48.249	50.610	50.037	53.640	50.152
Produktionsomkostninger	-31.678	-35.808	-32.614	-35.733	-34.049
Distributionsomkostninger	-12.102	-12.343	-13.246	-14.283	-13.329
Administrationsomkostninger	-2.602	-2.626	-2.901	-3.022	-3.111
Andre driftsindtægter	690	721	731	662	692
Andre driftsomkostninger	-1.937	-286	-1.752	-985	-686
Finansielle poster, netto	-620	-268	-255	-279	-422
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	753
Årets resultat	0	0	0	0	0
 Investeringer, netto	 17.787	 4.903	 5.628	 6.677	 3.541
Langfristede gældsforpligtelser	34.463	14.254	13.607	15.660	17.713
Balancesum	57.322	46.716	52.270	44.502	46.232

Nøgletal (ekskl. moms):

	2016	2015	2014	2013	2012
Afregningspris pr. MWh	360,00	375,00	410,00	382,00	370,00
Budgetpris pr. MWh	360,00	410,00	446,00	382,00	385,00
Fast bidrag pr. m ²	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Gns. afregningspris VPA pr. MWh	343,42	338,49	355,93	357,01	336,73
- heraf energiafgifter pr. MWh	123,46	153,91	184,20	197,07	185,15
 Andelshavere, stk.	 3.635	 3.477	 3.424	 3.399	 3.364
Tilsluttede målere, stk.	3.647	3.489	3.437	3.412	3.377
Afregningsareal, m ²	926.313	899.609	890.881	879.083	868.512
Energisalg, MWh	88.425	83.366	78.534	89.275	88.857
Energiforbrug, MWh	113.883	108.487	103.626	115.439	114.193
Ledningstab, %	22,4	23,2	24,2	22,7	22,2
Graddage (normalår = 3.037)	2.715	2.641	2.470	2.889	2.918
Varmepris, Odder Varmeværk*	9.856	10.128	10.761	10.254	10.037
Gennemsnitlig varmepris (kilde: Energitilsynet)*	10.103	10.270	11.188	11.106	10.687

* Varmeprisen er beregnet for et standard enfamiliehus på 130 kvm med et forbrug på 18,1 MWh, ekskl. moms.

LEDELSSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er under hensyn til forsyningssikkerheden at etablere og drive energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi i Odder Kommune.

Udviklingen i regnskabsåret

I regnskabsåret 2016 er årets varmesalg opgjort til 88.425 MWh mod budgetterede 89.952 MWh.

Regnskabet udviser en omsætning på t.kr. 52.230 i forhold til t.kr. 51.332 i 2015.

Produktions-, distributions- og administrationsomkostningerne for 2016 er mindre end samme omkostninger i 2015. Omkostninger til energibesparelser er i 2016 steget i forhold til 2015.

Finansielle omkostninger i 2016 er steget i forhold til 2015, hovedsageligt pga. provision på t.kr. 268 til Odder Kommune.

Endvidere er årsreguleringen for 2015 fra Varmeplan Aarhus (VPA) indregnet i varmeprisen for 2016 med t.kr. 706.

Årets resultat før reguleringer udgør t.kr. 3.981 mod t.kr. 721 i 2015.

På bestyrelsesmødet den 1. februar 2017 besluttede bestyrelsen at fastholde den budgetteret afregningspris på kr. 360,00 pr. MWh ekskl. moms. Dette blandt andet med baggrund i, at der i budgettet for 2017 allerede er indregnet en overdækning vedr. 2016.

I regnskabsåret 2016 har der været en nettotilgang på 158 nye andelshavere og det tilsluttede afregningsareal er forøget med 26.704 m². Den primære tilgang skyldes nye forbrugere i Odder by, da nye forbrugere i Saksild og Rørt primært er tilsluttet primo 2017. Pr. 31.12.2016 var 26 forbrugere i Saksild tilsluttet varmforsyningen med 3.969 m². Pr. 31.12.2016 havde alt i alt 140 forbrugere i Saksild og Rørt accepteret tilbud om tilslutning til Odder Varmeværk med ca. 27.500 m².

Pr. 31.12.2016 er der i alt tilsluttet 3.635 andelshavere med i alt 3.647 målere og et totalt afregningsareal på 926.313 m².

I årsrapporten for 2016 er note 11 og 12 ændret i forhold til tidligere år, for at opnå en bedre forståelse af forskellene mellem Varmeforsyningsloven (VFL) og Årsregnskabsloven (ÅRL). Desuden er afskrivningsperioden for hoved- og stikledninger ændret fra 15 til 30 år i henhold til ÅRL, for i højre grad at afspejle de tekniske levetider og udvise et retvisende billede. Den anførte ændring i regnskabspraksis har betydet et forbedret resultat på t.kr. 662 pga. lavere afskrivninger.

