



**Svebølle-Viskinge
Fjernvarmeselskab A.M.B.A.**

Frederiksberg 1 d, 4470 Svebølle

Regnskab for året 2015/16

25. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE.

Selskabsoplysninger	side	3
Bestyrelsens beretning	side	4
Bestyrelsens påtegning	side	5
Revisionspåtegning	side	6
Anvendte regnskabsprincipper	side	7
Resultatopgørelse	side	8
Balance - aktiver	side	9
Balance - passiver	side	10
Note 1 - 13	side	11-15

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab a.m.b.a.
Frederiksberg 1d
4470 Svebølle

CVR-nr. 15 42 70 78

Hjemstedskommune: Kalundborg

Bestyrelse:

Svend Müller (formand)
Gert Larsen (næstformand)
Hans-Kurt Valentin
Jesper Knudsen
Roland Durup
Ole Glahn (kommunal repræsentant)

Daglig ledelse:

Varmemester Frank Thestrup-Jørgensen
Varmemester Jens Christiansen

Administration:

HvidebækRevisoren
v/Bent Rasmussen
Skolevej 8b
4490 Jerslev

Revision:

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
Vestre Havneplads 13, 2. sal
4400 Kalundborg

Bank:

Nordea
Ahlgade 20-24
4300 Holbæk

BESTYRELSENS BERETNING FOR 2015/16

Fornuftigt regnskab efter endnu en mild vinter.

Året bød på den tredje milde vinter på stribe. På trods af det meget lave forbrug af varme og med en del ekstraordinære afskrivninger slutter året af med et pænt overskud på 22.900 kr. hvilket er tilfredsstillende

Det pæne resultat skyldes at der igen i år er sparet en del på vedligeholdelseskontoen samtidig med lidt lavere renter.

De store besparelser og den ekstra afskrivning gør at det resulterende overskud lander relativt lavt på de 22.900 kr.

Graddagetallet, som normalt ligger på ca. 3036, blev igen meget lavere idet de kom ned på 2609 og dette har afstedkommet at vi igen i år har solgt mindre varme end forventet i budgettet, men dog en anelse mere end sidste år. Graddagetallet er det tredje mindste vi har set siden vi startede op i 1992. Lidt lavere end sidste år. Bemærkelsesværdig tendens der er set de sidste år.

Vore store og nyeste fliskedel har produceret den meste af den forbrugte varme, og det uden de store udfordringer af teknisk karakter. Solvarmeanlægget har, efter udvidelsen sidste eftersommer og igen i foråret, givet en smule mindre varme end tidligere, hvilket skyldes det relative grå periode hen over de normalt gode måneder april og maj

Solvarmen, som vi har stor fokus på var budgetlagt til at lave 4769 MWh, men har produceret 4774 MWh, hvoraf nogle få blev kølet af om natten. Så en smule under budget, men det er ramt ganske godt på trods af den nævnte grå april og maj.

Varmesalget har efter årsopgørelserne er udarbejdet vist, at der skal opkræves 195.436 kr. mens der skal tilbagebetales 666.842 kr. Samlet en difference på ca. 470.000 kr. som netto skal udbetales

Som det kan ses af regnskabet er der samlet solgt for 243.000 kr. mindre end der er budgetlagt med, hvilket er næsten det samme som sidste år.

Vi ser igen i år, at ledningstabet er acceptabelt, men bestyrelsen arbejder med flere forskellige ideer for, at få ledningstabet yderligere ned.

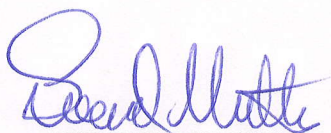
BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2015/16 for Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab A.M.B.A

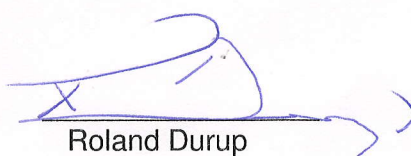
Vi anser, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svebølle, den 17.08.2016



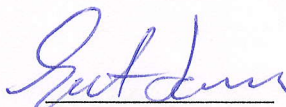
Svend Müller



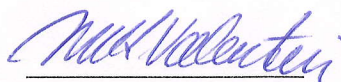
Roland Durup



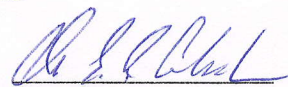
Jesper Knudsen



Gert Larsen



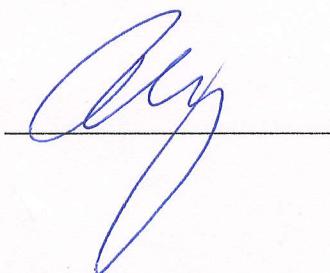
Hans-Kurt Valentin



Ole Glahn

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27/9 2016.

