

**Rødby Varmeværk a.m.b.a**  
CVR. Nr. 24 59 13 28

**ÅRSRAPPORT**  
**2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10/1 - 2018

Dirigent

Penneo dokumentnøgle: 1EWQ1-E08YW-L8NGZ-DM6X8-80VST-50G05

## Indhold

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	<b>3</b>
Ledelsespåtegning	<b>4</b>
Revisionspåtegning	<b>5</b>
Ledelsesberetning	<b>8</b>
Anvendt regnskabspraksis	<b>10</b>
Resultatopgørelse	<b>13</b>
Balance	<b>14</b>
Noter	<b>16</b>

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Rødby Varmeværk a.m.b.a. Grønvej 7B 4970 Rødby Telefon: 54 60 14 92 E-mail: administration@roedbyvarme.dk CVR nr.: 24 59 13 28 Hjemsted: Lolland Kommune Regnskabsår: 1. september – 31. august
<b>Bestyrelse</b>	Jens Otto Hansen, formand, Egevej 35, 4970 Rødby Thomas Porse, næstformand, Stationsvej 9, 4970 Rødby Hans Ole Sørensen, Elmevang 14, 4970 Rødby Bjarne Bauch, Egevej 16, 4970 Rødby Jacob Steffensen, Sædingevej 11, 4970 Rødby
<b>Forretningsfører</b>	Hans Jacob Petersen
<b>Driftsleder</b>	Allan Olsen
<b>Revision</b>	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo
<b>Pengeinstitut</b>	Lollands Bank

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Rødby Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2016 – 31. august 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 22. november 2017

### Bestyrelse

---

Jens Otto Hansen  
formand

---

Thomas Porse  
næstformand

---

Hans Ole Sørensen

---

Bjarne Bauch

---

Jacob Steffensen

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til andelshaverne i Rødby Varmeværk A.m.b.a

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rødby Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. september 2016 – 31. august 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. august 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2016 - 31. august 2017 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.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Rødby Varmeværk A.m.b.a. har i lighed med tidligere praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2016/17 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017/18. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke være 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 væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drifter 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.

Maribo, den 22. november 2017

**a a g e m a a g e n s e n**

**statsautoriseret revisionsaktieselskab**

cvr.nr. 12 90 10 38

Thomas Henckel

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Ledelsesberetning for året 2016-2017.

#### Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmeværkets formål, at drive fjernvarmevirksomhed i Rødby by.

Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmeværk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmforsyning til en stabil og rimelig pris.

#### Værk og ledningsnet mv.

Året har til forveksling – rent produktionsmæssigt – igen lignet det foregående år. På værkets biomasse-kedler, der har en max. effekt på 9,3 MW, er der i årets løb produceret 27.964 MWh., hvilket blot er 1,8% mere end året før. Oli kedlen har heller ikke i år været i brug, og må efterhånden betegnes som alene værende til reservelast.

Den vestlige del af Vestergade samt Nørregade har i 2017 fået skiftet hoved- og stikledninger.

Værket forventer nu at kunne gennemføre den resterende del af renoveringsplanen frem til sommeren 2018. Det forventes, at udskiftningen på Byskolevej samt dele af Grønvej, Ringsebøllevej og Årbyesvej vil koste ca. kr. 2,0 mio.

Derefter vil der gå en årrække, før værket tager fat på ledningsrenoveringer i større stil igen.

#### Ledelsesforhold

På det konstituerende bestyrelsesmøde efter generalforsamlingen i januar 2017 genvalgtes Jens O. Hansen som formand og Thomas Porse som næstformand.

#### Årets regnskabsresultat

Efter varmforsyningens regnskabsregler udviser regnskabet for 2016-17 et resultat på tkr. 2.886 mod et budgetteret resultat på tkr. 1.850 før henlæggelser til et nyt produktionsanlæg.

Bestyrelsen finder resultatet tilfredsstillende.

#### Budget 2017-18

Værkets budget for 2017-18 medfører, at der er samme behov for indtægter som i 2016-17, idet omkostningerne incl. henlæggelse til nyt produktionsanlæg er på niveau med sidste år.

