

**Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Sammendrag af årsrapport
for 2016/17**

Indhold

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om regnskabs- sammendrag	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Sammendrag af årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Note 1 om anvendt regnskabspraksis for regnskabs- sammendrag	10
Supplerende information	
Realiseret over-/underdækning for 2016/17 samt anmeldt budget for 2017/18 opgjort efter varmforsyningsloven	11

Ledelsespåtegning

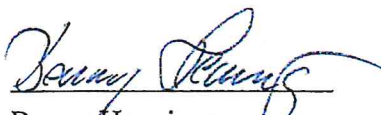
Medfølgende regnskabssammendrag, der omfatter ledelsesberetningen, resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/17 samt balance pr. 31. maj 2017 er i helhed uddraget af det reviderede regnskab for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 2016/17, som vi ved påtegning af 9. august 2017 har indstillet til generalforsamlingens godkendelse.

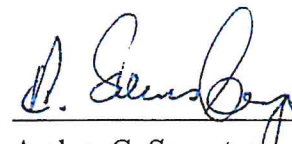
Regnskabssammendraget indeholder ikke alle de oplysninger, der kræves ved årsregnskabsloven. Regnskabssammendraget kan derfor ikke læses som erstatning for det reviderede regnskab for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. Den fulde version af årsrapporten kan rekvireres på selskabets kontor eller downloades på selskabets hjemmeside.

Som supplerende informationer er medtaget opgørelser efter varmemforsyningsloven om realiseret over-/underdækning for 2016/17 samt anmeldt budget for 2017/18.

Ryomgård, den 9 / 8 2017


Jan Helbo
(formand)


Benny/Henningsen
(sekretær)


Anders C. Svenstrup
(næstformand)


Helge Sørensen


Henning Degn
(kasserer)

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Konklusion

Medfølgende regnskabssammendrag, der omfatter ledelsesberetningen, resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/17 samt balance pr. 31. maj 2017 er i helhed uddraget af det reviderede regnskab for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 2016/17. Det er vores opfattelse, at regnskabssammendraget, der er uddraget af det reviderede regnskab for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 2016/17, i alle væsentlige henseender er et retvisende sammendrag af dette regnskab i overensstemmelse med den i note 1 beskrevne regnskabspraksis.

Regnskabssammendraget indeholder ikke alle de oplysninger, der kræves ved årsregnskabsloven. Regnskabssammendraget og revisors erklæring herom kan derfor ikke læses som erstatning for det reviderede regnskab for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A og revisors erklæring herom.

Vi har udtrykt en konklusion uden modifikationer i vores erklæring af 9. august 2017 om det reviderede regnskab. Revisionen og dermed vores erklæring om regnskabet har ikke omfattet ledelsesberetningen, som vi i henhold til årsregnskabsloven alene har gennemlæst.

Ledelsens ansvar for regnskabssammendraget

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af et regnskabssammendrag af det reviderede regnskab efter den i note 1 beskrevne regnskabspraksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabssammendraget på grundlag af vores handlinger, som er udført i overensstemmelse med ISA 810, Opgaver vedrørende afgivelse af erklæring om regnskabssammendrag.

Grenaa, den 9 / 8 2017

ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33 94 64 06


Morten Jarlund
Statsaut. revisor

5511 / MJ / HP / MI / HP

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. Frederikslundvej 1 8550 Ryomgård Telefon: 86 39 52 55 Hjemmeside: www.ryomgaardfjernvarme.dk E-mail: kontor@ryomgaardfjernvarme.dk CVR-nr.: 57 85 83 11 Stiftet: 1959 Hjemsted: Syddjurs Kommune Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Jan Helbo, formand Benny Henningsen, sekretær Anders C. Svenstrup, næstformand Helge Sørensen Henning Degn, kasserer
Revision	ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab Østergade 9 8500 Grenaa
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes på Deja Vu (tidligere Ryomgård Hotel), den 29/8 2017 kl. 19.00. Dagsorden: 1. Valg af dirigent. 2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår til godkendelse. 3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse. 4. Budget opgjort efter varmemforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering. 5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering. 6. Orientering om ny kedel/kedelbygning. 7. Godkendelse af arealkøb i forbindelse med ny kedel/kedelbygning. 8. Forslag fra bestyrelsen. 9. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere. 10. Valg af bestyrelsesmedlemmer: På valg er Jan Helbo. På valg er Anders C. Svenstrup På valg er Helge Sørensen. 11. Valg af suppleanter til bestyrelsen. 12. Valg af revisor. 13. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. er et privat, forbrugerejet andelsselskab med det formål at anlægge og drive de til fjernvarmeforsyningen nødvendige installationer på en sådan måde, at andelshaverne og deres lejeres forbrug af varme til opvarmning og varmt brugsvand m.v. kan produceres og leveres billigst muligt med stort hensyn til forsyningssikkerhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven er et overskud på 967 t.kr. for 2016/17 mod et overskud på 696 t.kr. for 2015/16. Bestyrelsen finder resultatet tilfredsstillende set i lyset af, at Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. i henhold til varmeforsyningsloven er underlagt et særligt hvile-i-sig-selv princip.

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. har efter varmeforsyningslovens regnskabsprincipper realiseret en overdækning på 971 t.kr. mod en budgetteret underdækning på 755 t.kr. Forskellen kan blandt andet tilskrives reducerede omkostninger i produktions- og distributionsleddet i forhold til det budgetterede.

