

JÆGERSPRIS KRAFTVARME A.m.b.A.

Håndværkervej 9 · Over Dråby · 3630 Jægerspris · Tlf. nr. 4753 1900 · Fax 4753 2425

SE-nr.: 18155141 · Nordea 1342 0802 748 388

Mail: info@jp-kraftvarme.dk

Hjemmeside: www.jp-kraftvarme.dk



Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Håndværkervej 9

3630 Jægerspris

CVR-nr. 18155141

Årsregnskab udarbejdet efter varmeforsyningsloven for 2016/17

23. regnskabsår

Fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. september 2017

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A..

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. pr.30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 6. september 2017

Bestyrelse


Ove Hansen, Formand


Bent Gordon Johansen


Ivan Hansen


Jørgen Cramer


Bent Juhl Jensen


Leif Kløve


Joel Hermansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter varmemforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- * 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 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.

Frederikssund, den 6. september 2017

OBK Revision

Registreret Revisor ApS

CVR-nr. 68216214

Ole Kallesøe

Registreret revisor

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. Håndværkervej 9 3630 Jægerspris
Telefon	47531900
E-mail	info@jp-kraftvarme.dk
Hjemmeside	www.jp-kraftvarme.dk
CVR-nr.	18155141
Stiftelsesdato	31. januar 1994
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Ove Hansen, Formand Bent Gordon Johansen Ivan Hansen Jørgen Cramer Bent Juhl Jensen Leif Kløve Joel Hermansen
Revisor	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214
Advokat	Herbst Thoregaard Advokater ApS Ny Østergade 7, 2 3600 Frederikssund
Pengeinstitut	Nordea Jernbanegade 11 3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Regnskabet for 1.7.2016 - 30.6.2017 viser varmesalget til 1.321 andelshavere, på i alt 26.988 MWh. Varmesalget var ca. 2,8 % under det budgetterede på grund af den milde vinter

Der er tilsluttet 8 nye brugere. Tilslutningerne af nye brugere fordeler sig med 4 på Snogekær og 5 tilslutninger er i forbindelse med konverteringer fra oliefyr til fjernvarme.

Jægerspris Kraftvarme fortsætter med at tilbyde gratis stikledning ved konvertering til fjernvarme fra oliefyr eller elvarme i forsyningsområdet.

Årets resultat efter skat inkl. overført overskud fra tidligere år, udviser et overskud på 617.702 kr. Dette beløb overføres til næste års budget.

Varmeprisen blev sat yderligere ned i april måned, hvilket bevirkede at maj raten ikke blev opkrævet.

Årsagen til at varmeprisen kunne nedsættes, skyldes bl.a. en ekstraordinær indtægt på ca.

2,2 mio. kr. Indtægten skyldes at vi stillede vores gasmotorer til rådighed for Energinet i oktober måned, så de kunne startes med kort varsel til brug for elproduktion.

Solvarmeanlægget har i regnskabsåret produceret 5.824 MWh, hvilket 4,5 % under det forventede.

Grønt regnskab er bilagt og viser udledning af NOx og CO2 ved såvel el- som varmeproduktion. Regnskabet viser yderligere vandforbrug samt kemikalieforbrug.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling.

Selskabet forventer i regnskabsåret 2017 / 18, at opnå et 0 resultat.

På sidste generalforsamling blev det besluttet at igangsætte et nyt projekt, med ny hedtvandskedel mm.

Projektet er udarbejdet og sendt i høring. Kommunen godkendte projektforslaget på byrådsmødet den 30. august.

Der skrives kontrakt om opførelse af ny kedelbygning samt installering af ny hedtvandskedel, absorptions- og elvarmepumpe. På taget installeres der energioptagere, der optager energi fra udeluften og via elvarmepumpe ledes til absorptionsvarmepumpen.

Det forventes at kontrakten kan underskrives i september.

Der er lang leveringstid på betonelementer, så bygningen forventes først lukket, ved udgang af marts måned 2018.

Idriftsætning af hele anlægget forventes at ske til september 2018, så anlægget er klar til fyringssæsonen.

Selskabet følger stadig nøje de politiske udmeldinger, der kommer i forbindelse med ophør af det produktions uafhængige tilskud, ved udgangen af 2018.

