



Græsted Fjernvarme A.M.B.A.

Cvr. nr. 42 74 25 11

Varmeregnskab for 2015/16

Uddrag af årsrapporten for samme år.

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Græsted Fjernvarme A.M.B.A. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 23. august 2016

Bestyrelse

Jens-Erik Hansen
formand

Kim Rolin

Kent Kristensen

Henrik Petersen

Thomas Sødring

Jette Sabroe

Peter Agerbo

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Græsted Fjernvarme A.M.B.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Græsted Fjernvarme A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, vedtægterne og varmeforsyningsloven. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

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.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af revisionen. 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 en 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne og varmeforsyningsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Årsregnskabet indeholder en opstilling efter varmeforsyningsloven med de af bestyrelsen godkendte budgettal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Helsinge, den 23. august 2016

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er produktion og levering af varmt vand til opvarmning af bygninger.

Udvikling i økonomiske forhold - varmforsyningsloven

Indeværende års drift udviser et overskud på kr. 453.622.

Sidste år havde selskabet et overskud på kr. 379.620. Da dette overskud er overført til indregning i indeværende år, udgør årets resultat herefter et overskud på kr. 833.242.

Indtægter fra forbrugsafgifter blev kr. 170.071 større end budgetteret. Indtægter fra effektbidrag blev kr. 9.359 mindre end budgetteret.

Produktionsomkostningerne blev kr. 106.831 mindre end budgetteret. Dette skyldes primært lavere vedligeholdelsesomkostninger.

Distributionsomkostningerne blev kr. 253.813 lavere end budgetteret, grundet lavere vedligeholdelsesomkostninger på ledningsnettet end budgetteret.

Administrationsomkostningerne blev kr. 19.915 lavere end budgetteret.

Indeksregulering og prioritetsrenter blev kr. 73.048 lavere end budgetteret.

På budgetlægningstidspunktet var forventet et overskud på kr. 742.498, der er indregnet i budgettet for 2016/17.

A'contoopkrævningerne for året 2016/17 er herefter budgetteret til at udgøre kr. 320 pr. MWh og kr. 13 pr. m³ rum, samt et målerbidrag på kr. 400 pr. måler pr. år, hvortil kommer moms.

Forventninger til fremtiden

Da varmforsyningsloven kræver, at forsyningsvirksomheder ikke må oparbejde overskud, budgetteres der med nulresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Varmeforsyningsregnskab med budgetsammenligning

	Budget 2016/17 DKK	Regnskab 2015/16 DKK	Budget 2015/16 DKK
Forbrugsafgift	4.800.000	5.720.071	5.550.000
Effektbidrag	4.427.800	4.418.441	4.427.800
Målerbidrag	312.000	311.042	312.000
Fri varme	0	26.028	0
Overført resultat	742.498	379.620	220.500
Nettoomsætning	10.282.298	10.855.202	10.510.300
Brændsel	-3.654.000	-3.697.549	-3.580.000
El	-225.000	-209.911	-225.000
Afgifter	-472.000	-521.812	-546.000
Vedligeholdelse	-634.398	-362.932	-553.300
Gager og driftsledelse	-974.575	-895.039	-880.072
Afskrivninger	-1.038.000	-1.663.298	-1.673.000
Produktionsomkostninger	-6.997.973	-7.350.541	-7.457.372
Ledningsnet & målere	-724.000	-296.306	-549.000
Gager og driftsledelse	-473.363	-448.331	-471.289
Afskrivninger	-122.000	-125.839	-104.000
Distributionsomkostninger	-1.319.363	-870.476	-1.124.289
Gager og driftsledelse	-581.062	-548.127	-561.739
Forsikringer & kontingenter	-187.000	-177.623	-181.000
Øvrige administrationsomkostninger	-243.900	-229.974	-232.900
Administrationsomkostninger	-1.011.962	-955.724	-975.639
Resultat før renter	953.000	1.678.461	953.000
Finansielle indtægter		34.733	
Finansielle omkostninger	-953.000	-879.952	-953.000
Årets resultat	0	833.242	0