DIRIGENT:



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Svebølle-Viskinge Fjernvarmeværk A.M.B.A.**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten udarbejdes efter relevant lovgivning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med relevant lovgivning.

Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med relevant lovgivning.

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst bestyrelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kalundborg den, 29. august 2016

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Carsten Nielsen
Registreret revisor

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med varmemforsyningsloven.

NETTOOMSÆTNING.

Faktureret omsætning af periodens afsluttede varmesalg anvendes som indtægtskriterium.

ANLÆGSAKTIVER.

Aktiverne værdiansættes til anskaffelsespris med tillæg af kurstab ved finansiering samt med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Fjernvarmeanlæg:

I henhold til varmemforsyningsloven skal anlægsaktiver være afskrevet 100% i løbet af 30 år.

Det er tilladt at gøre afskrivningsperioden kortere, dog aldrig kortere end 5 år. Inden for disse rammer af varmemforsyningsloven, er der valgt at lade de akkumulerede afskrivninger være større end eller lig med de foretagne akkumulerede afdrag på de optagne lån, således at der dels sikres balance på driftsresultatet og samtidigt skabes likviditetsmæssig dækning for afdragene.

Regnskabsmæssigt behandles indekseringen af obligationsrestgælden således som en andel af de foretagne totale afskrivninger.

Driftsmidler:

Afskrives lineært over 5 til 10 år.

KOMMUNEKREDITFORENINGSLÅN:

Lånene indregnes til den kontante/indekserede restgæld på statustidspunktet.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016.

Note		2014/15 1.000 kr	
Omsætning:			
	Abonnementsindtægter	4.337.259	4.339
	Salg af varme 9.643 Mwh (9.553)	6.063.283	6.007
	Regulering vedrørende tidligere år	-18.563	11
	Gebyrer m.v.	14.431	14
	INDTÆGTER I ALT	KR. 10.396.410	10.371
1	Brændselsudgifter	2.131.816	2.177
2	Personaleudgifter	1.215.793	1.240
3	Drift og vedligeholdelse	540.729	680
4	Administrationsomkostninger	859.222	815
5	Ejendommens drift	204.351	215
	DRIFTSUDGIFTER I ALT	KR. 4.951.911	5.127
	RESULTAT FØR FINANSIERINGSUDGIFTER	5.444.499	5.244
6	Finansieringsudgifter	-1.554.657	-1.702
7	Finansieringsindtægter	8.899	6
	OVERSKUD FØR AFSKRIVNINGER	3.898.741	3.548
8	Afskrivninger	-3.439.387	-2.722
	ÅRETS RESULTAT	KR. 459.354	826
	Årets resultat disponeres således:		
	Anvendt til afdrag på langfristet driftsfinansiering	436.451	422
	Hensat til afvikling af kortfristet driftsfinansiering i henhold til budget	0	209
	Overskud der fremføres	22.903	195
		KR. 459.354	826

BALANCE PR. 30. JUNI 2016.

AKTIVER.

<u>Note</u>			2014/15 1.000 kr
8	Materielle anlægsaktiver:		
	Fjernvarmeanlæg	57.006.781	59.345
	Driftsmidler	17.255	21
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	KR. 57.024.036	59.366
	Beholdninger:		
	Brændselslager	191.375	257
	Fjernvarmeunits m.v.	36.098	44
	Reservedele	30.000	30
	Tilgodehavender:		
	Debitorer	158.671	330
	Periodeafgrænsningsposter	149.173	235
	Varmeafregning 2015/16	195.436	209
9	Værdipapirer	8.708	4
10	Likvide beholdninger	3.810	10
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	KR. 773.271	1.119
	AKTIVER I ALT	KR. 57.797.307	60.485

BALANCE PR. 30. JUNI 2016.

PASSIVER.