Bestyrelsen har derfor besluttet, at grundtarifferne fortsætter uændret.



Den væsentligste ændring i budgettet er nye principper for beregning af motivationstarif. Bestyrelsen forventer, at flere forbrugere vil skulle betale motivationstarif, men med et væsentligt lavere beløb end i dag. Taksten for motivationstarif er sænket fra 6,67% til 2% pr. kWh pr. °C.

Den store overdækning, der er realiseret i 2016-17, har bestyrelsen besluttet at anvende til at forøge årets henlæggelser til produktionsanlæg med. Det betyder, at der i budgettet er indregnet en henlæggelse på i alt tkr. 2.950.

I værket henlæggelsesplan tilstræbes det frem til 2019 at få henlagt ca. kr. 11,4 mio. til udskiftning af halmkedelen, der forventes minimum at koste ca. kr. 24 mio. Med udgangen af indeværende budgetår er der i alt henlagt kr. 9,6 mio.

### **Nyt produktionsanlæg**

Arbejdet med at etablere et produktionsanlæg er intensiveret, idet værket har været i dialog med Lolland kommune om at få planforholdene for en udvidelse godkendt og vedtaget af kommunalbestyrelsen.

I løbet af det indeværende regnskabsår forventes det desuden, at den påkrævede godkendelse af projektet vil blive givet, således at den forventede byggestart i foråret 2019 kan holde.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

## Anvendt regnskabspraksis

### REGNSKABSRUNDLAGET

Årsrapporten for Rødby Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler i Klasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

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

### HVILE-I-SIG-SELV PRINCIPPET

#### Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning 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 under nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

#### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Udover den realiserede omsætning indregnes under nettoomsætning årets over/underdækning samt andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, idet disse poster i kommende år vil blive indregnet i priserne, jævnfør varmforsyningsloven.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder brændselsudgifter, reparation og vedligeholdelse, afskrivning af produktionsanlæg og driftsledelse. Varmetab i distributionsnettet er overført til distributionsomkostninger på baggrund af faktisk opmålt ledningstab.

#### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende distributionsopgaven, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnet og målere, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet og driftsledelse.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision, advokat, samt omkostninger til energibesparelser.

#### Andre driftsindtægter

Under andre driftsindtægter indregnes indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger m.v. ifølge lov om varmemforsyning:

- Nye ledningsnet, 14 år
- Produktionsanlæg og maskiner 5-9 år
- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgs omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Varebeholdninger

Oliebeholdning indregnes til dagsværdi. Øvrige varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

#### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til kursværdien på balancedagen.

#### Periodiseringsposter

Periodiseringsposter, indregnet under passiver, omfatter indtægter vedrørende efterfølgende år.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal restgæld. Værdi af renteswaps er noteoplyst som eventualforpligtelser.

## Resultatopgørelse 1. september 2016 - 31. august 2017

note	2016/17 kr.	2017/18 tkr. Budget Ej revideret	2015/16 tkr.
1 Nettoomsætning	9.548.976	10.353	9.416
2 Direkte produktionsomkostninger	- 4.332.730	- 4.327	- 4.390
3,9 Indirekte produktionsomkostninger	- <u>2.400.851</u>	- <u>2.572</u>	- <u>2.266</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>2.815.395</b>	<b>3.454</b>	<b>2.760</b>
4,9 Distributionsomkostninger	- 1.247.880	- 1.359	- 1.197
5,9 Administrationsomkostninger	- 1.614.554	- 2.000	- 1.578
6 Andre driftsindtægter	<u>223.326</u>	<u>118</u>	<u>193</u>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>176.287</b>	<b>213</b>	<b>178</b>
7 Finansielle indtægter	95.744	35	35
8 Finansielle omkostninger	- <u>275.031</u>	- <u>248</u>	- <u>213</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 31. august 2017

