

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

## SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A. TRAVERSKIFTET 1 5881 SKÅRUP FYN

### ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. APRIL 2015 - 31. MARTS 2016

**CVR-NR. 26 83 22 17**

#### Generalforsamling

afholdes i kulturhuset i Skåruphallen, Åbyevej 43,  
onsdag, den 22. juni 2016, kl. 19.00.

#### Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen og fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år.
5. Indkomne forslag fra andelshaverne.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer.  
På valg er :
  1. Poul Erik Nielsen (villig til genvalg)
  2. Peter Servais (villig til genvalg)
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
8. Valg af revisor/intern revisor:  
RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.  
Erik Holst.  
Valg af revisorsuppleant.
9. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 8 dage  
før generalforsamlingen.

Regnskab 2015/2016 kan hentes på fjernvarmen eller ses på [www.skaarup-fjernvarme.dk](http://www.skaarup-fjernvarme.dk) fra og med den 17. juni 2016.



**KOGTVEDLUND**

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69  
INTERNET: [www.edelbo.dk](http://www.edelbo.dk) · E-MAIL: [email@edelbo.dk](mailto:email@edelbo.dk) · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.  
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

## Indhold

<b>Påtegninger</b>	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	5
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Beretning	7
<b>Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016</b>	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Påtegninger

### Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 27. maj 2016

Driftsleder:

---

Lars Jørgensen

Bestyrelse:

---

Ove Eskildsen (formand)

---

Poul Erik Nielsen (næstformand)

---

Peter Servais

---

Thomas Krøis

---

Jørgen Østerstrand Rasmussen

## **Påtegninger**

### **Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Til andelshaverne i Skårup Fjernvarme A.m.b.A.**

##### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

##### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

##### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

## **Påtegninger**

### **Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)**

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 27. maj 2016

**RevisionsFirmaet Edelbo**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
**CVR-nr. 35 48 61 78**

Ole Nielsen  
statsaut. revisor

Michael Jensby Jakobsen  
statsaut. revisor

Skårup, den

Erik Holst  
intern revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabsoplysninger

Skårup Fjernvarme A.m.b.A.  
Traverskiftet 1  
5881 Skårup Fyn

Telefon: 62 23 13 48

CVR-nr.: 26 83 22 17

Stiftet: 1964

Hjemsted: Skårup

Regnskabsår: 1/4 - 31/3

### Bestyrelse

Ove Eskildsen (formand)  
Poul Erik Nielsen (næstformand)  
Peter Servais  
Thomas Krøis  
Jørgen Østerstrand Rasmussen

### Driftsleder

Lars Jørgensen

### Revision

RevisionsFirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 22. juni 2016.

## Ledelsesberetning

### Hoved- og nøgletal

tkr.	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
<b>HOVEDTAL</b>					
Salg af varme	7.184	8.841	6.999	7.272	6.894
Salg af el	3.610	3.393	3.510	3.433	2.410
Erstatning/udlodning	8	0	0	0	0
Brændselsforbrug	-7.956	-8.469	-7.723	-6.997	-5.971
<b>Dækningsbidrag</b>	2.845	3.764	2.786	3.708	3.334
Omkostninger og afskrivninger	-2.672	-3.109	-2.719	-2.628	-2.519
Afskrivninger	-219	-83	-88	-242	-326
Renter m.v.	46	29	21	-139	-169
Henlæggelser	0	-600	0	-700	-320
<b>Årets resultat</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver	336	678	686	6.448	6.549
Omsætningsaktiver	6.369	6.011	5.462	3.632	3.467
<b>Aktiver i alt</b>	<u>6.705</u>	<u>6.689</u>	<u>6.148</u>	<u>10.080</u>	<u>10.015</u>
Egenkapital	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	1.879	2.123	1.539	7.010	5.792
Kortfristede gældsforpligtelser	4.826	4.566	4.608	3.070	4.224
<b>Passiver i alt</b>	<u>6.705</u>	<u>6.689</u>	<u>6.148</u>	<u>10.080</u>	<u>10.015</u>
<b>PRODUKTIONSTAL</b>					
Varmeproduktion, Mwh	12.530	13.778	12.338	11.862	12.836
Varme efter forbrug, Mwh	9.849	11.088	9.394	9.129	9.867
Fast afgift, Mwh	10.689	11.610	10.489	0	0
Elsalg, Mwh	4.951	4.447	4.277	4.097	1.482
Gasforbrug til varme, m <sup>3</sup> x 1.000	956	1.085	926	866	1.033
Gasforbrug til el, m <sup>3</sup> x 1.000	683	603	591	556	201

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Formål

Selskabets formål er at drive varmforsyningsvirksomhed for Skårup By.

#### Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Årets underdækning udgør -793 tkr.

Omsætning fra varme er faldet med 9 % eller 571 tkr., der kan henføres til øget mængde solgte Mwh fratrukket tilbagebetaling af forbrugstakst med 87,14 kr./MWh.

Årets salg af varme er steget med 738 Mwh.

Omsætning fra salg af el er faldet med 30 % eller 1.023 tkr. i forhold til sidste år inkl. regulering fra tidligere år med 118 tkr. Faldet kan primært henføres til overgang til anden driftsform, der har medført mindre produktion med motor.

Udgift til gas er faldet med 1.026 tkr. eller 15 % i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til overgang til anden driftsform, der har medført mindre produktion med motor.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 10 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 10 tkr.

Selskabet har indgået aftale med energitilsynet om indregning af overdækninger i kommende års varmepriser frem til og med 2016/17. Overdækninger udgør pr. 31. marts 2016 1.054 tkr.

#### Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt under hensyntagen til de aktuelle forhold.

#### Fremtiden

Varmeprisen er i 2015/16 afregnet med 402 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr. Herudover er der sket tilbagebetaling med 87,14 kr./MWh i forbrugstakst på årsopgørelserne for 2015/16.

I budget 2016/17 er der budgetteret med 369 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 29 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på 1 tkr.

I prissætningen er der indregnet 1.064 tkr. af tidligere års overdækninger og med tillæg af forventet overskud på 1 tkr. forventer bestyrelsen at overførte overdækninger vil blive reduceret med 1.063 tkr.



## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som Varmeforsyningslovens bestemmelser kræver.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved opkrævning for årets leverancer af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Herudover indgår årets over-/underdækninger i omsætningen jf. Lov om Varmeforsynings bestemmelser herom.

#### Direkte omkostninger og øvrige omkostninger

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger omfatter omkostninger for levering og produktion af varme, vedligeholdelse af varmecentralernes kedler og bygninger, varmeledningernes drift, administration, lønninger, tab på tilgodehavender m.v.

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Anvendt regnskabspraksis

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med forventet restværdi efter afsluttet forventet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Kraftvarmeværk	15-30 år
Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	10 år
Driftsmateriel i øvrigt	3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Anvendt regnskabspraksis

#### Finansielle anlægsaktiver

Obligationer værdiansættes til sidst handlede kurs i regnskabsåret. Øvrige værdipapirer værdiansættes til kostpris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Henlæggelser

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af varmforsyningslovens regler.

Henlæggelser omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelse- og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet i henhold til investerings- og henlæggelsesplan.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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

#### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt ansættes til kostpris.

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Resultatopgørelse

Note	2015/16	2014/15
1 Omsætning varme	6.894.392	7.272.386
1 Omsætning el	2.410.434	3.433.208
<b>Omsætning i alt</b>	<u>9.304.826</u>	<u>10.705.594</u>
2 Brændselsforbrug	-5.971.135	-6.997.387
<b>Dækningsbidrag</b>	<u>3.333.691</u>	<u>3.708.207</u>
<b>Omkostninger</b>		
3 Produktionsomkostninger	-835.647	-901.066
4 Lønninger m.v.	-1.307.523	-1.287.043
5 Administrationsomkostninger	-375.558	-439.894
<b>Omkostninger i alt</b>	<u>-2.518.728</u>	<u>-2.628.003</u>
<b>Resultat før henlæggelser, afskrivninger og renter</b>	<u>814.963</u>	<u>1.080.205</u>
10 Årets henlæggelser til motor	-320.000	-700.000
6 Afskrivninger	-325.610	-241.586
	<u>-645.610</u>	<u>-941.586</u>
<b>Resultat før renter m.v.</b>	<u>169.353</u>	<u>138.619</u>
7 Renteindtægter	2.637	15.455
7 Renteudgifter	-169.618	-152.768
7 Kursregulering og -tab obligationer	-2.372	-1.306
	<u>-169.354</u>	<u>-138.619</u>
<b>16 Årets resultat</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
8 Kraftvarmeværk	6.159.251	5.974.607
8 Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	45.519	57.656
8 Driftsmateriel i øvrigt	308.533	367.860
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.513.303</u>	<u>6.400.123</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Obligationer	34.208	46.703
Aktier og andelsbevis	1.100	1.100
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>35.308</u>	<u>47.803</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.548.611</u>	<u>6.447.926</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende varmebidrag	25.831	89.857
Tilgodehavende moms	320.416	466.051
9 Tilgodehavende el-salg m.v.	248.123	293.262
Periodeafgrænsningsposter	450	10.050
	<u>594.820</u>	<u>859.220</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2.872.062</u>	<u>2.772.700</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>3.466.882</u>	<u>3.631.921</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>10.015.492</u>	<u>10.079.847</u>