Investeringer

De afsluttede investeringer i 2016 på t.kr. 8.646 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, findes hovedsageligt i nyttilslutninger, ledningsrenovering og tilgang i tekniske anlæg og maskiner. Igangværende arbejder pr. 31.12.2016 består hovedsageligt af udvidelsen af forsyningsområdet til Saksild og Rørt, som forventes afsluttet inden sommeren 2017. Igangværende arbejder udgør pr. 31.12.2016 t.kr. 14.392, hvori investeringsbidrag t.kr. 2.448 er modregnet.

Resultat og disponering

Årets resultat før reguleringer er t.kr. 3.981. Efter regulering af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen med t.kr. 2.262 og årets overdækning med t.kr. 1.719 er årets resultat herefter kr. 0. Der henvises til note 11 og 12.

Grønt regnskab

I det grønne regnskab for 2016 findes yderligere oplysninger, heriblandt ressourceforbrug og miljøpåvirkninger samt tekniske nøgletal. Grønt regnskab kan ses på vores hjemmeside www.ofsis.dk.

Budget for varmeåret 2017

Ved budgetlægningen for 2017 er det variable forbrugsbidrag fastsat til kr. 360,00 pr. MWh i Odder by og kr. 410,00 pr. MWh for Saksild og Rørt. Priserne for 2017 er uændret i forhold til 2016-priserne.

Ved udarbejdelsen af anlægsbudgettet for 2017 forventes der samlede bruttoinvesteringer på t.kr. 14.173 til nyanlæg, renovering samt opsætning af nye målere.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Med baggrund i afgørelse fra Landsskatteretten (sagen er ført af VPA), vedr. for meget betalte afgifter i første halvår 1999, har Odder Varmeværk primo 2017 fået tilbagebetalt t.kr. 7.667. Bestyrelsen vil i løbet af 2017 beslutte hvordan tilbagebetalingen indregnes i varmeprisen.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt yderligere begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Andre forhold i regnskabsåret 2016

Der har i 2016 særligt været aktiviteter på følgende områder:

- Udvidelse af forsyningsområdet til Saksild og Rørt
- Renoveringsopgaver og tilslutning af nye forbrugere
- Ultra-lavtemperaturprojekt med EUDP-støtte

Energispareindsats

Odder Varmeværk er – som alle andre varmekærker – pålagt at sikre realisering af energibesparelser. For Odder Varmeværks vedkommende var det pålagte sparemål for 2016 3.596 MWh.

Odder Varmeværk opfylder sparekravet ved registrering af egne besparelser, opkøb af besparelser hos forbrugerne og eksterne opkøb af energibesparelser.

Ultimo 2015 var energispareaftalen pr. 01.01.2016 endnu ikke vedtaget. Bestyrelsen vedtog derfor at nedbringe beholdningen af energibesparelser. I 2016 har bestyrelsen besluttet igen at opkøbe energibesparelser så energisparemålet for 2016 opnås. Der henvises til note 5.

Varmeplan Aarhus

Forhandlinger vedrørende det fremtidige samarbejde mellem VPA og omegns værkerne som er tilsluttet VPA er afsluttet og kontrakten er underskrevet. Aftalen gælder i 15 år, fra og med år 2016 til og med år 2030.

Odder Varmeværk i fremtiden

Det er bestyrelsens strategi, at Odder Varmeværk bør deltage aktivt i Odder Kommunes klimaplan om, at kommunen skal være Co2 neutral i 2030. Det er bl.a. sket ved bestyrelsen i juni 2016 besluttede at udvide varmekærkets forsyningsområde til Rørt og Saksild. Anlægsarbejdet forventes afsluttet medio 2017. Tilbagemeldinger fra tilsluttede forbrugere har været positiv. Det forventes derfor, at der i de kommende år vil ske yderligere tilslutning, så prisforskellen på den variable varmeafgift på 50 kr. pr. MWh kan bortfalde.

Odder Varmeværk arbejder fortsat på en udbygning af forsyningsområdet og aktivitetsniveauet bl.a. ved at etablere samarbejdsrelationer med henblik på fusioner med omegnsværkerne, når det kan ske på et økonomisk forsvarligt grundlag for varmekærkets nuværende forbrugere.