## AKTIVER

note		2016/17 kr	2015/16 tkr.
	Grunde og bygninger	29.500	29
	Produktionsanlæg	3.871.016	4.143
	Nyt Varmeværk under udførelse	70.000	0
	Ledningsnet	7.520.608	6.540
	Andre anlæg	<u>15.000</u>	<u>3</u>
10	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b><u>11.506.124</u></b>	<b><u>10.715</u></b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>11.506.124</u></b>	<b><u>10.715</u></b>
11	<b>Varebeholdninger</b>	<b><u>1.145.311</u></b>	<b><u>1.060</u></b>
12	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	583.882	402
	Periodeafgrænsningsposter	<u>107.305</u>	<u>76</u>
	<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>691.187</u></b>	<b><u>478</u></b>
	<b>Værdipapirer</b>	<b><u>5.004.738</u></b>	<b><u>2.495</u></b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>729.275</u></b>	<b><u>753</u></b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>7.570.511</u></b>	<b><u>4.786</u></b>
	<b>AKTIVER</b>	<b><u>19.076.635</u></b>	<b><u>15.501</u></b>

## Balance pr. 31. august 2017

		<b>PASSIVER</b>	
note		2016/17 kr.	2015/16 tkr.
	<b>EGENKAPITAL</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
13	KommuneKredit, variabel rente	3.476.877	3.673
13	KommuneKredit, variabel rente	1.435.443	1.527
13	KommuneKredit, variabel rente	1.117.688	1.182
13	KommuneKredit, variabel rente	1.443.750	1.526
13	KommuneKredit, variabel rente	798.438	842
13	KommuneKredit, variabel rente	1.803.750	0
	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	<u>-571.524</u>	<u>473</u>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<u><b>9.504.422</b></u>	<u><b>8.277</b></u>
	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	571.524	473
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	862.432	1.118
14	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.703.688	668
14	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	5.423.617	3.880
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	475.690	609
15	Anden gæld	487.051	426
	Periodeafgrænsningsposter	<u>48.211</u>	<u>50</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u><b>9.572.213</b></u>	<u><b>7.224</b></u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u><b>19.076.635</b></u>	<u><b>15.501</b></u>
	<b>PASSIVER</b>	<u><b>19.076.635</b></u>	<u><b>15.501</b></u>
16	Eventualposter m.v.		
17	Sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2016/17 kr.	2017/18 tkr. Budget Ej revideret	2015/16 tkr.
<b>1 Nettoomsætning</b>			
Fast bidrag	4.577.796	4.511	4.582
Forbrugsbidrag	5.985.466	6.000	5.731
Abonnementsbidrag	1.064.389	1.068	1.065
Incitamentsafregning (afkøling)	500.668	250	320
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	- 1.543.569	0	- 3.239
Over/ underdækning	- <u>1.035.774</u>	<u>- 1.476</u>	<u>957</u>
	<u>9.548.976</u>	<u>10.353</u>	<u>9.416</u>
<b>2 Direkte produktionsomkostninger</b>			
Halm	4.014.478	3.982	3.913
Brændselolie, træpiller	54.046	90	56
Hjælpematerialer, halm	<u>264.206</u>	<u>255</u>	<u>421</u>
	<u>4.332.730</u>	<u>4.327</u>	<u>4.390</u>
<b>3 Indirekte produktionsomkostninger</b>			
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	379.264	375	195
Forsikringer	218.703	192	216
Afskrivninger, produktionsanlæg	271.498	332	302
Værktøj og inventar	42.367	28	29
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	212.539	289	205
El	265.056	320	315
Driftsledelse	<u>1.011.424</u>	<u>1.036</u>	<u>1.004</u>
	<u>2.400.851</u>	<u>2.572</u>	<u>2.266</u>