Selskabet forbereder omlægning af regnskabsåret, så det følger kalenderåret fra 2019. Omlægning af regnskabsåret sker på baggrund af ny lovgivning.

Der bliver konverteret eksisterende huse fra oliefyr / elvarme til fjernvarme.

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens og varmeforsyningslovens bestemmelser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønninger, andre eksterne omkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af solgte varer i året, herunder omkostninger til salgspersonale, transport, salgsfremmende omkostninger og lignende omkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Bygninger	30 år
Solvarmeanlæg	10 - 20 år
Produktionsanlæg	20 - 30 år
Ledningsnet	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Kurstab	20 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger på produktionsanlæg.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi. .

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/2016 kr.
Indtægter ved varmesalg	1	11.978.220	17.445.114
Indtægter ved el-salg	2	10.911.644	10.583.711
Overdækning fra året før		4.932.874	3.847.616
Tilbageførsel af tidligere års henlæggelser		1.000.000	915.000
Indtægter i alt		28.822.738	32.791.441
Brændselskøb	3	-12.672.038	-11.241.369
El, vand og kemikalier	4	-223.499	-212.151
Drift og vedligeholdelse	5	-1.008.608	-715.016
Løn	6	-1.341.308	-1.339.999
Administration	7	-753.822	-674.142
Afskrivninger	8	-7.610.000	-9.440.000
Henlæggelser på produktionsanlæg		-3.000.000	-2.915.000
Finansielle udgifter og indtægter	9	-991.829	-814.992
Andre omkostninger	10	-603.931	-505.897
Omkostninger i alt		-28.205.036	-27.858.567
Årets under/overdækning til indregning i næste års budget		617.702	4.932.874

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Balance pr.30. juni

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	11	4.061.726	4.566.489
Grund Håndværkervej 11	12	600.914	640.935
Solvarmeanlæg	13	14.046.730	16.262.976
Produktionsanlæg	14	6.452.196	11.228.166
Ledningsnet	15	445.703	0
Driftsmateriel	16	119.993	136.164
Kurstab	17	160.388	173.756
Materielle anlægsaktiver under udførelse		1.276.426	0
Materielle anlægsaktiver		27.164.077	33.008.487
Værdipapirer DFF		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver		1.000	1.000
Anlægsaktiver		27.165.077	33.009.487
Råvarer og hjælpematerialer		92.710	96.529
Varebeholdninger		92.710	96.529
Efterbetalinger fra forbruger		227.286	769.134
Andre tilgodehavender	18	2.189.568	2.192.896
Periodeafgrænsningsposter	19	114.659	90.321
Tilgodehavender		2.531.513	3.052.351
Likvide beholdninger		10.679.177	8.638.349
Omsætningsaktiver		13.303.400	11.787.229
Aktiver		40.468.477	44.796.715

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Balance pr.30. juni

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Kapitalindskud	20	528.400	525.200
Over-/underdækning	21	617.702	4.932.874
Egenkapital		1.146.102	5.458.074
Henlæggelser i henhold til varmeforsyningsloven	22	9.750.000	7.750.000
Hensatte forpligtelser		9.750.000	7.750.000
Gæld til Kommunekredit		25.075.739	26.835.369
Langfristede gældsforpligtelser	23	25.075.739	26.835.369
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.759.030	1.837.953
Modtagne forudbetalinger fra forbruger		1.232.859	698.539
Leverandører af varer og tjenesteydelser		945.465	986.371
Anden gæld	24	554.082	1.225.209
Periodeafgrænsningsposter		5.200	5.200
Kortfristede gældsforpligtelser		4.496.636	4.753.272
Gældsforpligtelser		29.572.375	31.588.641
Passiver		40.468.477	44.796.715
Eventualforpligtelser	25		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	26		

Noter

	2016/17	2015/2016
1. Indtægter ved varmesalg		
Indtægter fra forbrugere	11.878.734	17.337.680
El-salg Antenneforeningen	11.691	11.247
Gebyrer m.v.	43.235	66.460
Diverse salg	3.126	-4.292
Administration Fyrrevænget	4.825	5.300
Serviceordning - Forbrugere	36.609	28.719
	<u>11.978.220</u>	<u>17.445.114</u>