Optagelse af lån til finansiering af investeringer

Der er i 2016 optaget lån ved KommuneKredit på 20 mio. kr. til finansiering af udvidelsen mod Saksild og Rørt.

Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke igangsat væsentlige, uplanlagte aktiviteter efter regnskabsårets afslutning.

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR 2016 – 31. DECEMBER 2016

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der følger af selskabets specielle virksomhedsform og formål.

Selskabet har herudover valgt at følge nedenstående bestemmelser for klasse C-virksomheder:

- Hoved- og nøgletaloversigt for de seneste 5 regnskabsår
- Udarbejdelse af pengestrømsopgørelse

Udover årsregnskabslovens bestemmelser er selskabet omfattet af varmeforsyningslovens bestemmelser.

Afskrivningsperioden for hoved- og stikledninger ændres i regnskabsåret 2016 fra 15 til 30 år på investeringer foretaget fra og med 2007 og fremad, for at afskrivningerne i højere grad afspejler de tekniske levetider. Dette giver et mere retvisende billede af selskabets værdier.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

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

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.

"HVILE I SIG SELV"-PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Odder Varmeværk er underlagt det særlige "hvile i sig selv"-princip i henhold til varmeforsyningsloven (VFL). Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter salg af varme og faste afgifter ekskl. moms.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder energjudgifter, reparation og vedligeholdelse, ejendoms- og personaleomkostninger, eksterne rådgivere, afskrivninger på produktionsanlæg m.v. samt drift og administration af centraler.

Varmetabet i distributionsnettet (ledningstab) overføres til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes ledningstab, omkostninger til vedligeholdelse af hoved- og stikledninger, brønde, målerudgifter, personaleomkostninger, eksterne rådgivere og afskrivninger m.v..

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til administrative funktioner, herunder personaleomkostninger til bestyrelse, ledelse og det administrative personale, kontorlokaler, kontoromkostninger, eksterne rådgivere samt afskrivninger på aktiver, der anvendes i administrationen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktiviteter, såsom udlejningsindtægter og gebyrer.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktiviteter, såsom omkostningerne til pålagte energispareaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og indeholder renteindtægter og -omkostninger samt provision til Odder Kommune.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, KV-ledning, energimålere, hoved- og stikledninger, teknisk anlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af indbetalte tilslutningsbidrag og anlægsbidrag samt anvendte henlæggelser og akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på igangværende projekter.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris reduceret med opkrævede tilslutningsbidrag, anlægsbidrag og foretagne henlæggelser.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For aktiver, hvor varmeværket deltager i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

- | | |
|-----------------------------|----------|
| • Grunde og bygninger | 15-25 år |
| • Energimålere | 10 år |
| • Hoved- og stikledninger | 15-30 år |
| • Teknisk anlæg og maskiner | 10-25 år |
| • IT | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tabet indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger, der omfatter beholdning af energimålere og materialer til ledningsnet, måles til kostpris eller dagspris, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

I henhold til lov om varmeforsyningsvirksomheder fremgår, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare en evt. overdækning. Som følge heraf er egenkapitalen uændret siden 1. marts 1981. Over- eller underdækning indregnes i balancen som en forpligtelse eller et tilgodehavende hos forbrugerne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser er indregnet til amortiseret kostpris (kontantværdi), hvilket for nuværende gældsforpligtelser svarer til nominel værdi og gældsforpligtelser i fremmed valuta kursreguleres til statusdagens kurs. Kursreguleringen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende efterfølgende år.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets over- eller underdækning for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider ved årets begyndelse og slutning

Beløbet omfatter likvide beholdninger og indlån på kassekredit.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 2016 - 31/12 2016

		Regnskab 2016	Regnskab 2015
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	48.249.628	50.610.572
Produktionsomkostninger	2	<u>-31.678.544</u>	<u>-35.807.526</u>
Bruttoresultat		16.571.085	14.803.047
Distributionsomkostninger	3	-12.102.094	-12.343.476
Administrationsomkostninger	4	<u>-2.601.515</u>	<u>-2.625.550</u>
Resultat af primær drift		1.867.476	-165.979
Andre driftsindtægter		690.102	720.589
Andre driftsomkostninger	5	<u>-1.937.702</u>	<u>-286.387</u>
Resultat af ordinær drift		619.876	268.223
Finansielle indtægter		5.726	4.501
Finansielle omkostninger	6	<u>-625.601</u>	<u>-272.724</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

