

SKAGEN VARMEVÆRK

ÅRSRAPPORT

2015

51. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14/3 2016


Dirigent

CVR-NR. 33 50 74 10



www.skagen-varmevaerk.dk

miljøvenlig energi

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Hovedtal.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Noter.....	14-18
Driftsbudget 2016.....	19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Skagen Varmeværk A.m.b.A. Ellehammervej 21 9990 Skagen CVR-nr.: 33 50 74 10 Hjemsted: Frederikshavn Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Knud Thomsen, formand Thomas Rasmussen, næstformand Kurt Christensen Ole Hansen Christian Jensen
Direktør	Jan Diget
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Spliidsvej 25 A, Box 170 9990 Skagen
Pengeinstitutter	Spar Nord Bank A/S Sct. Laurentiivej 36 9990 Skagen Sparekassen Vendsyssel Sct. Laurentii Vej 33 9990 Skagen
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 14. marts 2016.

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Skagen Varmeværk A.m.b.A.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

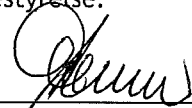
Skagen, den 17. februar 2016

Direktør:



 Jan Diget

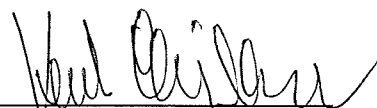
Bestyrelse:



 Knud Thomsen
 Formand



 Thomas Rasmussen
 Næstformand



 Kurt Christensen



 Ole Hansen



 Christian Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Skagen Varmeværk A.m.b.A.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Skagen Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven. 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 vores revision 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.

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 finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

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 og varmemforsyningsloven.

Skagen, den 17. februar 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70


Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

HOVEDTAL

	2015	2014 (9 mdr.)	2013/14	2012/13	2011/12
Antal forbrugere.....	2.591	2.515	2.476	2.460	2.446
M ³ rum - 1.000 m ³	0	0	0	0	1.358
M ² areal	534.431	524.125	519.826	519.307	0
Salg til forbrugere - Mwh	58.722	30.100	60.380	65.429	61.153
Ledningsnet					
Registreret meter i alt:					
Hovedledning	46.061	45.032	44.180	43.749	43.688
Stikledning.....	37.454	36.880	36.507	36.147	35.868
Heraf i året:					
Nye hovedledninger.....	1.029	850	431	61	36
Nye stikledninger.....	574	323	360	279	187
Renoveret hovedledning	0	2	53	52	0
Renoveret stikledning	32	50	63	48	73
Produktion og køb af varme					
Egen produktion - MWh	32.315	14.679	35.857	43.932	32.467
Skagen Forbrænding	26.893	19.366	26.605	29.054	29.755
Fiskernes Fiskeindustri	16.552	9.850	15.265	14.684	14.792
	75.760	43.895	77.727	87.670	77.014
Graddage (19/12 2014-21/12 2015) ...	2.718	1.261	2.664	3.041	2.647
Forbrug af gas og el					
Naturgas - m ³ (1.000)	4.100	2.079	5.070	5.312	3.526
Elforbrug - kWh (1.000)	764	477	828	901	610
El-kedel - kWh (1.000)	4.493	707	925	2.414	3.775
Produktion af el - MWh	17.597	9.003	21.185	17.642	8.248
Afregningspriser					
Kr./MWh	325,00	450,00	450,00	450,00	400,00
Effektafgift - kr./m ³	0	0	0	0	7,00
Effektafgift - kr./m ²	18,4	18,4	18,4	18,4	0
Gns. antal medarbejdere.....	7	7	7	6	6

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skagen Varmeværk A.m.b.A. for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabets regnskabsår omfatter kun 9 måneder i 2014.

Årsrapporten er udarbejdet 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. Elsalget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af 12 måneders levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årets resultat (fortsat)

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer.....	30 år	0
Kraftvarmeanlæg mv., motorer.....	10 år	0
Øvrige anlæg.....	5-20 år	0

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.