2. Indtægter ved el-salg

El-salg	2.901.780	250.297
EL u/moms	0	487.398
Produktionsuafhængigt pristillæg m/moms	5.831.979	7.668.131
Elproduktionstilskud m/moms	2.177.885	2.177.885
	<u>10.911.644</u>	<u>10.583.711</u>

3. Brændselskøb

Naturgas	963.403	735.960
Naturgas	12.646.816	12.609.640
Naturgas afgift refusion	-928.716	-860.109
CO 2 afgift	-9.464	-26.739
Co2 afgift tidligere år	0	-1.217.382
	<u>12.672.039</u>	<u>11.241.370</u>

4. El, vand og kemikalier

Køb af el	513.448	525.295
Energiafgift	-289.949	-313.144
	<u>223.499</u>	<u>212.151</u>

5. Drift og vedligeholdelse

Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg

Netabonnement G1 + G2	100	6.510
Gebyr, adm. CO2 - m/moms	7.730	16.667
Gebyr adm. CO2 - u/moms	32.531	0
Kedel	6.872	26.172
Vedl. Motor 1 (66)	10.559	1.342
Vedl. Motor 2 (67)	16.206	7.958
Solvarmeanlæg	177.942	-135.373
Miljømålinger	29.215	0

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.**Noter**

	2016/17	2015/2016
Vedligeholdelse Solvarmeanlæg	41.542	16.851
Miljøtilsyn m/moms	2.988	0
Brandtilsyn	2.098	3.095
Bortskaffelse, miljøaffald	-12.663	1.845
Overført lokaleudgifter	36.853	41.703
Forsikring	235.592	238.574
Forsikringsrådgivning m/moms	31.649	30.937
Sikkerhedsudstyr	889	0
Diverse vedligeholdelse	2.334	3.286
Service, motor og generator 1	150.917	130.595
Service, motor og generator 2	119.902	84.821
Tilbageførsel af afsat reparation	0	0
Periodisering vedligeholdelse værket	-108.013	0
SRO-anlæg	12.102	44.919
SRO-anlæg	0	242
Vedligeholdelse akkumuleringstanke	12.742	4.444
Skorsten	4.200	0
Vandbehandling	4.793	0
Vandprøver Fjernvarme	8.528	8.528
SKS D	4.015	3.975
	831.623	537.091
Drift og vedligeholdelse på distributionsnet		
Teknisk Bistand	5.470	20.238
Vedl. ledningsnet	39.380	22.282
Fejlfindere El/Logstor	20.624	9.624
Fragt	0	793
Lager rør mv. forskydning	3.819	13.961
Overført lokaleudgifter	36.853	41.703
Teknisk Assistance	188	0
Køb af målere	0	5.999
Radio aflæsning	0	9.900
Vedl. målere	3.316	8.471
Stikprøvekontrol	11.624	18.596
IT- udgifter aflæsning	9.996	0
Vekslere	45.695	0
Vedl. units	19	15.443
Div. varekøb/Fr. arbejde	0	10.915
	176.984	177.925
Drift og vedligeholdelse i alt	1.008.607	715.016

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Noter

	2016/17	2015/2016
6. Løn		
Løn i produktionsanlæg		
Overført personaleudgifter	622.257	621.650
	<u>622.257</u>	<u>621.650</u>
Løn i distributionsnet		
Overført personaleudgifter	96.795	96.701
	<u>96.795</u>	<u>96.701</u>
Løn i administration		
Overført personaleudgifter	622.256	621.650
	<u>622.256</u>	<u>621.650</u>
Lønfordeling		
A-indkomst	939.902	919.128
A-indkomst	129.937	154.339
Feriepenge forpl. ultimo	1.396	2.738
ATP	9.278	8.864
ATP - FIB	9.589	11.120
Honorar	127.713	134.788
Mediebeskatning/Fri telefon	-2.700	-2.650
Beskat. Sundhedsforsikring	-2.906	-3.477
Pensioner	119.312	113.588
Personaleomkostninger	34.864	25.711
Arbejdstøj	0	1.453
Forsikring - Personale	15.148	11.119
Kørselsgodtgørelse	1.259	4.723
Overført til produktionsomkostninger	-622.257	-621.650
Overført til distributionomkostninger	-96.795	-96.701
Overført til administrationsomkostninger	-663.740	-663.093
	<u>0</u>	<u>0</u>
Løn i alt	<u>1.341.308</u>	<u>1.340.001</u>