		Regnskab 2016	Regnskab 2015
	Note	kr.	kr.
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	7	28.477.237	25.676.525
Igangværende projekter		14.391.523	2.113.220
Materielle anlægsaktiver		42.868.760	27.789.745
Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S		1.072.134	1.072.134
Finansielle anlægsaktiver		1.072.134	1.072.134
Anlægsaktiver i alt		43.940.894	28.861.879
Beholdning af materiale og energimålere		640.882	664.585
Varebeholdninger		640.882	664.585
Tilgodehavende hos forbrugere (varmeregnskabet)		3.145.904	1.755.532
Andre tilgodehavender (moms)		2.773.456	3.669.024
Periodeafgrænsningsposter		451.318	19.673
Tilgodehavender		6.370.677	5.444.230
Bankindestående		6.369.836	11.744.987
Likvide beholdninger		6.369.836	11.744.987
Omsætningsaktiver i alt		13.381.396	17.853.802
Aktiver i alt		57.322.290	46.715.681
PASSIVER			
Egenkapital	8	7.878.220	7.878.220
Gæld til realkreditinstitutter	9	29.501.066	11.554.123
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	12	4.962.121	2.700.000
Langfristede gældsforpligtelser		34.463.187	14.254.123
Afdrag langfristet gæld 2017		2.053.057	2.053.057
Bankgæld		0	0
Gæld til forbrugere (varmeregnskabet)		1.549.239	7.000.014
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.778.349	12.020.325
Anden gæld		117.981	122.497
Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S	10	864.753	614.520
Periodeafgrænsningsposter		126.092	0
Overdækning til indregning i kommende års priser	12	4.491.412	2.772.927
Kortfristede gældsforpligtelser		14.980.883	24.583.338
Gældsforpligtelser i alt		49.444.070	38.837.461
PASSIVER I ALT		57.322.290	46.715.681
Personaleomkostninger	13		
Nærtstående parter	14		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2016

	Regnskab 2016	Regnskab 2015
	kr.	kr.
Årets resultat	0	0
Afskrivninger (note 7)	2.629.596	7.355.144
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	2.262.121	2.700.000
Tab/fortjeneste på anlægsaktiver	78.589	16.295
	4.970.306	10.071.439
Ændring i tilgodehavender	-926.448	502.919
Ændring i varebeholdninger	23.703	-156.604
Ændring i kortfristet gæld iøvrigt	-9.602.455	-6.201.122
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-5.534.893	4.216.633
Køb af anlægsaktiver	-8.645.700	-4.786.367
Ændring i igangværende projekter	-12.278.303	-1.794.750
Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag	3.136.805	1.678.124
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-17.787.200	-4.902.993
Optagelse af nye lån	20.000.000	0
Afdrag på lån	-2.053.057	-2.053.057
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	17.946.943	-2.053.057
Ændring i likvider	-5.375.150	-2.739.417
Likvider 01/01 2016	11.744.987	14.484.403
Likvider 31/12 2016	6.369.836	11.744.987
der består af:		
Bankindestående, kassekredit	6.369.836	11.744.987