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2014 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen. Da bestyrelsen forventer større beløb anvendt til nyinvesteringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 4.600 tkr. til ovennævnte formål.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 (9 mdr.) kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG	1	52.029.500	34.229.285
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-2.112.381	1.688.527
NETTOOMSÆTNING		49.917.119	35.917.812
Produktionsomkostninger.....	2	-29.118.312	-17.517.376
BRUTTORESULTAT		20.798.807	18.400.436
Distributionsomkostninger.....	3	-11.833.362	-10.543.797
Administrationsomkostninger.....	4	-3.945.477	-2.852.613
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		5.019.968	5.004.026
Andre driftsindtægter.....	5	253.977	411.576
Korrektion af afgifter vedrørende tidligere år.....		-68.451	0
RESULTAT FØR RENTER		5.205.494	5.415.602
Finansielle indtægter.....	6	358.539	72.943
Finansielle omkostninger.....	7	-964.033	-888.545
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER		4.600.000	4.600.000
Årsreguleringer.....	16	-4.600.000	-4.600.000
RESULTAT FØR SKAT		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		2.112.381	-1.688.527
Årsreguleringer.....		4.600.000	4.600.000
ÅRETS RESULTAT		6.712.381	2.911.473
Årets anmeldte henlæggelse.....		-4.600.000	-4.600.000
Overført fra sidste år.....		3.948.630	5.637.157
Overføres til næste år.....		-6.061.011	-3.948.630
I ALT		0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kraftvarmeanlæg m.v.....		20.680.173	25.623.180
Ledningsnet.....		10.946.322	7.823.547
Øvrige anlæg.....		4.284.584	3.945.745
Materielle anlægsaktiver.....	8	35.911.079	37.392.472
ANLÆGSAKTIVER.....		35.911.079	37.392.472
Beholdninger.....		850.000	0
Beholdninger.....		850.000	0
Tilgodehavender hos forbrugere.....		211.450	119.059
Andre tilgodehavender.....		3.966.630	1.698.316
Beregnedede renter.....		25.690	16.522
Moms.....		4.616.612	3.542.730
Tilgodehavender.....		8.820.382	5.376.627
Andre værdipapirer.....		9.374.836	9.522.867
Værdipapirer.....		9.374.836	9.522.867
Indestående i pengeinstitutter.....		12.451.669	15.980.700
Kasse- og girobeholdninger.....		720	4.505
Likvide beholdninger.....		12.452.389	15.985.205
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		31.497.607	30.884.699
AKTIVER.....		67.408.686	68.277.171

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Basiskapital		5.040.687	5.040.687
EGENKAPITAL	9	5.040.687	5.040.687
Hensættelser		9.200.000	4.600.000
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER		9.200.000	4.600.000
Langfristede gældsforpligtelser	10	21.501.860	27.971.088
Langfristede gældsforpligtelser		21.501.860	27.971.088
Kortfristet del af langfristet gæld	10	6.424.845	6.378.538
Tilbagebetalinger, forbrugere		8.738.860	8.788.920
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.549.852	10.594.472
Anden gæld	11	891.571	954.836
Årsreguleringer	16	6.061.011	3.948.630
Kortfristede gældsforpligtelser		31.666.139	30.665.396
GÆLDSFORPLIGTELSESR		53.167.999	58.636.484
PASSIVER		67.408.686	68.277.171
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		
Medarbejderforhold	15		
Årsreguleringer	16		

NOTER

	2015 kr.	2014 (9 mdr.) kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsafgifter.....	18.993.930	13.451.525	
Effektbidrag.....	9.689.227	7.159.423	
Abonnement og målerleje.....	3.113.249	2.275.691	
Regulering og tab.....	-2.097	-201	
Salg af el.....	20.304.627	11.310.447	
Incitamentsbidrag.....	-69.436	32.400	
	52.029.500	34.229.285	
Produktionsomkostninger			2
Køb af varme			
Naturgas.....	14.018.773	8.024.566	
Skagen Forbrænding.....	7.985.555	6.624.359	
Fiskernes Fiskeindustri.....	4.092.309	2.755.832	
Fyringsolie.....	0	88.296	
Elkedel.....	1.632.352	298.511	
	27.728.989	17.791.564	
Vedligeholdelse og forbrugsmaterialer.....	1.914.184	1.544.031	
El.....	439.953	264.771	
Forsikring.....	518.268	410.694	
Driftsledelse.....	1.318.009	1.112.663	
Teknisk assistance.....	12.921	2.000	
Miljøafgift og gebyr Energistyrelsen.....	31.719	57.610	
Afskrivninger.....	5.091.585	3.902.412	
	37.055.628	25.085.745	
Overført ledningstab.....	-7.937.316	-7.568.369	
Produktionsomkostninger i alt.....	29.118.312	17.517.376	
Distributionsomkostninger			3
Ledningsnet.....	577.658	627.434	
Målere.....	223.428	274.166	
Vekslere.....	293.379	305.810	
El.....	31.440	23.481	
Driftsledelse.....	1.460.847	1.184.267	
Vand og kemikalier.....	303.623	40.037	
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.005.671	520.233	
	3.896.046	2.975.428	
Ledningstab.....	7.937.316	7.568.369	
Distributionsomkostninger i alt.....	11.833.362	10.543.797	