## Noter

	2016/17 kr.	2017/18 tkr. Budget Ej revideret	2015/16 tkr.
<b>4 Distributionsomkostninger</b>			
Vedligeholdelse, hovedledninger	18.420	45	57
Vedligeholdelse, stikledninger	83.951	205	36
Vedligeholdelse, brønde	0	20	53
Vedligeholdelse, målere	31.621	10	52
Drift af biler	20.504	25	19
Driftsledelse	273.396	282	274
Øvrig styring og teknisk assistance	38.607	103	17
Afskrivning, distribution	778.011	645	686
Afskrivning, øvrige anlæg	<u>3.370</u>	<u>24</u>	<u>3</u>
	<u>1.247.880</u>	<u>1.359</u>	<u>1.197</u>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>			
Bestyrelsesudgifter	107.603	111	100
Repræsentation og møder	22.255	35	18
Forbrugerinformation	151.525	176	149
Administrationsomkostninger	595.822	660	576
Hensættelse til tab på debitorer/ tab på debitorer	179.456	200	84
IT-udgifter	77.055	63	57
Revision mv.	43.000	50	44
Energispare foranstaltninger	419.012	592	516
Administration i øvrigt, herunder kurser	13.826	95	34
Afskrivning, administrative anlæg	<u>5.000</u>	<u>18</u>	<u>0</u>
	<u>1.614.554</u>	<u>2.000</u>	<u>1.578</u>

## Noter

	2016/17 kr.	2017/18 tkr. Budget Ej revideret	2015/16 tkr.
<b>6 Andre driftsindtægter</b>			
Øvrige driftsindtægter	12.456	0	21
Tilslutningsbidrag	60.547	0	36
Gebyrer	101.300	70	85
Skorstensudlejning	<u>49.023</u>	<u>48</u>	<u>51</u>
	<u>223.326</u>	<u>118</u>	<u>193</u>
<b>7 Finansielle indtægter</b>			
Forbrugere	6.198	5	9
Renter, bank	<u>89.546</u>	<u>30</u>	<u>26</u>
	<u>95.744</u>	<u>35</u>	<u>35</u>
<b>8 Finansielle omkostninger</b>			
Renter og gebyrer, bank	25.773	1	0
Kursregulering, værdipapirer	34.104	0	7
Renter, anlægslån	<u>215.154</u>	<u>247</u>	<u>206</u>
	<u>275.031</u>	<u>248</u>	<u>213</u>
<b>9 Personaleudgifter</b>			
Lønninger, driftspersonale	1.517.385	0	1.514
Honorar og udlæg, bestyrelsen	107.603	110	100
Pensioner	218.108	0	214
Andre omkostninger til social sikring	<u>61.287</u>	<u>0</u>	<u>58</u>
	<u>1.904.383</u>	<u>0</u>	<u>1.886</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	<u>3</u>		<u>3</u>

## Noter

## 10 Materielle anlægsaktiver

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Produktionsanlæg</b>	<b>Ledningsnet</b>
Anskaffelsessum pr. 1. september	1.975.731	12.469.278	12.912.783
Tilgang	0	0	1.758.494
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>1.975.731</u>	<u>12.469.278</u>	<u>14.671.277</u>
Afskrivninger pr. 1. september	1.946.231	8.326.764	6.372.658
Årets afskrivninger	0	271.498	778.011
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>1.946.231</u>	<u>8.598.262</u>	<u>7.150.669</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august	<u>29.500</u>	<u>3.871.016</u>	<u>7.520.608</u>
	<b>Nyt Varmeværk Under udførelse</b>	<b>Andre anlæg</b>	
Anskaffelsessum pr. 1. september	0	66.850	
Tilgang	70.000	20.000	
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>70.000</u>	<u>86.850</u>	
Afskrivninger pr. 1. september	0	63.480	
Årets afskrivninger	0	8.370	
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	
Afskrivninger pr. 31. august	<u>0</u>	<u>71.850</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august	<u>70.000</u>	<u>15.000</u>	

## Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
<b>11 Varebeholdninger</b>		
Halmlager	74.989	81
Olielager	288.253	271
Målere	32.059	34
Diverse (rør m.m.)	738.970	592
Træpiller	<u>11.040</u>	<u>82</u>
	<u>1.145.311</u>	<u>1.060</u>
<b>12 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser</b>		
Årsafregning, forbrugere	703.882	477
Hensat til tab på debitorer	- <u>120.000</u>	- <u>75</u>
	<u>583.882</u>	<u>402</u>

