

Gråsten Varme A/S
CVR-nr. 32648541

Specifikationer til årsrapport 2016

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af specifikationer	1
Specifikationer	2

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af specifikationer

Til den daglige ledelse i Gråsten Varme A/S

Vi har opstillet specifikationerne til årsregnskabet for Gråsten Varme A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring, årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere specifikationerne efter gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

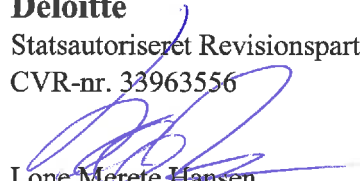
Specifikationerne samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationerne, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille specifikationerne til årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om specifikationerne.

Kolding, den 21.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556



Lone Merete Hansen
statsautoriseret revisor

Specifikationer

	2016 kr.	2015 t.kr.
1. Nettoomsætning		
Forbrugsbidrag	11.467.792	9.488
Effektbidrag	5.568.172	4.887
Abonnementsbidrag	1.535.971	1.395
Regulering årsopgørelser m.m.	91.043	109
Salg af varme	18.662.978	15.879
Salg af el	5.926.711	5.939
	24.589.689	21.818
Årets forskydning i overdækning	581.726	4.022
	25.171.415	25.840
2. Produktionsomkostninger		
Gager og lønninger	988.037	953
Naturgas	243.599	255
Olie og diesel	11.836	10
Træpiller	1.455.821	2.325
Halm og aske	4.491.273	2.413
Ammoniakvand	15.232	0
Regulering varelager	(137.055)	94
Biludgifter	53.913	42
Lokaleudgifter	20.181	19
Reparation og vedligeholdelse	1.248.994	1.485
Tilskud solceller	(2.817)	(3)
Eludgifter	753.410	389
Afskrivninger	211.869	168
Nox-afgift	533.500	123
	9.887.793	8.273
3. Distributionsomkostninger		
Afskrivninger	8.128.391	7.754
Gager og lønninger	953.967	925
Reparation og vedligeholdelse	219.047	318
Lokaleudgifter	161.457	153
Biludgifter	55.443	42
	9.518.305	9.192

Specifikationer

	2016	2015
	kr.	t.kr.
4. Administrationsomkostninger		
Gager og lønninger	1.465.022	1.409
Bestyrelseshonorar	86.900	89
Forsikringer	421.459	526
Administrationsvederlag, Gråsten Fjernvarme A.m.b.a.	36.998	53
DFF-EDB	156.407	78
Revision 2016	71.000	70
Regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance	58.000	36
Advokat	83.266	28
Konsulentbistand	135.594	182
Inkasso	9.300	28
Lokaleudgifter	18.905	19
Annoncer	21.307	5
Kontorartikler og tryksager	33.349	41
Kursus	208.299	201
Kommunikation, telefon m.m.	0	3
Gebyrer, PBS og Dataløn	56.099	57
Biludgifter	20.516	14
Tab på fordringer/indgået på tidligere afskrevet fordringer	1.917	2
Edb-udgifter	84.667	226
Kontingenter	160.988	100
Forbrugerindflydelse	6.251	10
Møder, udstillinger m.m.	86.911	138
Personaleomkostninger	0	10
Repræsentation, gaver og blomster	34.261	23
	3.257.416	3.348
5. Andre driftsindtægter		
Gebyrer	85.725	68
Antenneleje	95.051	143
Diverse salg af arbejdstimer	9	9
Diverse salg	98.701	2
Gevinst ved salg af anlægsaktiver	0	25
Afgiftsrefusion	492.545	0
	772.022	238

Specifikationer

	2016	2015
	kr.	t.kr.
6. Andre finansielle indtægter		
Bonus og rabatter	6.821	34
Renter bank	0	1
Renter SKAT	143.971	0
	<u>150.792</u>	<u>35</u>
7. Andre finansielle omkostninger		
Renter bank	245.712	198
Renter KommuneKredit	1.921.968	1.777
Garantiprovision	1.284.656	1.502
Renter kreditor	0	7
Kurstab på lån	0	1.811
	<u>3.452.336</u>	<u>5.295</u>
8. Varebeholdninger		
Halmbeholdning	181.050	46
Træpillebeholdning	32.630	31
	<u>213.680</u>	<u>77</u>
9. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende merværdiafgift	645.506	681
Tilgodehavende for salg af el	459.463	479
	<u>1.104.969</u>	<u>1.160</u>
10. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	28.489	26
11. Bankgæld		
Danske Bank, kto.nr. 10969484	17.241.320	9.244

Specifikationer

	2016 kr.	2015 t.kr.
12. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellemregning Gråsten Fjernvarme A.m.b.A.	<u>6.235</u>	<u>6</u>
13. Anden gæld		
A-skat m.m.	106.273	86
Skyldig afspadsring	40.646	83
Beregnet feriepengeforpligtelse funktionærer	566.260	572
Afsat revisionshonorar	70.000	70
Skyldig garantiprovision	1.284.656	1.502
Skyldig gaskøb	<u>0</u>	<u>18</u>
	<u>2.067.855</u>	<u>2.331</u>
	2016 kr.	2015 kr.
14. Takstmæssige mellemværender		
Saldo 01.01.2016	2.285.420	6.307
Indregning i priser i 2016	(603.338)	(4.018)
Indregning i priser i kommende år	<u>21.621</u>	<u>(4)</u>
	<u>1.703.703</u>	<u>2.285</u>
Kortfristet del af takstmæssige mellemværender		
Indregning i priser 2017	(2.058.871)	(3.361)
1/6 af afgørelse fra Energitilsynet 11.428.796/6, indregning i priser i 2017	<u>3.809.600</u>	<u>1.905</u>
	<u>1.750.729</u>	<u>(1.456)</u>
Langfristet del af takstmæssige mellemværender		
1/6 af afgørelse fra Energitilsynet 11.428.796/6 x 1, indregning i priser i 2018	0	3.810
Indregning i priser i kommende år	<u>(47.026)</u>	<u>(69)</u>
	<u>(47.026)</u>	<u>3.741</u>