Noter

	2016/17	2015/2016
7. Administration		
Administrationsomkostninger		
Best. Møder	5.670	5.588
Best. m/moms	4.279	2.925
Bestyrelsen DIV.	11.739	8.929
Generalfors. m/moms	33.254	25.507
Repræsentation	1.450	2.519
Tryksager	3.070	3.828
Hjemmeside	1.657	0
SMS Varslingssystem	9.353	7.015
Overf. kørselsudgifter	16.891	18.580
Overf. kørselsudgifter	36.852	41.703
Kursusudgifter m/moms	29.610	0
Møder, rejser (Adm.)	38.950	45.633
Kontorartikler og tryksager	2.983	3.955
Frankeringsmaskine	5.202	2.556
Telefon, internet m.m.	22.893	34.644
Porto, gebyrer	3.778	9.410
Porto u/moms	13.000	16.149
Gebyr m/moms	0	852
Inkasso omk. m/moms	1.788	6.624
Nets/PBS	69.518	67.679
EDB-udgifter	3.276	399
EDB-udgifter u/moms	1.038	559
Dataomkostninger - Dataløn	3.039	2.868
Vedligeholdelse kopimaskine	2.735	3.504
Revisor	103.750	103.750
Juridisk assistance	3.320	4.330
Kontingenter	128.058	96.947
Myndighedsbeh. Energistyrelsen	19.165	48.112
Overført personaleudgifter	41.484	41.443
Konsulent honorarer	2.255	11.182
FJR-Ordningen	123.600	54.000
PSO/Forbrugerinformation	6.700	0
PSO/Energibesparelser	1.000	1.000
PSO/Energibesparelser	2.462	1.950
	753.819	674.140

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.**Noter**

	2016/17	2015/2016
Autodrift		
Brændstof bil	6.088	4.463
Rep. + vedlh. bil	1.676	95
Bilforsikr. + vægtafg.	9.127	14.022
Overf. til administrationsomk.	-16.891	-18.580
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lokaleomkostninger		
Ejendomsskatter	59.309	63.554
Forbrugsafgifter m/moms	4.274	13.300
Reparation og vedligeholdelse	5.232	4.524
Snerydning	7.930	11.560
Rengøring / Måtter	33.813	32.171
Overf. til produktionsomk.	-36.853	-41.703
Overf. til distributionsomk.	-36.853	-41.703
Overf. til administrationsomk.	-36.852	-41.703
	<u>0</u>	<u>0</u>
Administration i alt	<u>753.819</u>	<u>674.140</u>
8. Afskrivninger		
Produktion		
Afskr. produktionsanlæg	4.775.970	5.486.873
Afskr. solvarmeanlæg	2.216.246	2.380.247
Afskr. bygninger	504.763	504.763
Afskr. grund	40.021	40.021
	<u>7.537.000</u>	<u>8.411.904</u>
Transmission		
Afskr. ledningsnet	10.000	587.428
Afskr. unit/huskonvertering	0	376.781
	<u>10.000</u>	<u>964.209</u>
Øvrige anlæg		
Afskrivning kurstab	13.368	13.368
Afskr. driftsmidler/inventar	49.632	50.519
	<u>63.000</u>	<u>63.887</u>
Afskrivninger i alt	<u>7.610.000</u>	<u>9.440.000</u>