NOTER

	2015 kr.	2014 (9 mdr.) kr.	Note
Administrationsomkostninger			4
Bestyrelseshonorar.....	354.014	244.795	
Mødeudgifter og repræsentation.....	155.772	115.339	
Forbrugerinformation.....	49.855	172.926	
Ledelse og administration.....	1.423.252	1.097.432	
50-års jubilæum.....	0	200.172	
Edb-udgifter.....	204.758	188.274	
Fotokopiering.....	27.532	19.547	
Vedligeholdelse.....	1.264	0	
Revision.....	95.000	90.000	
Rådgivning og anden assistance.....	38.300	25.000	
Juridisk og teknisk assistance.....	524.109	60.535	
Kontingenter og abonnement.....	143.602	40.512	
Afskrivning på kontorinventar og kontorbygning.....	221.222	185.522	
Energispareaktiviteter.....	706.797	412.559	
	3.945.477	2.852.613	
Andre driftsindtægter			5
Gebyrer, forbrugere.....	48.025	43.823	
Antenneleje.....	79.296	57.766	
Huslejeindtægt, Kirkevej.....	74.106	55.140	
Refusion af afgifter fra tidligere år.....	52.550	254.847	
	253.977	411.576	
Finansielle indtægter			6
Pengeinstitutter.....	144.037	58.123	
Forbrugere.....	3.794	3.008	
Modtagne kontanrabatter.....	15.248	11.812	
Kursgevinst, indfrielse af lån.....	195.460	0	
	358.539	72.943	
Finansielle omkostninger			7
Renter.....	832.301	823.629	
Indekstillæg.....	105.879	54.947	
Kurstab.....	25.853	9.390	
Regulering udtrækning, obligationer.....	0	579	
	964.033	888.545	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver

8

	Kraftvarme- anlæg m.v.	Ledningsnet	Øvrige anlæg
Kostpris 1. januar 2015.....	103.501.233	13.024.490	16.059.978
Tilgang.....	0	4.128.446	708.639
Afgang.....	0	0	-137.000
Kostpris 31. december 2015.....	103.501.233	17.152.936	16.631.617
Afskrivninger 1. januar 2015.....	77.878.053	5.200.943	12.114.233
Årets afskrivninger	4.943.007	1.005.671	369.800
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	-137.000
Afskrivninger 31. december 2015.....	82.821.060	6.206.614	12.347.033
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015..	20.680.173	10.946.322	4.284.584

2015
kr.2014
kr.

Egenkapital

9

Basiskapital 1. april.....	5.040.687	5.040.687
	5.040.687	5.040.687

Langfristede gældsforpligtelser

10

	1/1 2015 Gæld i alt	31/12 2015 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter.....	34.349.626	27.926.704	6.424.845	6.634.743
	34.349.626	27.926.704	6.424.845	6.634.743

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Anden gæld			11
Diverse omkostningskreditorer.....	245.242	245.242	
ATP og sociale udgifter.....	5.670	5.940	
Feriepengeforpligtelse.....	444.602	513.080	
Depositum.....	81.882	81.882	
Skyldig løn.....	114.175	106.919	
Beskattede feriepenge.....	0	1.773	
	891.571	954.836	
 Eventualposter mv.			 12
Eventualforpligtelser			
Ingen.			
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			 13
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret obligationsbeholdning, som pr. 31. december 2015 er opgjort til 9.375 tkr. Saldo på kontoen er pr. 31. december et indestående på 2.840 tkr.			
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 27.927 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 20.680 tkr.			
 Nærtstående parter			 14
Transaktioner med nærtstående parter			
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	2015	2014 (9 mdr.)	
	kr.	kr.	
 Medarbejderforhold			 15
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	7	7	
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 2.....	1.318.009	1.112.663	
Udgiftsført, note 3.....	1.460.847	1.184.267	
Udgiftsført, note 4.....	1.423.252	1.097.432	
	4.202.108	3.394.362	

NOTER

			Note
Årsreguleringer			16
	2015	2014 (9 mdr.)	
	kr.	kr.	
Årets resultat før årsreguleringer.....	4.600.000	4.600.000	
Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven.....	-4.600.000	-4.600.000	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	6.318.478	4.608.167	
Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven.....	-6.318.478	-4.608.167	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme- forsyningsloven.....	2.112.381	-1.688.527	
Årets resultat ifølge varmforsyningsloven.....	2.112.381	-1.688.527	
Overført resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	3.948.630	5.637.157	
	6.061.011	3.948.630	

DRIFTSBUDGET 1/1 - 31/12 2016

Salg af varme og bidrag	34.421.746
Salg af el.....	16.135.591
Produktionsomkostninger	-30.564.261
BRUTTORESULTAT	19.993.076
Distributionsomkostninger	-11.445.818
Administrationsomkostninger	-4.802.938
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	3.744.320
Andre driftsindtægter	243.830
RESULTAT FØR RENTER	3.988.150
Finansielle indtægter.....	188.000
Finansielle omkostninger	-1.093.000
RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER	3.083.150
Ekstraordinære poster	0
RESULTAT FØR SKAT	3.083.150
Skat	0
ÅRETS RESULTAT	3.083.150
Overført fra tidligere	3.516.850
Henlæggelser	-6.600.000
TIL FREMFØRSEL.....	0