



Tlf: 98 82 32 88
broenderslev@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Torvet 10
DK-9700 Brønderslev
CVR-nr. 20 22 26 70

HALLUND KRAFTVARMEVÆRK AMBA

BLYVEJ 5, 9700 BRØNDERSLEV

ÅRSRAPPORT

2017

24. REGNSKABSÅR

CVR-NR. 17 93 26 40

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Hallund Kraftvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

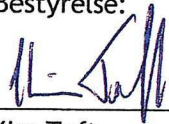
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.

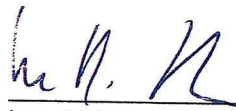
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hallund, den 3. april 2018

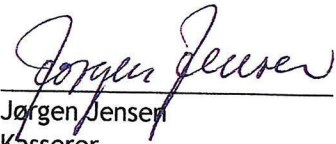
Bestyrelse:



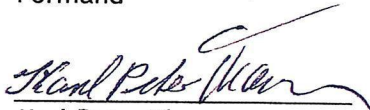
Kim Toft
Formand



Lars Hahn Rasmussen
Næstformand



Jørgen Jensen
Kasserer



Karl Peter Thomsen
Sekretær



Jan Molin

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REGNSKABSSAMMENDRAG

Til andelshaverne i Hallund Kraftvarmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Regnskabssammendraget, der omfatter sammendraget balance pr. 31. december 2017 samt sammendraget resultatopgørelse, der sluttede pr. denne dato samt tilhørende noter, er udtaget af det reviderede regnskab for Hallund Kraftvarmeværk AMBA for året, der sluttede pr. denne dato.

Det er vores opfattelse, at det medfølgende regnskabssammendrag i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. konsistent med det reviderede regnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabssammendrag

Regnskabssammendraget indeholder ikke alle de oplysninger, der kræves af årsregnskabsloven. Regnskabssammendraget og revisors erklæring herom kan derfor ikke læses som erstatning for det reviderede regnskab og revisors erklæring herom. Regnskabssammendraget og det reviderede regnskab afspejler ikke indvirkningerne af begivenheder, der er indtruffet efter datoen på vores erklæring om det reviderede regnskab.

Det reviderede regnskab og vores erklæring herom

Vi har udtrykt en konklusion uden modifikationer i vores erklæring af 3. april 2018 om det reviderede regnskab.

Ledelsens ansvar for regnskabssammendraget

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af regnskabssammendraget i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om, hvorvidt regnskabssammendraget i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. konsistent med det reviderede regnskab på grundlag af vores handlinger, som er udført i overensstemmelse med International standard om revision, Opgaver vedrørende afgivelse af erklæring om regnskabssammendrag.

Brønderslev, den 3. april 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Jacob Rask
Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Salg af varme og el	1	2.218.430	2.188.454
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser		105.488	-414.550
NETTOOMSÆTNING		2.323.918	1.773.904
Udgifter naturgas/halm	2	-448.621	-539.123
Produktionsomkostninger i øvrigt	3	-456.539	-404.423
Administrationsomkostninger og tab debitorer		-220.057	-209.494
RESULTAT FØR RENTER OG AFSKRIVNINGER		1.198.701	620.864
Af- og nedskrivninger		-472.511	-450.240
RESULTAT FØR RENTER		726.190	170.624
Finansielle indtægter		1.827	330
Andre finansielle omkostninger		-195.528	-164.194
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER		532.489	6.760
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen		-703.711	199.413
RESULTAT FØR SKAT		-171.222	206.173
Skat af årets resultat		171.222	-206.173
ÅRETS RESULTAT		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser		-105.488	414.550
Overført fra sidste år		402.899	-11.651
TIL INDREGNING I KOMMENDE ÅRS PRISER		297.411	402.899

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger.....		2.385.748	2.424.109
Kraftvarmeanlæg.....		6.544.122	6.821.010
Ledningsnet.....		1.265.909	1.311.843
Husinstallationer.....		450.416	499.394
Materielle anlægsaktiver.....		10.646.195	11.056.356
ANLÆGSAKTIVER.....		10.646.195	11.056.356
Varebeholdninger.....		299.280	382.675
Beholdninger.....		299.280	382.675
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		131.066	195.224
Andre tilgodehavender.....		18.219	45.972
Periodeafgrænsningsposter.....		27.815	29.027
Tilgodehavender.....		177.100	270.223
Indestående i pengeinstitutter.....		873.065	582.561
Kassebeholdning.....		0	0
Likvide beholdninger.....		873.065	582.561
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.349.445	1.235.459
AKTIVER.....		11.995.640	12.291.815