Pr. 31. maj 2017 udgør den samlede akkumulerede overdækning 1.869 t.kr. Overdækningen er indregnet i næste års varmepris.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse for tiden 1/6 2016 til 31/5 2017

	2016/17 (1.000 kr.)	2015/16 (1.000 kr.)
Nettoomsætning	10.013	10.447
Produktionsomkostninger	<u>-4.257</u>	<u>-4.737</u>
Bruttoresultat	5.756	5.710
Distributionsomkostninger	-3.022	-3.178
Administrationsomkostninger	-1.396	-1.466
Andre driftsindtægter	<u>40</u>	<u>44</u>
Driftsresultat	1.378	1.110
Andre finansielle indtægter	0	1
Finansielle omkostninger	<u>-411</u>	<u>-415</u>
Årets resultat	<u>967</u>	<u>696</u>
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Overført til reserve for overskud, der i henhold til varmeforsyningsloven ikke kan udloddes	967	696
Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret resultat	<u>967</u>	<u>696</u>

Balance pr. 31. maj 2017

<u>AKTIVER</u>	2016/17 (1.000 kr.)	2015/16 (1.000 kr.)
Grunde og bygninger	2.811	3.005
Ledningsnet	9.722	10.182
Produktionsanlæg og maskiner	1.602	1.783
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	304	339
Materielle anlæg under opførelse	56	0
Materielle anlægsaktiver	14.495	15.309
 Anlægsaktiver	 14.495	 15.309
 Oliebeholdning	 42	 44
Materialebeholdning	152	211
Ledninger	97	116
Varebeholdinger	291	371
 Tilgodehavende hos andelshavere (forbrugsafregning)	 226	 799
Andre tilgodehavender	78	170
Tilgodehavender	304	969
 Likvide beholdninger	 3.788	 2.572
 Omsætningsaktiver	 4.383	 3.912
 Aktiver	 18.878	 19.221

Balance pr. 31. maj 2017

<u>PASSIVER</u>	<u>2016/17</u> <u>(1.000 kr.)</u>	<u>2015/16</u> <u>(1.000 kr.)</u>
<u>Egenkapital</u>		
Indskudskapital	0	0
Reserve for overskud, der i henhold til varmemforsyningsloven ikke kan udloddes	2.980	2.013
Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>2.980</u>	<u>2.013</u>
 Prioritetsgæld	 12.304	 14.040
Overført til kortfristede gældsforpligtelser	<u>-1.770</u>	<u>-1.730</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>10.534</u>	<u>12.310</u>
 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	 1.770	 1.730
Leverandørgæld	288	462
Gæld til andelshavere (forbrugsafregning)	611	912
Overdækning efter varmemforsyningsloven til indregning i efterfølgende års varmepris	1.869	898
Anden gæld	<u>826</u>	<u>896</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.364</u>	<u>4.898</u>
Gældsforpligtelser	<u>15.898</u>	<u>17.208</u>
Passiver i alt	<u>18.878</u>	<u>19.221</u>

Note

1 - Anvendt regnskabspraksis for regnskabssammendrag

Ledelsesberetningen, resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/17 samt balance pr. 31. maj 2017 er i helhed uddraget fra det reviderede regnskab for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 2016/17. Der er ikke foretaget sammendrag af delelementer i hverken resultatopgørelse eller balance.

Realiseret over-/underdækning for 2016/17 samt anmeldt budget for 2017/18 opgjort efter varmemforsyningsloven

	Anmeldt budget 2017/18 (1.000 kr.)	Anmeldt budget 2016/17 (1.000 kr.)	Realiseret for 2016/17 (1.000 kr.)	Realiseret for 2015/16 (1.000 kr.)
Nettoomsætning	10.752	10.811	10.983	10.893
Produktionsomkostninger	-4.345	-5.229	-4.673	-4.735
Bruttoresultat	6.407	5.582	6.310	6.158
Distributionsomkostninger	-5.747	-4.457	-3.686	-3.819
Administrationsomkostninger	-1.689	-1.684	-1.424	-1.466
Andre driftsindtægter	39	45	40	44
Driftsresultat	-990	-514	1.240	917
Andre finansielle indtægter	0	0	0	1
Finansielle omkostninger	-671	-586	-615	-473
Årets tilbageførte henlæggelse o/5 år	41	345	345	150
Årets henlæggelse	0	0	0	-150
Årets resultat efter varmemforsyningsloven (årets over-/underskud)	-1.620	-755	970	445
Over-/underdækning primo	1.620	755	898	453
Over-/underdækning ultimo	0	0	1.868	898
Henlæggelse primo	694	1.039	1.039	1.039
Årets tilbageførte henlæggelse o/5 år	-41	-345	-345	-150
Årets henlæggelse	0	0	0	150
Henlæggelser anvendt i året	0	0	0	0
Henlæggelser ultimo	653	694	694	1.039

Årets resultat efter årsregnskabsloven afstemmes således til årets resultat efter varmemforsyningsloven

	Realiseret for 2016/17 (1.000 kr.)	Realiseret for 2015/16 (1.000 kr.)
Årets resultat efter årsregnskabsloven	967	696
Tilbageført nettoomsætning efter årsregnskabsloven	-10.013	-10.447
Fremført nettoomsætning efter varmemforsyningsloven	10.983	10.893
Tilbageførte afskrivninger efter årsregnskabsloven	1.671	1.897
Fremførte afskrivninger efter varmemforsyningsloven	-2.779	-2.536
Fremførte afskrivninger på låneomkostninger efter varmemforsyningsloven	-204	-58
Årets tilbageførte henlæggelse efter varmemforsyningsloven	345	150
Årets henlæggelse efter varmemforsyningsloven	<u>0</u>	<u>-150</u>
Årets resultat efter varmemforsyningsloven	<u>970</u>	<u>445</u>