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Regnskab 2016	Regnskab 2015
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Salg af varme	31.832.545	31.333.538
Faste bidrag	16.323.081	16.088.572
Abonnementsbidrag	3.513.432	3.456.778
Motivationstarif, tillæg	704.858	647.764
Motivationstarif, fradrag	-143.682	-194.770
Årets overdækning (note 12)	-1.718.485	1.978.690
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen (note 12)	-2.262.121	-2.700.000
	<u>48.249.628</u>	<u>50.610.572</u>
2 Produktionsomkostninger		
Køb af varme	14.353.128	20.643.914
Statsafgifter, varmekøb	13.987.980	16.680.122
Effektbidrag	10.700.000	0
Årsregulering vedr. 2015 - VPA	-705.650	0
El	41.500	25.888
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	134.347	300.706
Undersøgelse af fremtidig varmforsyning	100.850	286.899
Forsikringer	74.596	85.964
Ejendomsomkostninger	102.145	143.107
Afskrivninger	930.118	4.954.764
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-8.742.674	-8.666.745
Personaleomkostninger OFS	395.461	1.014.894
Andel driftsomkostninger OFS	306.744	338.012
	<u>31.678.544</u>	<u>35.807.526</u>
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde	180.444	184.153
Vedligeholdelse af målere og husinstallationer	43.505	27.997
Kemikalier og hjælpematerialer	72.125	72.830
El	498.360	286.036
Forsikringer	68.371	73.287
EUDP-projekt (ultra-lavtemperatur), netto	83.685	0
Ejendomsomkostninger	55.996	26.551
Øvrige driftsudgifter	30.493	39.988
Afskrivninger	1.548.134	2.264.274
Nedskrivning målere	78.632	16.295
Overført ledningstab fra produktionsomkostninger	8.742.674	8.666.745
Personaleomkostninger OFS	392.931	347.308
Andel driftsomkostninger OFS	306.744	338.012
	<u>12.102.094</u>	<u>12.343.476</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note			Regnskab 2016	Regnskab 2015
			kr.	kr.
4	Administrationsomkostninger			
	Generalforsamling og mødeudgifter		97.931	58.296
	Ejendomsomkostninger		54.772	57.588
	Bredbånd, PBS, IT-udgifter m.v.		125.329	122.055
	Kontingenter, abonnementer m.v.		151.002	131.222
	Revision		74.000	74.600
	Regnskabsmæssig assistance og rådgivning		37.800	13.500
	Juridisk- og konsulent assistance		19.825	39.470
	Inkassoomkostninger		11.477	20.360
	Tab på debitorer		11.173	12.502
	Bestyrelshonorar		221.548	190.363
	Afskrivninger		151.344	136.106
	Personaleomkostninger OFS		1.338.571	1.431.475
	Andel driftsomkostninger OFS		306.744	338.012
			<u>2.601.515</u>	<u>2.625.550</u>
5	Andre driftsomkostninger			
	Energispareaktiviteter iht. pålæg		<u>1.937.702</u>	<u>286.387</u>
	Beholdning af energibesparelser pr. 01.01	kWh	199.188	3.323.240
	Indberettet energibesparelse	kWh	3.386.995	587.250
	Pålagt energibesparelse (sparemaal)	kWh	3.596.082	3.711.302
	Beholdning af energibesparelser pr. 31.12.	kWh	-9.899	199.188
6	Finansielle omkostninger			
	Renter af bankgæld		64.234	8.965
	Stiftelses- og garantiprovision, Odder Kommune		268.036	78.301
	Renter af lån, KommuneKredit m.m.		293.332	185.458
			<u>625.601</u>	<u>272.724</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Grunde og bygninger	Energi-målere	Hoved- og stikledninger	Tekn.anlæg og maskiner	Inventar & IT	I alt
7	Materielle anlægsaktiver						
	Anskaffelsessum:						
	Saldo 01/01 2016	23.991.031	10.028.013	98.248.024	22.022.472	25.277	154.314.817
	Årets afgang		-239.839				-239.839
	Årets tilgang	13.933	631.048	6.368.751	1.562.746	69.222	8.645.700
	Modregning investeringsbidrag			-1.246.275			-1.246.275
	Modregning byggemodningsbidrag			-1.890.530			-1.890.530
	Saldo 31/12 2016	24.004.964	10.419.222	101.479.970	23.585.218	94.499	159.583.873
	Afskrivninger:						
	Saldo 01/01 2016	17.128.032	6.849.072	70.468.304	15.668.857	5.055	110.119.320
	Forbrugte henlæggelser tidl. år	979.280		14.168.410	3.371.280		18.518.970
	Tbf. afskrivninger årets afgang		-161.250				-161.250
	Årets afskrivninger	337.700	628.738	919.396	724.862	18.900	2.629.596
	Saldo 31/12 2016	18.445.012	7.316.560	85.556.110	19.764.999	23.955	131.106.636
	Bogført værdi 31/12 2016	5.559.952	3.102.662	15.923.860	3.820.219	70.544	28.477.237
	Kontant ejendomsværdi						
	pr. 31/12 2016	11.980.800					
	heraf grundværdi	2.614.000					
	Afskrivninger i alt kr. 2.629.596 er fordelt således:						
			2016	2015			
	Produktionsomkostninger		930.118	4.954.764			
	Distributionsomkostninger		1.548.134	2.264.274			
	Administrationsomkostninger		151.344	136.106			
			<u>2.629.596</u>	<u>7.355.144</u>			