Noter

	2016/17	2015/2016
9. Finansielle udgifter og indtægter		
Finansielle udgifter		
Pengeinstitutter	76.610	0
KommuneKredit 19910	0	27.755
KommuneKredit 9520051	0	23.492
KommuneKredit 9620384	0	7.251
KommuneKredit 9721690	9.088	15.635
KommuneKredit 200934465	96.702	103.101
KommuneKredit 201035555	584.892	617.927
KommuneKredit 201340326	228.193	239.043
Renter skattekonto	0	422
Kommunekredit, indeksregulering	348	1.037
	995.833	1.035.663
Finansielle indtægter		
Kun forbrugersystem	-4.004	-4.129
Øvrige renteindtægter CO2 afgift	0	-216.493
Renter - Pengeinstitut	0	-49
	-4.004	-220.671
Finansielle udgifter og indtægter i alt	991.829	814.992
10. Andre omkostninger		
Tab på opgørelser	17.838	38.620
Tab på renter + gebyr	1.467	17.411
Køb af energibesparelser	584.625	449.867
	603.930	505.898
11. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	13.819.536	13.819.536
Kostpris ultimo	13.819.536	13.819.536
Af- og nedskrivninger primo	-9.253.047	-8.748.284
Årets afskrivninger	-504.763	-504.763
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.757.810	-9.253.047
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.061.726	4.566.489

Noter

	2016/17	2015/2016
12. Grund Håndværkervej 11		
Kostpris primo	800.428	800.428
Kostpris ultimo	800.428	800.428
Af- og nedskrivninger primo	-159.493	-119.472
Årets afskrivninger	-40.021	-40.021
Af- og nedskrivninger ultimo	-199.514	-159.493
Regnskabsmæssig værdi ultimo	600.914	640.935
13. Solvarmeanlæg		
Kostpris primo	23.802.468	23.660.525
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	141.943
Kostpris ultimo	23.802.468	23.802.468
Af- og nedskrivninger primo	-7.539.492	-5.159.245
Årets afskrivninger	-2.216.246	-2.380.247
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.755.738	-7.539.492
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.046.730	16.262.976
14. Produktionsanlæg		
Kostpris primo	31.746.523	31.646.523
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	100.000
Kostpris ultimo	31.746.523	31.746.523
Af- og nedskrivninger primo	-20.518.357	-15.031.484
Årets afskrivninger	-4.775.970	-5.486.873
Af- og nedskrivninger ultimo	-25.294.327	-20.518.357
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.452.196	11.228.166
15. Ledningsnet		
Kostpris primo	65.795.510	65.979.428
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	455.703	801.005
Afgang i årets løb	0	-984.923
Kostpris ultimo	66.251.213	65.795.510
Af- og nedskrivninger primo	-65.795.510	-65.208.082
Årets afskrivninger	-10.000	-587.428
Af- og nedskrivninger ultimo	-65.805.510	-65.795.510
Regnskabsmæssig værdi ultimo	445.703	0

Noter

	2016/17	2015/2016
16. Driftsmateriel		
Kostpris primo	1.235.253	1.211.273
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	33.461	23.980
Kostpris ultimo	1.268.714	1.235.253
Af- og nedskrivninger primo	-1.099.089	-1.048.570
Årets afskrivninger	-49.632	-50.519
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.148.721	-1.099.089
Regnskabsmæssig værdi ultimo	119.993	136.164
17. Kurstab		
Saldo pr. 1. januar	267.330	267.330
Saldo pr. 31. december	267.330	267.330
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar	-93.574	-80.206
Årets afskrivninger	-13.368	-13.368
Af- og nedskrivninger pr. 31. december	-106.942	-93.574
Regnskabsmæssig værdi ultimo	160.388	173.756
18. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	1.446.065	0
Andre tilgodehavender	3.416	1.455.074
NEAS /Energinet juni 2017	740.087	737.822
	2.189.568	2.192.896
19. Periodeafgrænsningsposter		
Periodisering af omkostninger	114.659	90.321
Saldo ultimo	114.659	90.321
20. Kapitalindskud		
Saldo primo	525.200	513.600
Årets tilgang	3.200	11.600
Saldo ultimo	528.400	525.200

Noter

	2016/17	2015/2016
21. Over-/underdækning		
Saldo primo	4.932.874	3.847.616
Årets overdækning	617.702	4.932.874
Tilbageført primo	-4.932.874	-3.847.616
Saldo ultimo	617.702	4.932.874

22. Hensættelser i henhold til varmeforsyningsloven

Henlæggelser på produktionsanlæg	7.750.000	5.750.000
Tilbageførsel af tidligere års hensætte	-1.000.000	-915.000
Årets henlæggelser	3.000.000	2.915.000
	9.750.000	7.750.000

23. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til Kommunekredit	25.075.739	1.759.030	18.033.685
	25.075.739	1.759.030	18.033.685

24. Anden gæld

Skyldig moms	0	560.206
Skyldig A-skat	27.400	30.778
Skyldige AM + midl. pension	6.735	7.494
Skyldig ATP	2.177	2.272
Samlet betaling	2.770	2.263
Feriepengeforpligtelser	141.027	139.630
Skyldig feriegiro	1.935	2.515
Afsat til revisor	103.750	103.750
Periodisering vedr værket	0	108.013
Depositum - Forbruger	18.288	18.288
Afsat	250.000	250.000
	554.082	1.225.209

25. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

26. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2016/17

2015/2016

Perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2018

	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
Indtægter ved varmesalg	11.878.734	14.506.000	12.129.000
Indtægter fra gebyrer m.v.	99.486	98.000	85.000
Overdækning fra året før	4.932.874	4.500.000	500.000
I alt indtægter	<u>16.911.094</u>	<u>19.104.000</u>	<u>12.714.000</u>
Brændselskøb	12.672.038	13.140.000	12.640.000
El, vand og kemikalier	223.499	290.000	215.000
Indtægter ved el-salg	-10.911.644	-8.683.000	-8.773.000
Drift og vedligeholdelse	1.008.608	1.053.000	916.000
Løn	1.341.308	1.421.000	1.432.000
Administration	753.822	591.000	552.000
Afskrivninger	7.610.000	7.610.000	3.810.000
Henlæggelser på produktionsanlæg	3.000.000	3.000.000	1.000.000
Tilbageførte henlæggelser	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Finansielle udgifter og indtægter	991.829	919.000	1.155.000
Andre omkostninger	603.932	763.000	767.000
I alt omkostninger, der indregnes i priserne	<u>16.293.392</u>	<u>19.104.000</u>	<u>12.714.000</u>
Årets overdækning til indregning i næste års budget	<u>617.702</u>	-	-

Noter

2016/17

2015/2016

Investeringsplan 2017 - 2018	
Investering ifm. hedtvandkedel	22.000.000
Henlæggelser til motorrenovering	1.000.000
Tilbageføring af henlæggelser motorrenovering	-1.000.000
Nye stik	1.000.000
I alt	23.000.000

Noter

	2016/17	2015/2016	
Afstemning mellem regnskabseftervisning og regnskab efter årsregnskabsloven		30/6 2017	
Afstemning af resultat			
Resultat ifølge årsregnskabet		1.755.888	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført		3.538.940	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven		-7.610.000	
Overdækning fra året før		4.932.874	
Henlæggelse		-2.000.000	
Resultat ifølge varmemforsyningsloven		<u>617.702</u>	
Afstemning af posteringer under egenkapital	30/6 2017	30/6 2017	Forskel
	Årl.	Vfl.	
Egenkapital	525.200	525.200	0
Gl. overført resultat	24.677.243	4.932.874	19.744.369
Egenkapital primo	<u>25.202.443</u>	<u>5.458.074</u>	
Indskud i regnskabsåret	3.200	3.200	0
Årets resultat	1.755.888	617.702	1.138.186
Overført overdækning	0	-4.932.874	4.932.874
Egenkapital ultimo	<u>26.961.531</u>	<u>1.146.102</u>	<u>25.815.429</u>
Afstemning balance	30/6 2017	30/6 2017	Forskel
	Årl.	Vfl.	
Materielle anlægsaktiver	43.229.508	27.164.077	16.065.431
Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000	0
Varebeholdninger	92.710	92.710	0
Tilgodehavender	2.531.513	2.531.513	0
Likvide beholdninger	10.679.177	10.679.177	0
Aktiver	<u>56.533.908</u>	<u>40.468.477</u>	<u>16.065.431</u>
Overført resultat primo	24.677.245	4.932.874	19.744.371
Andelsindskud	528.400	528.400	0
Overført overdækning	0	-4.932.874	4.932.874
Årets resultat	1.755.888	617.702	1.138.186
	<u>26.961.533</u>	<u>1.146.102</u>	<u>25.815.431</u>
Henlæggelser	0	9.750.000	-9.750.000
	<u>0</u>	<u>9.750.000</u>	<u>-9.750.000</u>
Prioritetsgæld	25.075.739	25.075.739	0
Anden gæld	4.496.636	4.496.636	0
Gæld i alt	<u>29.572.375</u>	<u>29.572.375</u>	<u>0</u>
Passiver	<u>56.533.908</u>	<u>40.468.477</u>	<u>16.065.431</u>

