

Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 68 73 80 16

Årsrapport for 2016/2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på Fjernvarmeværkets ordinære gene-
ralforsamling den 26. september
2017

Dirigent

Stoholm Revisionskontor
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestergade 6 · 7850 Stoholm
Tlf. 97 54 16 00 · Fax 97 54 16 37

Kontorhuset Jebjerg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Østergades Butikstorv 1 · 7870 Roslev
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75

Skive afdeling
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Katkjærvej 12B · 7800 Skive
Tlf. 97 58 58 10 · Fax 97 57 46 75



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

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

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 2017

Bestyrelse

Henry Jensen
Formand

Knud Lang
Næstformand

Harry Frandsen
Kasserer

Kurt Jensen

Ronni Christensen

Grethe Ulstrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

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 værket 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 i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 18 og ledelsesberetningens afsnit ”Verserende sag vedr. geotermi i Kvols”. Det fremgår heraf at Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. har været involveret i geotermisk projekt i Kvols. Der verserer i den forbindelse en sag mod værket for et beløb på TDKK 3.524. Hertil skal tillægges sagsomkostninger på TDKK 190 og renter på TDKK 1.006. Denne sag har værket tabt ved byretten, men som det fremgår af note 18, har værket i samråd med værkets advokat anket dommen, idet advokaten forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten. For en nærmere beskrivelse af eventualforpligtelsen henvises til note 18 i regnskabet.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning, og medtager budgettal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, har ikke været underlagt revision.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 værkets 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 værket, 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 tilside sættelse 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 værkets 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 værkets 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 værket 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.

Stoholm, den 2017
Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10422183

Frans T. Dahl
statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Fjernvarmeværk

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a
Industrivej 16
7850 Stoholm

Telefon: 97 54 15 63

E-mail: Stoholmfjernvarme@mail.tele.dk

CVR-nr. 68 73 80 16

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 – 30. juni 2017

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse

Henry Jensen (formand)
Knud Lang (næstformand)
Harry Frandsen (kasserer)
Ronni Christensen
Grethe Ulstrup
Kurt Jensen

Driftsleder

Kris Sørensen

Revision

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestergade 6
7850 Stoholm

Pengeinstitut

Spar Nord
Sparekassen Kronjylland
Salling Bank
Sparekassen Balling

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Værkets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været produktion og salg af el og varme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets resultat udviser et overskud på TDKK 271. Værkets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

Verserende sag vedr. geotermi i Kvols

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. har været involveret i geotermisk projekt i Kvols. I den forbindelse verserer der en sag mod Stoholm Fjernvarmeværk, Skals Kraftvarmeværk og Løgstrup Varmeværk vedrørende betaling af udgifterne ved projektet frem til 28. marts 2012. Denne sag har værkerne tabt ved byretten og Stoholm Varmeværk er blevet afkrævet et beløb på TDKK 3.524. Hertil skal tillægges sagsomkostninger på TDKK 190 samt renter på TDKK 1.006. Værkets ledelse har i samråd med værkets advokat anket dommen, idet advokaten forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten. Der er ikke indregnet nogen forpligtelse i regnskabet, idet værket forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder ud over ovennævnte, som væsentlig vil kunne påvirke værkets økonomiske stilling.

Den forventede udvikling

I regnskabsåret 2017/18 forventer værket at etablere solvarme og halmkedelanlæg.

Værket forventer en positiv udvikling, men er også klar over, at fremtiden, bl.a. afhængig af regeringens beslutninger om energitilskud m.m., kan ændre alle gode initiativer og forudsætninger.

Andet

Der henvises til formandens bemærkninger på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2016/2017 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder samt tilpasninger efter varmemforsyningsloven.

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle anlægsaktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt på egenkapitalen. Ændringen har således ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016/17 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægter

Varmebidrag fra forbrugere og indtægter for salg af el indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Gas, el, vand og træpiller

Omfatter årets forbrug af gas, el, vand og træpiller til varme.

Vedligeholdelse

Omfatter vedligeholdelse af motorer, ledningsnet og værkets bygninger m.v.

Administration

Omfatter årets udgifter til telefon, kontorartikler, EDB, revision, bogføringsassistance og porto/gebyrer m.v.

Personaleomkostninger

Omfatter udbetalte lønninger, sociale udgifter, vagtordninger og personaleudgifter m.v.