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

			Regnskab 2016	Regnskab 2015	
Note			kr.	kr.	
8	Egenkapital				
	Investerings- og stikledningsbidrag		6.278.220	6.278.220	
	Reservefond		500.000	500.000	
	Reparationsfond		1.100.000	1.100.000	
	Egenkapital 31/12 2016		7.878.220	7.878.220	
9	Gæld til realkreditinstitutter	Rente pr. 31.12.2016			
		Udløbsdato			
	KommuneKredit, aftalelån*, fast rente	4,11%	20.10.2021	3.476.190	4.171.429
	KommuneKredit, opr. kr. 6.008.757,29, var. rente	-0,14%	24.09.2018	1.752.554	2.754.014
	KommuneKredit, opr. kr. 7.839.905,51, var. rente	-0,14%	25.09.2034	6.325.378	6.681.738
	KommuneKredit, opr. kr. 20.000.000, fast rente	1,67 %	13.06.2046	20.000.000	0
			31.554.123	13.607.180	
	Overført til kortfristet gæld		-2.053.057	-2.053.057	
	Langfristede gældsforpligtelser til realkreditinstitutter		29.501.066	11.554.123	
	Heraf forfalder til betaling kr. 24,2 mio. efter 5 år				
	* Kontantværdien pr. 31.12.2016 var t.kr. 3.854.				
10	Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S				
	Årets resultatet i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2016 - 31/12 2016 deles ligeligt til hver af interessenterne og indregnes i resultatopgørelsen med 1/3 under produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.				
			Regnskab 2016	Regnskab 2015	
	Nettoomsætning		7.967.583	7.544.218	
	Bilernes driftsudgifter		-228.837	-207.469	
	Andre driftsudgifter		-282.126	-210.939	
	Lokaleomkostninger		-912.694	-1.051.989	
	Administrationsomkostninger		-605.202	-539.586	
	IT-udgifter		-487.037	-544.487	
	Personaleomkostninger		-6.772.765	-6.469.360	
	Afskrivninger		-549.080	-575.647	
	Avance salg af anlægsaktiver		5.200	28.079	
	Ekstraordinær indtægt		25.710	0	
	Finansielle omkostninger		-1.218	-890	
	Årets resultat		-1.840.466	-2.028.070	
	Indbetalt a'conto i alt		1.340.000	2.130.000	
	Mellemregning primo		-1.229.040	-1.330.969	
	Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		-1.729.506	-1.229.039	
	Andel af gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		-864.753	-614.520	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note			Regnskab 2016	Regnskab 2015
			kr.	kr.
11	Årets over-/underdækning efter VFL			
	Årets resultat (ÅRL)		0	0
	Årets overdækning (note 12)		1.718.485	-1.978.690
	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling (note 12)		2.262.121	2.700.000
	Henlæggelser (VFL)		-1.600.000	-2.700.000
	Af- og nedskrivninger efter ÅRL tilbageført		2.708.185	0
	Afskrivninger efter varmeforsyningsloven (VFL)		-3.370.306	0
	Tidl. års over-/underdækning tilbageført(VFL)		2.041.360	2.710.257
			<u>3.759.845</u>	<u>731.567</u>

12	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	Henlæg- gelser	Afskriv- ninger	I alt	Over-/under- dækning
	Saldo primo	2.700.000	0	2.700.000	2.772.927
	Forskel i afskrivninger efter ÅRL og VFL		662.121	662.121	
	Anvendte henlæggelser i året	0		0	
	Henlæggelser i året	1.600.000		1.600.000	
	Tidl. års over-/underdækning tilbageført				-2.041.360
	Årets over-/underdækning (note 11)				3.759.845
	Årets reguleringer	1.600.000	662.121	2.262.121	1.718.485
	Saldo ultimo	<u>4.300.000</u>	<u>662.121</u>	<u>4.962.121</u>	<u>4.491.412</u>

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling er udtryk for et mellemværende med forbrugerne, der opstår som følge af tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen (efter VFL) og årsregnskabet (ÅRL). Over-/underdækning er udtryk for årets resultat opgjort efter VFL's regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen i anvendt regnskabspraksis.

			Regnskab 2016	Regnskab 2015
			kr.	kr.
13	Personaleomkostninger			
	Honorar til bestyrelse		221.548	190.363
	Andel personaleudgifter OFS		4.324.571	4.053.491
			<u>4.546.119</u>	<u>4.243.854</u>
	der er fordelt således:			
	Produktionsomkostninger		395.461	1.014.894
	Distributionsomkostninger		392.931	347.308
	Administrationsomkostninger		1.643.804	1.621.838
	Andre driftsomkostninger		15.964	12.735
	Materielle anlægsaktiver & igangværende projekter		2.097.960	1.247.079
			<u>4.546.119</u>	<u>4.243.854</u>

Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S. Odder Forsyningsselskab I/S fakturerer Odder Varmeværk A.m.b.A. og Odder Vandværk A.m.b.a. for udført arbejde efter medgået tid for det enkelte værk.

14 Nærtstående parter

Ingen har bestemmende indflydelse over selskabet. Nærtstående parter, som selskabet har haft transaktioner med omfatter direktøren og bestyrelsens medlemmer. Transaktionerne omfatter salg af varme samt ledelsesvederlag på markedsvilkår.