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>PASSIVER</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Andelskapital	0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
 <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
10 Prioritetsgæld	4.771.832	4.995.135
11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	1.020.000	700.000
12 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	0	1.314.477
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>5.791.833</u>	<u>7.009.611</u>
 <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
10 Kortfristet del af prioritetsgæld	225.623	220.021
12 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.053.982	532.500
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.512.648	1.611.315
Skyldigt varmebidrag	1.129.298	417.185
14 Anden gæld	302.109	289.215
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>4.223.659</u>	<u>3.070.236</u>
 <b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>4.223.659</u>	<u>3.070.236</u>
 <b>PASSIVER I ALT</b>	<u>10.015.492</u>	<u>10.079.847</u>

15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

# Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

## Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1 Omsætning</b>		
Varme, 9.867 Mwh a 402,00 / 9.129 Mwh a 404,3	3.966.534	3.690.754
Tilbagebetaling varme, 9.867 Mwh a 87,14	-859.966	0
Abonnement- og fastbidrag	2.974.322	2.960.718
Motivationstarif	628	2.229
Gebyrer, tilslutningsafgifter	19.879	21.918
Overført over-/underdækning fra tidligere år	1.846.977	2.443.745
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	-1.053.982	-1.846.977
<b>Omsætning varme</b>	<u>6.894.392</u>	<u>7.272.386</u>
El-produktion, 1.482 Mwh a 24,66 øre/kwh / 4.097 Mwh a 54,92 øre/kwh	365.608	2.250.500
Grundbeløb, elproduktionstilskud, kompensation CO2-afgifter	2.044.826	1.064.559
Regulering tidligere år	0	118.149
<b>Omsætning el</b>	<u>2.410.434</u>	<u>3.433.208</u>
<b>Omsætning i alt</b>	<u>9.304.826</u>	<u>10.705.594</u>
<b>2 Brændselsforbrug</b>		
Gasforbrug til varme, 1.032.524 m3 a 5,379 kr. / 866.330 m3 a 6,353kr.	5.554.359	5.503.854
Gasforbrug til el, 201.058 m3 a 2,449 kr. / 555.876 m3 a 2,890 kr.	492.414	1.606.471
Elvarmepumpe	124.643	21.050
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	-200.281	-133.989
	<u>5.971.135</u>	<u>6.997.387</u>
<b>3 Produktionsomkostninger</b>		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	10.534	6.400
Renovering ledningsnet	17.059	89.265
Software m.v. vedr. ledningsregistrering	10.200	10.094
Energibesparelser og forbrugerinformation	3.190	4.691
Indkøb og vedligeholdelse målere	56.567	30.643
Vedligeholdelse bygning og installationer	187.868	85.766
Service på motor	291.670	404.545
Hjælpeværktøj	23.700	44.461
Kemikalier, el og vand m.v.	148.638	117.346
Forsikringer	72.591	95.042
Varevognens drift	13.630	12.814
	<u>835.647</u>	<u>901.066</u>