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indskudskapital.....		11.400	11.200
EGENKAPITAL		11.400	11.200
Hensættelse til udskudt skat.....		512.951	684.173
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		512.951	684.173
Gæld til kreditinstitutter.....		6.749.617	7.168.057
Langfristede gældsforpligtelser.....	4	6.749.617	7.168.057
Kortfristet del af langfristet gæld.....	4	418.440	407.989
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		204.888	622.065
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling.....		3.549.544	2.845.832
Resultat til indregning i kommende års priser.....		297.411	402.899
Anden gæld.....		251.389	149.600
Kortfristede gældsforpligtelser		4.721.672	4.428.385
GÆLDSFORPLIGTELSER		11.471.289	11.596.442
PASSIVER.....		11.995.640	12.291.815
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter	7		
Medarbejderforhold	8		

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.	Note
Salg af varme og el			1
Salg af varme mv.			
2017: 1.984 MWH			
2016: 1.894 MWH			
Salg af varme.....	872.794	833.385	
Abonnementsafgift.....	555.942	565.287	
	1.428.736	1.398.672	
Salg af el			
2017: 3 MWH			
2016: 1 MWH			
Salg el.....	16	100	
Salg el grundbeløb.....	614.172	614.176	
Elproduktion grundbeløb.....	175.506	175.506	
	789.694	789.782	
Salg af varme og el i alt.....	2.218.430	2.188.454	
Udgifter naturgas/halm			2
Køb af gas.....	17.361	39.915	
Køb af halm.....	347.865	901.006	
Varelager halm primo.....	382.675	0	
Varelager halm ultimo.....	-299.280	-382.675	
Afgiftsrefusion kedeldrift reg. tidl. år.....	0	-18.872	
Afgiftsrefusion kedeldrift.....	0	-251	
	448.621	539.123	
Produktionsomkostninger i øvrigt			3
Vedligeholdelse produktionsanlæg.....	41.237	54.887	
Vedligeholdelse bygning/plads.....	21.953	30.184	
Vedligeholdelse ledningsnet.....	4.000	17.431	
Vedligeholdelse husinstallationer.....	5.300	0	
Modtaget erstatning.....	0	-4.297	
Udgifter katte.....	1.376	2.639	
Sprøjtning kornskadedyr.....	2.400	12.750	
Ejendomsskat.....	7.716	0	
Vand/vandafledningsafgift.....	3.409	9.349	
El.....	47.726	50.263	
Forsikringer.....	63.512	60.362	
Forsikringsmægler.....	10.000	9.188	
Serviceaftale.....	25.847	0	
Energibesparelse/omkostninger energibesparelse.....	44.648	25.618	
Erstatning forbrugere.....	0	7.502	
Renovation.....	0	1.390	
Brændstof maskiner.....	6.529	4.790	
Modtaget erstatning.....	-20.943	0	
Vedligeholdelse inventar.....	38.541	514	
Lønninger driftspersonale.....	118.919	81.926	
Pensionsforpligtelse.....	30.000	30.000	
Kørselsgodtgørelse.....	4.369	9.927	
	456.539	404.423	

NOTER

					Note
Langfristede gældsforpligtelser					4
	1/1 2017	31/12 2017	Afdrag	Restgæld	
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Kommunekredit 201036663.....	1.923.713	1.712.969	218.619	535.077	
Kommunekredit 201646213.....	5.652.333	5.455.089	199.822	4.429.534	
	7.576.046	7.168.058	418.441	4.964.611	
Eventualposter mv.					5
Eventualforpligtelser					
Selskabet har stillet sikkerhed vedrørende visse uforudsete skattemæssige konsekvenser ved overtagelse af ejendom. Forpligtelsen vurderes af ledelsen til 0 kr.					
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					6
Ingen.					
Nærtstående parter					7
Transaktioner med nærtstående parter					
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.					
			2017	2016	
			kr.	kr.	
Medarbejderforhold					8
De samlede personaleomkostninger udgør:					
Lønninger			134.480	98.045	
Godtgørelse telefon m.v.....			6.300	11.300	
Kørselsgodtgørelse.....			4.369	9.927	
			145.149	119.272	