<u>Note</u>			2014/15 1.000 kr
	Egenkapital:		
	Indskud fra andelshavere	17.000	17
11	Overført resultat	-2.179.715	-2.639
	EGENKAPITAL I ALT	KR. -2.162.715	-2.622
12	KommuneKredit	15.654.862	18.182
12	KommuneKredit	118.719	194
12	KommuneKredit	216.209	324
12	KommuneKredit	749.552	857
12	KommuneKredit	16.833.000	17.259
12	KommuneKredit	9.036.491	9.360
12	KommuneKredit	9.245.163	9.624
	LANGFRISTET GÆLD	KR. 51.853.996	55.800
12	Afdrag på langfristet gæld i 2016/17	3.947.521	3.629
13	Bankgæld	2.405.353	1.616
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	92.310	93
	Skyldige feriepenge	142.513	143
	Skyldig moms	181.519	428
	Skyldige omkostninger	262.131	323
	Varmeafregning 2015/16	666.842	704
	Periodeafgrænsningsposter	407.837	371
	KORTFRISTET GÆLD	KR. 8.106.026	7.307
	GÆLD I ALT	KR. 59.960.022	63.107
	PASSIVER I ALT	KR. 57.797.307	60.485

Efterfølgende noter 1-13 er en integrerende del af regnskabet.

Note			2014/15 1.000 kr
1	Brændselsudgifter:		
	<i>FLISKEDLER.</i>		
	Køb af flis	1.645.582	
	Lagerregulering	48.500	
	Askehåndtering	66.184	
		<u>1.760.266</u>	1.678
	Statsafgift	<u>76.016</u>	66
	<i>RAPSOLIEKEDEL.</i>		
	Lagerregulering	4.275	25
	<i>ØRESØ ANLÆG.</i>		
	Køb af spåner	8.736	
	Lagerregulering	<u>12.325</u>	66
	<i>GAS ANLÆG.</i>		
	Statsafgift	<u>13.477</u>	8
		1.875.095	1.843
	Elforbrug	<u>256.721</u>	334
		<u>KR. 2.131.816</u>	<u>2.177</u>
2	Personaleudgifter:		
	Lønninger incl. AM-bidrag	1.069.723	1.054
	Heraf multimediebeskatning	-2.650	-3
	Skyldig bonus primo	-10.500	10
	Salg af løntimer	-13.815	
	Kørselsgodtgørelse	334	1
	ATP m.v.	13.955	14
	Dagpengeforsikring	8.584	8
	Øvrige personaleudgifter	10.471	13
	Pensionsudgifter	140.776	142
	Feriepengeforpligtelser, regulering	<u>-1.085</u>	1
		<u>KR. 1.215.793</u>	<u>1.240</u>
3	Drift og vedligeholdelse:		
	<i>Vedligeholdelser:</i>		
	Varmeværk	383.091	365
	Øresø	0	2
	Gas anlæg	74.602	99
	Solvarmeanlæg	22.142	5
	Ledningsnet	960	122
	Forbrugere	58.213	87
	Diverse	<u>1.721</u>	0
		<u>KR. 540.729</u>	<u>680</u>

Note	2014/15 1.000 kr	
4 Administrationsomkostninger:		
Annoncer, reklame og tryksager	2.964	2
Bestyrelseshonorar	100.000	110
Diæter	8.300	11
EDB-udgifter	78.131	72
Forsikringer	130.371	269
Fragt, porto og gebyrer	47.398	7
Incassoudgifter	27.465	0
Konsulentbistand	31.500	16
Kontingenter	78.781	65
Kontorartikler	43.985	17
Kursusudgifter	8.356	5
Mødeudgifter og generalforsamling	18.247	14
Repræsentation og åbent hus	9.053	
Revision og regnskabsmæssig assistance	144.600	136
Tab på debitorer	64.541	8
Telefon og telefax	30.604	32
Varebilens driftsudgifter	34.926	51
	<u>KR. 859.222</u>	<u>815</u>
5 Ejendommens drift:		
Ejendomsskatter m.v.	48.854	52
Forsikringer	129.697	145
Leje af jord	2.416	2
Vandafgift m.v.	2.498	2
Vedligeholdelse af plads m.v.	20.886	14
	<u>KR. 204.351</u>	<u>215</u>
6 Finansieringsudgifter:		
Bankgæld	49.891	64
KommuneKredit	1.504.766	1.625
ByggeKredit	0	12
Kreditorer	0	1
	<u>KR. 1.554.657</u>	<u>1.702</u>
7 Finansieringsindtægter:		
Aktieudbytte	623	1
Sparekasseindeståender	4	
Debitorer	8.272	5
	<u>KR. 8.899</u>	<u>6</u>