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>4 Lønninger</b>		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand	1.182.577	1.163.312
Sundhedsforsikring	-2.913	-2.790
Vagt	28.050	34.880
Mødehonorar bestyrelsen	43.035	32.710
ATP	6.564	6.750
Regulering beregnede skyldige feriepenge	4.753	13.696
Kørselsgodtgørelse	7.070	7.162
Øvrige personaleomkostninger	38.388	31.325
	<u>1.307.523</u>	<u>1.287.043</u>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	5.701	1.734
Kontorholdsudgifter og edb	44.568	60.984
Telefon inkl. mobiltelefon	13.979	13.538
Porto, gebyrer og fragt	29.036	28.122
Forsikringsrådgivning	12.312	12.035
Revision og regnskabsmæssig assistance	47.000	46.500
Revision og regnskabsmæssig assistance, rest tidligere år	7.700	0
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	16.100	10.850
Ekstern bogholderiassistance	112.603	113.550
Bestyrelsesmøder, generalforsamling m.v.	6.502	5.599
Åbent hus arrangement	0	35.165
Gaver	505	0
Kontingenter, faglitteratur m.v.	38.685	51.839
Annoncer, hjemmeside m.v.	14.354	15.253
Rengøring	2.089	1.528
Kursusomkostninger	26.751	24.575
Tab på tilgodehavender inklusive regulering tidligere afskrevet	5.112	-188
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	-7.439	18.810
	<u>375.558</u>	<u>439.894</u>
<b>6 Afskrivninger</b>		
Kraftvarmeværk	254.146	153.405
Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	12.137	12.137
Driftsmateriel i øvrigt	59.327	76.044
	<u>325.610</u>	<u>241.586</u>



## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>7 Finansieringsindtægter, netto</b>		
Renteindtægter:		
Obligationer	2.001	2.714
Bank- og sparekasseindestående	621	12.051
Diverse renteindtægter og gebyrer m.v.	15	690
	<u>2.637</u>	<u>15.455</u>
 Renteudgifter:		
Bank- og sparekassegæld	0	-148
Prioritetsrenter	-164.802	-148.606
Låneomkostninger	-4.716	-4.005
Diverse renteomkostninger og gebyrer m.v.	-100	-8
	<u>-169.618</u>	<u>-152.768</u>
 Renter, netto	<u>-166.981</u>	<u>-137.313</u>
 Kurstab og kursregulering obligationer	<u>-2.372</u>	<u>-1.306</u>
<b>Finansieringsindtægter, netto</b>	<u><u>-169.354</u></u>	<u><u>-138.619</u></u>

# Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

## Noter

### 8 Materielle anlægsaktiver

	Varmeværk	Kraftvarme- værk	Jenbacher JMS 420 GS-NLG	Driftsmateriel i øvrigt	2015/16 I alt	2014/15 I alt
Kostpris						
1. april 2014	5.891.049	16.031.231	2.535.358	594.314	25.051.952	19.034.719
Årets tilgang		438.790			438.790	6.017.233
Årets afgang					0	0
<b>Samlet an- skaffelsessum</b>						
<b>31. marts 2015</b>	<b>5.891.049</b>	<b>16.470.021</b>	<b>2.535.358</b>	<b>594.314</b>	<b>25.490.742</b>	<b>25.051.952</b>
Afskrivninger						
1. april 2014	-5.891.049	-10.056.624	-2.477.702	-226.454	-18.651.829	-18.410.233
Årets afgang afskrivninger					0	0
Årets afskrivninger	0	-254.146	-12.137	-59.327	-325.610	-241.596
<b>Afskrivninger</b>						
<b>31. marts 2015</b>	<b>-5.891.049</b>	<b>-10.310.770</b>	<b>-2.489.839</b>	<b>-285.781</b>	<b>-18.977.439</b>	<b>-18.651.829</b>
<b>Regnskabs- mæssig værdi</b>						
<b>31. marts 2015</b>	<b>0</b>	<b>6.159.251</b>	<b>45.519</b>	<b>308.533</b>	<b>6.513.303</b>	<b>6.400.123</b>

#### Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2015:

Traverskiftet 1 3.700.000 kr. heraf grundværdi 549.600 kr.