Noter

	2016/17	2015/2016
27. Opgørelse af skattepligtig indkomst		
Årets resultat før skat		<u>617.706</u>
Permanente forskelle		
Ikke-fradragsberettigede omkostninger		
Renter kommunekredit tilbageført	9.435	
Periodisering primo	90.321	
Periodisering ultimo	-114.659	
Betalt ydelse KommuneKredit	-278.654	
Ej fradragsberettiget andel repræsentation, 75%	1.087	
Henlæggelse til produktionsanlæg	3.000.000	
Tilbageførsel af tidligere henlæggelse til produktionsanlæg	-1.000.000	
Ikke-fradragsberettigede omkostninger i alt	<u>1.707.530</u>	1.707.530
Ikke-skattepligtige indtægter		
Overdækning fra året før	-4.932.874	
Ikke-skattepligtige indtægter i alt	<u>-4.932.874</u>	-4.932.874
Permanente forskelle i alt		<u>-3.225.344</u>
Skattemæssigt resultat før midlertidige forskelle		<u>-2.607.638</u>
Midlertidige forskelle		
Regnskabsmæssige afskrivninger		
Bygninger	504.763	
Grund Håndværkervej 11	40.021	
Solvarmeanlæg	2.216.246	
Produktionsanlæg	4.775.970	
Ledningsnet	10.000	
Units/huskonvertering m.v.	0	
Driftsmateriel	49.632	
Kurstab	13.368	
Regnskabsmæssige afskrivninger i alt	<u>7.610.000</u>	7.610.000
Skattemæssige afskrivninger		
Ledningsnet	-410.394	
Produktionsanlæg	-702.650	
Driftsmidler og solanlæg	-2.638.392	
Skattemæssige afskrivninger i alt	<u>-3.751.436</u>	-3.751.436
Midlertidige forskelle i alt		<u>3.858.564</u>
Skattepligtig indkomst		<u>1.250.926</u>

Noter

2016/17

2015/2016

28. Fremførte skattemæssige underskud

Underskud fremført fra indkomståret 2002 eller senere

Saldo primo	1.589.927
Anvendt underskud, indeværende år	-1.250.926
Saldo ultimo	339.001

29. Ledningsnet

Saldo primo	5.407.063
	5.407.063
Tilgang jf. årsregnskabet	455.703
Afskrivningsgrundlag	5.862.766
Årets afskrivning 7 %	-410.394
Saldo ultimo	5.452.372

30. Produktionsanlæg

Saldo primo	4.684.330
	4.684.330
Tilgang jf. årsregnskabet	0
Afskrivningsgrundlag	4.684.330
Årets afskrivning 15 %	-702.650
Saldo ultimo	3.981.680

31. Driftsmidler og solanlæg

Saldo primo	10.520.105
	10.520.105
Tilgang jf. årsregnskabet	33.461
Afskrivningsgrundlag	10.553.566
Årets afskrivning 25 %	-2.638.392
Saldo ultimo	7.915.174