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSREGNSKABET FOR 1/1 2016 - 31/12 2016

(11. regnskabsår)

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/01 2016 - 31/12 2016

Note		Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
1	Nettoomsætning	7.455.000	7.967.583	7.544.218
	Andre driftsindtægter	0	30.910	28.079
2	Andre eksterne omkostninger	<u>2.720.000</u>	<u>2.515.897</u>	<u>2.554.470</u>
	Bruttoresultat	4.735.000	5.482.597	5.017.827
3	Personaleomkostninger	6.610.000	6.772.765	6.469.360
4	Afskrivninger	<u>624.000</u>	<u>549.080</u>	<u>575.647</u>
	Resultat af ordinær drift	-2.499.000	-1.839.248	-2.027.180
	Finansielle indtægter	0	3	8
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>1.221</u>	<u>898</u>
	Årets resultat	<u><u>-2.499.000</u></u>	<u><u>-1.840.466</u></u>	<u><u>-2.028.070</u></u>

Fordeles med 50% til hver af interessenterne:

Odder Vandværk A.m.b.a.	-920.233	-1.014.035
Odder Varmeværk A.m.b.A.	<u>-920.233</u>	<u>-1.014.035</u>
	<u><u>-1.840.466</u></u>	<u><u>-2.028.070</u></u>

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Note		31/12/2016	31/12/2015
	AKTIVER		
5	Inventar og Edb-udstyr	261.427	394.866
6	Driftsmateriel	951.281	915.130
7	Biler	186.011	272.279
	Anlægsaktiver i alt	1.398.719	1.582.274
	Tilgodehavende Odder Vandværk A.m.b.a.	284.646	323.520
	Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	449.149	553.045
8	Tilgode interessenter	1.729.505	1.229.039
	Andre tilgodehavender	145.466	3.748
	Periodeafgrænsningsposter	182.545	110.186
	Tilgodehavender	2.791.312	2.219.539
	Bankindestående	213.742	303.346
	Kassebeholdning	0	0
	Likvide beholdninger	213.742	303.346
	Omsætningsaktiver i alt	3.005.054	2.522.884
	AKTIVER I ALT	4.403.773	4.105.158
	PASSIVER		
9	Indskudskapital	2.144.268	2.144.268
	Indskudskapital i alt	2.144.268	2.144.268
	Vare- og omkostningskreditorer	329.614	640.660
10	Anden gæld	1.929.891	1.320.230
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.259.505	1.960.890
	Gældsforpligtelser i alt	2.259.505	1.960.890
	PASSIVER I ALT	4.403.773	4.105.158

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelig på 12 måneder.

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 1/1 2016 - 31/12 2016

Note		Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
1	Nettoomsætning			
	Odder Vandværk A.m.b.a.	3.350.000	3.531.404	3.377.701
	Odder Varmeværk A.m.b.A.	4.000.000	4.324.571	4.053.491
	Måleraflæsninger Odder Spildevand	105.000	111.608	113.026
		7.455.000	7.967.583	7.544.218
2	Andre eksterne omkostninger			
	Bilernes driftsudgifter			
	Brændstof	65.000	45.335	40.159
	Reparation og vedligeholdelse	56.000	89.390	62.276
	Vægtafgift og forsikring	112.000	94.112	105.035
		233.000	228.837	207.469
	Andre driftsudgifter			
	Omkostninger driftsmateriel	152.000	148.241	110.358
	Vedligehold driftsmateriel	45.000	78.675	48.382
	Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	65.000	55.211	52.198
	Fortjeneste ved salg af biler m.v.	0		
		262.000	282.127	210.939
	Lokaleomkostninger			
	Husleje	450.000	447.910	444.855
	Reparation og vedligeholdelse	44.000	38.395	32.764
	El	30.000	18.719	20.119
	Vandafgifter	5.000	3.006	7.838
	Varme	80.000	56.647	95.829
	Alarmabonnement	51.000	43.673	52.490
	Renovation	15.000	10.285	9.926
	Udvendig vedligeholdelse	95.000	94.961	181.176
	Jorddepot	65.000	41.855	53.708
	Rengøring	177.000	157.242	153.284
		1.012.000	912.693	1.051.989
	Administrationsomkostninger			
	Koordinationsudvalget, honorar	0	29.299	21.149
	Mødeudgifter og best.-ekskursioner	37.000	31.636	32.542
	Repræsentation	16.000	2.084	11.358
	Rejseomkostninger	5.000	275	114
	Forbrugermesse, åbent hus mv.	35.000	10.721	13.880
	Annoncer og tryksager	25.000	24.775	23.079
	Kursusudgifter	50.000	10.177	105.993
	Kontorartikler	25.000	24.533	31.493
	Telefon	28.000	22.349	20.271
	Overført til næste side	221.000	155.849	259.880