Afskrivninger

Omfatter afskrivninger på faste anlæg, ledningsnet og inventar m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, kurstab og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	15 - 20 år
Produktionsanlæg og maskiner	10 - 15 år
Ledningsnet	10 - 15 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter andelskapital, som indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Afsat til investeringer

Beløb henlagt til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser er opført under egenkapitalen under posten "afsat til investeringer". I henhold til varmeforsyningsloven kan henlæggelsen maks. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsen akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75% af investeringsplanen.

Regnskabspraksis

Overført resultat til indregning i kommende års priser

Værket er omfattet af Varmeforsyningsloven, hvoraf det fremgår, at under- og overskud skal indregnes i de kommende års priser. Årets resultat overføres derfor ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2016- 30. juni 2017

Note	2016/17	2015/16	Budget 2017/18
	DKK	DKK	TDKK (Ikke revideret)
1 Salg af el og varme	13.191.733	12.468.893	12.205
2 Gas	-4.849.091	-5.881.228	4.337
3 Træpiller, el og vand	-2.458.130	-769.738	2.772
4 Vedligeholdelse	-2.705.944	-2.081.385	1.940
5 Autodrift	-35.545	-28.942	35
6 Administration	-209.855	-218.952	200
7 Kontingenter og forsikringer	-195.303	-208.535	206
8 Andre udgifter	-107.733	-175.565	129
	-10.561.601	-9.364.345	9.619
Bruttoresultat	2.630.132	3.104.548	2.586
9 Personaleomkostninger	-905.299	-851.490	-900
13 Afskrivninger	-1.280.958	-1.295.958	-1.715
	-2.186.257	-2.147.448	-2.615
Resultat af primær drift	443.875	957.100	-29
Husleje	61.900	60.900	61
Driftsudgifter	-3.002	0	-10
	58.898	60.900	51
Resultat før finansielle poster	502.773	1.018.000	22
10 Finansielle indtægter	82.106	12.812	0
11 Finansielle omkostninger	-313.826	-344.004	-700
	-231.720	-331.192	-700
Resultat før skat	271.053	686.808	-678
12 Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	271.053	686.808	-678
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelse til investeringer	2.000.000	2.000.000	0
Overført resultat til indregning i kommende års priser	-1.728.947	-1.313.192	-678
	271.053	686.808	-678

Balance 30. juni

Aktiver

Note		2017 DKK	2016 DKK
13	Anlægsaktiver Skolegade	307.260	320.000
13	Anlægsaktiver Industrivej	7.948.577	9.046.146
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	22.275	0
	Materielle anlægsaktiver	8.278.112	9.366.146
	 Andelsbevis DFF	 1.000	 1.000
	Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000
	 Anlægsaktiver	 8.279.112	 9.367.146
	 Tilgode moms og afgifter	 41.062	 497.008
	Andre tilgodehavender, el mv.	495.886	943.953
	Deponeret vedr. geotermi	4.720.014	0
	Periodiserede poster	232.813	231.113
	Tilgodehavender	5.489.775	1.672.074
	 Indestående pengeinstitut	 1.117.632	 7.759.346
	Likvide beholdninger	1.117.632	7.759.346
	 Omsætningsaktiver	 6.607.407	 9.431.420
	 Aktiver	 14.886.519	 18.798.566

Balance 30. juni

Passiver

Note	2017 DKK	2016 DKK
Basiskapital/egenkapital	0	0
Afsat til investeringer	6.200.000	4.200.000
Egenkapital	6.200.000	4.200.000
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.705.356	2.896.585
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	3.219.809	3.440.423
14 Langfristede gældsforpligtelser	5.925.165	6.337.008
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	191.228	185.162
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	220.614	212.613
Kommunekredit (1.års afdrag)	0	539.735
Kreditorer	1.461.177	1.025.094
Omkostningsgæld	119.013	114.335
Indskud udlejningsejendom	16.500	16.500
Periodiserede poster	9.254	11.636
Skyldig moms	43.982	0
Slutafregninger til forbrugere	200.635	3.928.585
15 Overført resultat til indregning i kommende års priser	498.951	2.227.898
Kortfristede gældsforpligtelser	2.761.354	8.261.558
Gældsforpligtelser	8.686.519	14.598.566
Passiver	14.886.519	18.798.566
16 Udskudt skat		
17 Priser og afgifter for 2017/18 og 2016/17		
18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
19 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
1 Nettoomsætningens fordeling		
Varmebidrag 13.266/13.095 MWh	4.593.840	3.686.314
Faste afgifter (heraf stikafgift 1.155.379)	2.976.056	3.845.699
Indgået gebyrer	20.300	22.600
Salg af el 5.597.000/4.083.000 Kwh	5.586.269	4.889.949
Efterregulering tidl. År m.v.	13.568	20.220
Udført arbejde	1.700	4.111
	13.191.733	12.468.893
2 Naturgas		
Naturgas 1.453.689/1.801.010 m3	2.774.215	3.043.970
Co2-og energiafgift	2.074.876	2.837.258
	4.849.091	5.881.228
3 Træpiller, el og vand		
Køb af 1.810 t. træpiller	2.268.653	568.235
Elektricitet	389.345	386.531
Reff. elafgift	-210.796	-195.006
Vand	15.510	13.779
Reff. vandsskat	-4.582	-3.801
	2.458.130	769.738
4 Vedligeholdelse		
Reparation/vedligeholdelse af værket	309.887	187.152
Reparation/vedligeholdelse af ledninger	69.240	463.220
Rådgivning	522.266	575.697
Vedligeholdelse/service motorer	458.785	380.132
Serviceaftale og vedligeholdelse målere	344.605	280.184
Energibesparelser	496.801	0
Leje og vedligeholdelse biomassekedel	480.000	195.000
Serviceeftersyn forbrugere	24.360	0
	2.705.944	2.081.385
5 Autodrift		
Brændstof vareauto	8.575	8.896
Reparation og vedligeholdelse	15.674	8.869
Vægtafgift og forsikringer	11.296	11.177
	35.545	28.942

Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
6 Administration		
Telefon	17.785	18.324
EDB-udgifter	76.760	73.883
Kontorartikler	1.554	12.869
Porto og gebyrer	2.739	3.838
Lønkørsel	3.708	3.519
Diverse gebyrer/ PBS/bank m.v.	18.401	20.086
Regnskab	46.270	45.720
Bogføringsassistance	42.638	40.713
	209.855	218.952
7 Kontingenter og forsikringer		
Erhvervsforsikring	127.986	141.363
Bygningsforsikring	21.268	24.515
Kontingent Dansk Fjernvarme	46.049	42.657
	195.303	208.535
8 Andre udgifter		
Forbrugsafgift	8.258	463
Annonce og repræsentation	7.926	4.957
Kursus og opholdsudgifter	0	3.295
Diverse	5.909	10.393
Advokat	0	7.200
Advokat geotermi	56.500	115.000
Ejendomsskat	10.416	9.871
Møder og generalforsamling	18.724	24.386
	107.733	175.565
9 Personaleomkostninger		
Lønninger	793.425	783.898
Kørselsgodtgørelse	7.907	6.862
Personaleomkostninger	7.294	10.579
ATP	6.816	6.648
Pensionsbidrag	87.665	85.400
Reg. feriep. tidl.år	2.192	-16.751
Lønrefusion	0	-25.146
	905.299	851.490
Løn til bestyrelse udgør kr. 67.000, fordelt på formand kr. 57.000 og kasserer kr. 10.000.		
10 Finansielle indtægter		
Modtaget renter pengeinstitut	1.516	12.812
Øvrige renter og gebyrer	80.590	0
	82.106	12.812

Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
11 Finansielle udgifter		
Renter prioritetsgæld	241.025	295.305
Kreditorer	126	1.688
Garantiprovision	72.675	47.011
	313.826	344.004

12 Årets resultat udløser ingen skatter.

13 Materielle anlægsaktiver Skolegade

	Kraftvarme	Ledn.net	Skolegade	Kontor+edb	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	12.816.548	6.168.044	400.000	138.470	19.523.062
Årets tilgang	0	0	0	7.260	7.260
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	12.816.548	6.168.044	400.000	145.730	19.530.322
Afskrivninger 1. Juli	12.816.548	6.168.044	80.000	138.470	19.203.062
Årets afskrivninger	0	0	20.000	0	20.000
Afskrivninger 30. juni	12.816.548	6.168.044	100.000	138.470	19.223.062
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0	300.000	7.260	307.260

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej

	Driftsmidler	Tilslut. Udg.	Led.&pump.	Byggeri
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680
Årets tilgang	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680
Afskrivninger 1. Juli	102.870	114.399	853.950	2.166.877
Årets afskrivninger	0	10.400	82.910	197.624
Afskrivninger 30.juni	102.870	124.799	936.860	2.364.501
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	36.201	635.895	2.214.179

Noter til årsrapporten

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej (fortsat)

	Skorsten + omk. VVS	Varevogn	Motorer	Ny motor	I alt Industrivej
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	8.969.232	116.482	7.000.000	8.482.700	30.983.719
Årets tilgang	0	178.389	0	0	178.389
Årets afgang	0	-116.482	0	0	-116.482
Kostpris 30. Juni	8.969.232	178.389	7.000.000	8.482.700	31.045.626
Afskrivninger 1. Juli	5.927.865	116.482	7.000.000	5.655.130	21.937.573
Afskrivning på afhændet		-116.482			-116.482
Årets afskrivninger	419.511	0	0	565.513	1.275.958
Afskrivninger 30.juni	6.347.376	0	7.000.000	6.220.643	23.097.049
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.621.856	178.389	0	2.262.057	7.948.577

14 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede gældsforpligtelser forfalder 4.126.854 kr. mere end 5 år efter
balancetidspunktet.