JÆGERSPRIS KRAFTVARME produktion og salg: 2016 / 2017

Værkets elproduktion solgt på den nordiske elbørs gennem NEAS :	1.327	MWh					
Egetforbrug af el ved produktion (købt v. Dong Energy):	327	MWh					
Værkets varmeproduktion på motorene:	1.624	MWh					
Værkets varmeproduktion på kedel:	31.088	MWh					
Værkets varmeproduktion på solfanger:	5.824	MWh					
Egetforbrug, stilstandsvarme:	358	MWh					
Varmetab i fjernvarmenet og varmeværk (ca. 30 %):	10.687	MWh					
Varmesalg til 1321 andelshavere (såvel storkunder som parcelhuskunder):	26.988	MWh					
Varmesalg:	97.157	GJ					
Pumpearbejde:	1.022.755	m ³					
Årsafkøling:	22,7	°C					
Kraftvarmeprocenten er forholdet mellem varmeproduktionen på motorer (samproduktion af el og varme) og den samlede varmeproduktion.	5,2	%					
Kraftvarmeproduktionen er sket efter spotprisen på den Nordiske - Elbørs og salgets formidles af NEAS .							
Virkningsgrader:	38,7 % elvirkningsgrad på motorer 86,1 % totalvirkningsgrad på motorer	47,4 % varmevirkningsgrad på motorer. 102,3 % kedelvirkningsgrad (ren varmeprod.) 98,7 % værkvirkningsgrad					
Graddage ifølge TI / DFF:	Normalåret: 3.112 Regnskabsåret 2015 / 2016 2.609	Dette regnskabsår: 2.714 graddage					
Brændsel: Naturgas, Transportaftale m. HMN, JK køber på Tysk gasbørs. Brændværdi=39,6 MJ/m ³ . Naturgassen bliver rensat for svovl ved landgangen i Jylland og dermed er der ingen SO _x i luften over Danmark fra naturgassen. Motorene kører med stort luftoverskud og iltningkatalysatorer i udstød. Dette giver minimal NO _x -produktion. UHC (Uforbrændte kulbrinter), nye og lavere grænseværdier er på vej. Bedre skylning af forbrændingsrum vil nedsætte emissionen	Årets køb:	3.073.163	m ³				
Smøreolie: Forbruget skal ligge ekstremt lavt på store motorer med mange driftstimer, så forurening bliver minimal. Årets smøreolieforbrug:	olieskift 0 liter / år supplerings 140 liter / år		0,095	gram/KWh			
Emissionstabel: (Standard i.h.t. normal kemisk sammensætning af brændsel, når det omsættes til varme)							
	SO _x	NO _x	CO ₂		SO _x	NO _x	CO ₂
Kul	0-400 g SO _x /GJ	0 - 100 g/GJ	95 kg/GJ	Naturgas	0 g/GJ	50 (- 200) g/GJ	57 kg/GJ
Fuelolie	200 g/GJ	0 - 100 g/GJ	80 kg/GJ	Biomasse	200 g/GJ	150 g/GJ	0 kg/GJ
Fyringsolie	200 g SO _x /GJ	100 g/GJ	74 kg/GJ	Affald	200 g/GJ	150 g/GJ	0 kg/GJ
Jægerspris Kraftvarme's emissioner:							
		N-gas	N-gas	SO _x	50 g NO _x / GJ	57 kg CO ₂ / GJ	
I alt (SNO _x og CO ₂):		3.073.163	121.697	0	6.085	6.937	tons
Fjernvarmevand: Vandet er totalafsaltet (permeat) og konditioneret med NaOH til pH=9,8. Vandet afilttes mekanisk / termisk efter demineralisering.							
System indeholder:	Fjernvarmenet NORD (Over Dråby-Jægerspris-Neder Dråby), 300 mm hovedledning. Fjernvarmenet SYD (Gerlev-Landerslev), 150 mm hovedledning. Varmeakkumuleringsstanke, 2 stk der kan drives parallel/serie og tryksat til 3,5 bar. Ekspansionsstank = 60 m ³ Varmeakkumuleringsstank 3 idriftsat i 2015, Tanken er trykløs og forbundet via trimmepumper til tank 1/2 indhold Systemet er suppleret ved udbygning af net og enkelte lækager. Solvarmeanlæg, 30 % ethylenglykolblanding (ca -11°C) NAOH-dosering for beskyttelse af fjernvarmerør og vekslere mod tæring. (pH = 9 - 10)						1000 ts vand 400 ts vand 1400 ts vand 3000 ts vand 83 ts vand 40 ts vand 500 ltr.
Personale:	2	ansatte, 1 maskinmester på fuld tid og 1 kontorassistent i 3 dage/uge .					
	2	ansatte, som rådighedsvagter, maskinarbejder og elinstallatør, vagt udenfor normal arbejdstid.					
Ulykker:	ingen	arbejdsulykker, der har medført sygefravær for de ansatte.					