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 1/1 2016 - 31/12 2016

Note		Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
	Administrationsomkostninger			
	Overført fra forrige side	221.000	155.849	259.880
	Fjernaflæsning	35.000	63.118	38.453
	Porto, fragt og gebyr	64.000	55.851	59.030
	Digitale kort	37.000	30.148	33.934
	Juridisk assistance	20.000	14.575	0
	Konsulent assistance	30.000	143.319	2.000
	Revisorhonorar	50.000	63.600	33.000
	Anden regnskabsmæssig assistance	0	0	15.600
	Kontingenter	17.000	14.499	15.172
	Forsikringer	47.000	41.698	44.491
	Reparation og vedligeholdelse	22.000	7.628	8.827
	Bladhold og faglitteratur	10.000	8.929	16.783
	Dekoration og udsmykning	7.000	3.754	8.927
	Gebyrer, DR-licens, reklameartikler mv.	5.000	2.235	3.489
		<u>565.000</u>	<u>605.203</u>	<u>539.586</u>
	IT-udgifter			
	Hardware	80.000	14.326	48.343
	Software	417.000	399.759	431.282
	Abonnementer	151.000	72.953	64.863
		<u>648.000</u>	<u>487.038</u>	<u>544.487</u>
	Andre eksterne omkostninger i alt	<u>2.720.000</u>	<u>2.515.898</u>	<u>2.554.470</u>
3	Personaleomkostninger			
	Lønninger	5.562.333	5.596.227	5.564.679
	Regulering feriepengeforpligtelse og skyldig løn	49.000	549.045	-15.600
	ATP-bidrag	26.000	38.340	35.460
	Arbejdsmarkedspension firmaandel	650.667	582.818	573.394
	Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	71.000	33.052	44.869
	Kørselsgodtgørelse iht. statens takster	10.000	7.743	18.498
	Kursusgodtgørelse/lønrefusion	0	-202.382	-99.259
	Andre sociale udgifter	85.000	69.185	74.899
	Kantineudgifter og personaleudgifter	124.000	132.287	140.024
	Ekstern assistance, DFF	32.000	-33.548	132.397
		<u>6.610.000</u>	<u>6.772.765</u>	<u>6.469.360</u>
	Gennemsnitlig antal ansatte		<u>11,3</u>	<u>10,9</u>
4	Afskrivninger			
	Inventar og Edb-udstyr	189.000	165.355	187.476
	Driftsmateriel	351.000	297.457	302.776
	Biler	84.000	86.268	85.395
		<u>624.000</u>	<u>549.080</u>	<u>575.647</u>

Denne side er blank

ODDER VARMEVÆRK A.m.b.A.

Realiseret overdækning for 2016 samt anmeldt budget for 2016 og 2017
efter Varmeforsyningsloven (VFL) (ej revideret)

	Anmeldt budget 2017	Realiseret 2016	Anmeldt budget 2016
	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Salg af varme	34.591	31.833	32.383
Faste bidrag	17.251	16.323	16.367
Abonnementsbidrag	3.838	3.513	3.547
Motivationstarif, tillæg	650	705	660
Motivationstarif, fradrag	-200	-144	-180
Henlæggelser	-2.000	-1.600	-1.600
Tidligere års overdækning indregnet i årets priser	3.711	2.041	2.041
Nettoomsætning	57.840	52.671	53.218
Produktionsomkostninger	-38.071	-31.679	-34.040
Bruttoresultat	19.768	20.992	19.177
Distributionsomkostninger	-14.684	-12.762	-14.473
Administrationsomkostninger	-3.188	-2.602	-2.974
Resultat af primær drift	1.896	5.628	1.730
Andre driftsindtægter	714	690	703
Andre driftsomkostninger (energispareaktivitet)	-1.914	-1.938	-1.876
Driftsresultat	696	4.380	557
Finansielle indtægter	8	6	8
Finansielle omkostninger	-704	-626	-565
Årets over-/underdækning efter VFL	0	3.760	0

INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2017

	t.kr.
Grunde og bygninger	350
Produktionsanlæg	3.385
Distributionsanlæg	9.173
Målere	1.233
IT	32
Bruttoinvestering	14.173

Investeringen vedr. udvidelse af forsyningsområdet til Saksild og Rørt er ikke indeholdt i ovenstående investeringsbudget.