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>9 Tilgodehavender el-salg m.v.</b>		
Tilgodehavende salg el	248.123	293.262
Tilgodehavende tilslutninger, målere m.v.	0	0
	<u>248.123</u>	<u>293.262</u>
<b>10 Prioritetsgæld</b>		
Nykredit	5.105.712	5.328.128
Låneomkostninger	-108.256	-112.972
	<u>4.997.455</u>	<u>5.215.156</u>
Heraf kortfristet del af langfristet gæld	<u>225.623</u>	<u>220.021</u>
Af restgælden forfalder 3.919 tkr. efter 5 år.		
<b>11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer</b>		
Saldo 1. april 2015	700.000	600.000
Anvendt i 2015/16	0	-600.000
Henlagt i 2015/16 til nyinvesteringer	320.000	700.000
<b>Saldo 31. marts 2016</b>	<u>1.020.000</u>	<u>700.000</u>
<b>12 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser</b>		
Saldo 1. april 2015	1.846.977	2.443.745
Årets resultat jf. resultatopgørelse	-792.995	-596.768
<b>Overdækning til indregning i efterfølgende års priser pr. 31. marts 2016</b>	<u>1.053.982</u>	<u>1.846.977</u>
<b>Overdækningerne forventes indregnet således:</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Regnskabsåret 2016/17	0	1.314.477
Regnskabsåret 2017/18	0	0
	<u>0</u>	<u>1.314.477</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Regnskabsåret 2015/16	0	532.500
Regnskabsåret 2016/17	1.053.982	0
	<u>1.053.982</u>	<u>532.500</u>

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>13 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Skyldig naturgas	1.217.697	1.322.020
Øvrige leverandører	<u>294.951</u>	<u>289.295</u>
	<u><u>1.512.648</u></u>	<u><u>1.611.315</u></u>
<b>14 Anden gæld</b>		
Skyldig revisor	63.100	54.750
Bereggede feriepengeforpligtelser	201.075	196.322
Anden gæld i øvrigt	<u>37.934</u>	<u>38.143</u>
	<u><u>302.109</u></u>	<u><u>289.215</u></u>

### Graddage

	<u>Normalår</u>	<u>2011/12</u>	<u>2012/13</u>	<u>2013/14</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>
Måned:						
April	311	181,9	290,4	300,3	217,6	262,1
Maj	154	139,5	123,8	108,0	130,3	179,6
Juni	58	29,8	87,0	35,3	36,9	78,1
Juli	22	14,5	20,1	5,2	4,5	23,2
August	18	23,3	7,7	5,7	37,8	2,7
September	91	68,1	88,2	98,8	80,7	82,7
Oktober	207	205,6	242,0	163,8	140,4	211,9
November	341	286,5	306,8	313,9	263,4	275,4
December	461	378,7	496,5	360,4	421,5	314,1
Januar	519	446,1	502,3	467,2	430,2	506,4
Februar	486	482,4	471,1	356,6	416,1	404,7
Marts	<u>444</u>	<u>327,1</u>	<u>525,0</u>	<u>321,7</u>	<u>367,1</u>	<u>387,8</u>
	<u><u>3.112</u></u>	<u><u>2.583,5</u></u>	<u><u>3.160,9</u></u>	<u><u>2.536,9</u></u>	<u><u>2.546,5</u></u>	<u><u>2.728,7</u></u>

### 15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

#### Eventualforpligtelser

Ingen.

#### Sikkerhedsstillelser

Der er tingslyst 1. prioritetspant i ejendommen.

## Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

### Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>16 Opgørelse af resultat og over-/underdækninger i henhold til årsregnskabsloven og varmforsyningsloven</b>		
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	0	0
Indregnet over-/ underdækning primo	-1.846.977	-2.443.745
Indregnet over-/ underdækning ultimo	<u>1.053.982</u>	<u>1.846.977</u>
<b>Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven</b>	<b>-792.994</b>	<b>-596.768</b>
Hensættelse til tab på debitorer primo	-18.909	0
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	11.471	18.909
Tilbageført kursregulering obligationer	<u>2.372</u>	<u>1.306</u>
<b>Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven</b>	<b><u>-798.060</u></b>	<b><u>-576.553</u></b>
Indregnet over-/ underdækning primo	-1.867.192	-2.443.745
Årets resultat i henhold til varmforsyningsloven	<u>798.060</u>	<u>576.553</u>
<b>Over- /underdækning ultimo i henhold til varmforsyningsloven</b>	<b><u>-1.069.132</u></b>	<b><u>-1.867.192</u></b>