Note	2014/15 1.000 kr		
8 Materielle anlægsaktiver:	<u>Fjernvarmeanlæg</u>	<u>Driftsmidler</u>	
Samlet anskaffelsessum pr. 1/7 2015 Tilgang i året	97.618.908 <u>1.084.838</u>	119.184 <u>10.396</u>	
Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>98.703.746</u>	<u>129.580</u>	
Afskrivning pr. 1/7 2015 Regnskabsårets afskrivninger	38.273.443 <u>3.423.522</u>	98.327 <u>13.998</u>	
Samlede afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>41.696.965</u>	<u>112.325</u>	
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u><u>57.006.781</u></u>	<u><u>17.255</u></u>	59.366
<i>Afskrivninger i alt:</i>		3.423.522	2.708
Fjernvarmeanlæg		1.867	2
Indeksering af indeksslån		<u>13.998</u>	12
Driftsmidler		<u>KR. 3.439.387</u>	<u>2.722</u>
9 Værdipapirer:		2.708	3
127 stk. aktier i Nordea (anskaffelsespris)		5.000	
50 stk. aktier i Sparekassen Sjælland (anskaffelsespris)		1.000	1
Dansk Fjernvarmeforenings EDB-selskab AmbA (anskaffelsespris)		<u>KR 8.708</u>	4
10 Likvide beholdninger:		0	1
Kassebeholdning		0	5
Sparekassen Sjælland:		<u>3.810</u>	4
Nr. 5403.341		<u>KR. 3.810</u>	10
Nr. 1009.829			

Note	2014/15 1.000 kr	
11 Overført resultat:		
Gamle underskud til afvikling:		
Saldo pr. 1/7 2015	-3.469.860	-4.101
Afvikling ifølge aftale med energitilsynet	436.451	631
	<u>-3.033.409</u>	<u>-3.470</u>
Opsparet overskud:		
Saldo pr. 1/7 2015	830.791	636
Overført ifølge resultatdisponering	<u>22.903</u>	<u>195</u>
	<u>853.694</u>	<u>831</u>
	<u>KR. -2.179.715</u>	<u>-2.639</u>
12 KommuneKredit:		
Restgæld pr. 1. juli 2015	20.620.219	22.972
Afdrag	<u>-2.437.905</u>	<u>-2.352</u>
	18.182.314	20.620
Afdrag 2016/17	<u>-2.527.452</u>	<u>-2.438</u>
	<u>KR. 15.654.862</u>	<u>18.182</u>
Restgæld pr. 1. juli 2015	268.615	339
Indeksring	1.867	2
Afdrag	<u>-74.726</u>	<u>-72</u>
	195.756	269
Afdrag 2016/17	<u>-77.037</u>	<u>-75</u>
	<u>KR. 118.719</u>	<u>194</u>
Restgæld pr. 1. juli 2015	432.433	540
Afdrag	<u>-108.112</u>	<u>-108</u>
	324.321	432
Afdrag 2016/17	<u>-108.112</u>	<u>-108</u>
	<u>KR. 216.209</u>	<u>324</u>
Restgæld pr. 1. juli 2015	963.708	1.071
Afdrag	<u>-107.078</u>	<u>-107</u>
	856.630	964
Afdrag 2016/17	<u>-107.078</u>	<u>-107</u>
	<u>KR. 749.552</u>	<u>857</u>

<u>Note</u>	2014/15 1.000 kr
12 KommuneKredit: Restgæld pr. 1. juli 2015 Afdrag	17.470.000 -211.000
Afdrag 2016/17	17.259.000 -426.000
	KR. 16.833.000
Restgæld pr. 1. juli 2015 Afdrag	9.673.777 -313.805
Afdrag 2016/17	9.359.972 -323.481
	KR. 9.036.491
Restgæld pr. 1. juli 2015 Afdrag Udbetalt i året	10.000.000 -376.476 0
Afdrag 2016/17	9.623.524 -378.361
	KR. 9.245.163
13 Bankgæld: Nordea, nr. 5155 626.006	KR. 2.405.353