15 Overført resultat til indregning i kommende års priser

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
Overført resultat primo	2.227.898	3.541.090
Årets overførte overskud eller underskud	-1.728.947	-1.313.192
	498.951	2.227.898

16 Udskudt skat

Der påhviler ikke fjernvarmeværket udskudt skat

17 Priser og afgifter

	Budget 2017/18	Budget 2016/17
	DKK	DKK
	(Ikke revideret)	(Ikke revideret)
Varmebidrag pr. MWh	350	350
Fast afgift pr. m2	15	15
Fast stikafgift, abonnement	1.500	1.500
Ekstra stikafgift	1.500	2.400
Tilslutningsafgift, første 125 m2 (min.)	20.000	20.000
Tilslutningsafgift, efterfølgende m2	15	15
Flyttegebyr	200	200
Rykkergebyr	100	100
Inkassosalær	100	100
Genåbningsgebyr	300	300
Flytteopgørelse ved aflæsningsbesøg	200	200
Lukkebesøg	375	375
Motivationstarif og belønning under 33 g	-1,00	-1,00
Motivationstarif og belønning straf over 33 g	1,00	1,00

Noter til årsrapporten

18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet særskilte sikkerheder.

Viborg Kommune har stillet sikkerhed overfor Kommunekredit for restgæld til Kommunekredit på 6,337 mill. kr.

Eventualforpligtelser

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. har deltaget i Geotermiprojekt i Kvols. Hele projektet blev den 28. marts 2012 overdraget til Energi Viborg på grundlag af en byrådsbeslutning og i sommeren 2012 blev hele projektet opgivet.

I forbindelse med overdragelsen til Energi Viborg har Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. ikke længere indflydelse på projektet, og de beslutninger, der er blevet truffet efterfølgende, herunder bl.a. nedlukning af projektet og afholdte omkostninger ved projektet.

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. mener derfor at være frigjort for alle omkostninger i forbindelse med geotermiprojektet, og den nuværende projektledelse.

Det er dog Energi Viborg Kraftvarme A/S' synspunkt, at overdragelsesaftalen medfører, at selv om projektet blev opgivet, efter at Energi Viborg Kraftvarme A/S havde erhvervet retten til at gennemføre projektet, har Energi Viborg Kraftvarme A/S ret til at opkræve Løgstrup Varmeværk A.m.b.a., Skals Kraftvarmeværk A.m.b.a. og Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. deres andel af omkostningerne afholdt før den 28. marts 2012.

Energi Viborg Kraftvarme A/S stævtede derfor værkerne med krav overfor alle 3 værker. Denne sag har de 3 værker tabt ved byretten.

Stoholm Fjernvarmeværk er blevet afkrævet et beløb på TDKK 3.524. Domsbeløbet skal tillægges renter på TDKK 1.006 samt sagsomkostninger på TDKK 186. Det samlede beløb udgør således TDKK 4.720. Beløbet er betalt med tilbagesøgningsforbehold for at undgå rentetilskrivning.

De tre varmeværker har i samråd med værernes advokat anket dommen, idet advokaten mener at byrettens vurdering ikke er korrekt og derfor forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten.

Der er således ikke indregnet nogen forpligtelse i regnskabet, idet værket forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten.

Lejeforpligtelser

Stoholm Fjernvarmeværk har lejeforpligter på TDKK 40 pr. måned. Lejekontrakten kan opsiges medio sept. 2017.

19 Nærtstående parter og ejerforhold

Nærtstående parter

Henry Jensen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (formand)
Harry Frandsen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (næstformand & kasserer)
Ronni Christensen	Bestyrelsesmedlem
Knud Lang, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Grethe Ulstrup, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Kurt Jensen	Bestyrelsesmedlem
Kris Sørensen, Stoholm	Driftsleder

Der har ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner af betydning med bestyrelse eller ledende medarbejdere.

Ejerforhold

Fjernvarmeværket er et A.m.b.a., som ejes af andelshaverne.