## Noter

	2016/17	2015/16
<b>13 Kommunekredit</b>		
<b><i>KommuneKredit, variabel rente</i></b>	<b><u>3.476.877</u></b>	<b><u>3.673</u></b>
Den variable rente udgjorde -0,22 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 15/12 2031.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2017	- <u>448.221</u>	- <u>617</u>
Swappen er etableret med en rente på 2,59 %.		
<b>KommuneKredit, variabel rente</b>	<b><u>1.435.443</u></b>	<b><u>1.527</u></b>
Den variable rente udgjorde 2,27 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
<b>KommuneKredit, variabel rente</b>	<b><u>1.117.688</u></b>	<b><u>1.182</u></b>
Den variable rente udgjorde -0,24 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 19/7 2032.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2017	- <u>92.487</u>	- <u>141</u>
Swappen er etableret med en rente på 1,98 %.		
<b>KommuneKredit, variabel rente</b>	<b><u>1.443.750</u></b>	<b><u>1.526</u></b>
Den variable rente udgjorde 2,17 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
<b>KommuneKredit, variabel rente</b>	<b><u>798.438</u></b>	<b><u>842</u></b>
Den variable rente udgjorde 1,91 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
<b>KommuneKredit, variabel rente</b>	<b><u>1.803.750</u></b>	<b><u>0</u></b>
Den variable rente udgjorde 1,21 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		

## Noter

	2016/17 kr	2015/16 tkr.
<b>14 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger</b>		
Materielle anlægsaktiver, Varmeforsyningsloven	12.612.507	11.560
Materielle anlægsaktiver, Årsregnskabsloven	-11.506.124	-10.715
Henlæggelser efter Varmeforsyningsloven	-6.650.000	-4.800
Hensat til tab på debitorer efter Årsregnskabsloven	<u>120.000</u>	<u>75</u>
<b>Tidsmæssig forskelsværdi ultimo som aktiveres/-passiveres</b>	<b><u>-5.423.617</u></b>	<b><u>-3.880</u></b>
Tilbageført tidsmæssige forskelsværdi primo	3.880.048	641
Tidsmæssig forskelsværdi ultimo	<u>-5.423.617</u>	<u>-3.880</u>
<b>Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling overført til resultatopgørelsen</b>	<b><u>-1.543.569</u></b>	<b><u>-3.239</u></b>
<b>Over-/underdækning</b>		
Over-/underdækning primo	-667.914	-1.625
Årets overførte over-/underdækning	<u>-1.035.774</u>	<u>957</u>
<b>Over-/underdækning som aktiveres/-passiveres</b>	<b><u>-1.703.688</u></b>	<b><u>- 668</u></b>

## Noter

	2016/17 kr	2015/16 tkr.
<b>15 Anden gæld</b>		
Feriepengeforpligtelse samt skyldige feriepenge	194.144	188
Skyldigt vagthonorar m.v.	41.052	36
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag m.v.	51.403	56
Skyldig moms	66.760	44
Skyldige renter	50.996	49
Sikkerhedsstillelser, forbrugere	70.696	40
Deposita	<u>12.000</u>	<u>13</u>
	<u>487.051</u>	<u>426</u>

### 16 Eventualposter

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til KommuneKredit indgået renteswapaftaler, jf. note 13. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt t.kr. -541. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

Rødby Varmeværk er pålagt krav til energispare indsatsen. Kravene kan opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Varmeværket opfylder disse krav pr. 31. august 2017.

### 17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Hans Ole Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-599268517914

IP: 131.165.203.177

2017-11-23 09:49:32Z

NEM ID 

## Bjarne Bauch

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-125465948253

IP: 80.72.158.1

2017-11-23 09:53:58Z

NEM ID 

## Thomas Porse

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-731603753678

IP: 77.212.105.7

2017-11-23 10:41:36Z

NEM ID 

## Jens Otto Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-706493018957

IP: 86.52.250.247

2017-11-23 12:08:02Z

NEM ID 

## Jacob Steffensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-212049533377

IP: 86.52.249.15

2017-11-26 19:10:19Z

NEM ID 

## Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Aage Maagensen

Serienummer: CVR:12901038-RID:1139393190867

IP: 5.186.124.63

2017-11-27 06:07:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1EWQ1-E08YW-L8NGZ-DM6X8-80VST-50G05

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>