

SINDAL VARMEFORSYNING A.M.B.A.

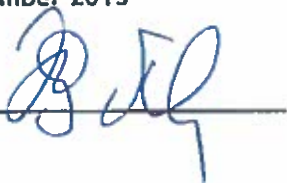
ÅRSRAPPORT

2014/15

55. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. september 2015

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. Baggesvognsvej 32 9870 Sindal CVR-nr.: 59 42 69 15 Hjemsted: Hjørring Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Bjarne Christensen, formand Jens Ole Jørgensen, næstformand Erik Ørum Poul Thaysen Ulrik Nielsen, sekretær
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15, Box 140 9800 Hjørring
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 15. september 2015

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sindal, den 7. september 2015

Bestyrelse:


Bjarne Christensen
formand


Jens Ole Jørgensen
næstformand


Erik Ørum


Poul Thaysen


Ulrik Nielsen
sekretær

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Sindal Varmeforsyning A.m.b.a.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

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 varmforsyningsloven.

Hjørring, den 7. september 2015

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

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 Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 et års 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 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
Kraftvarmeanlæg (motor).....	15 år	0
Øvrige anlæg (distributionsanlæg).....	5-15 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.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer. 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

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. 30. juni 2014 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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.

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 forbrugerbetalinger enten som kortfristet eller langfristet gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG.....	1	19.508.246	20.278.349
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-612.705	1.581.971
NETTOOMSÆTNING.....		18.895.541	21.860.320
Produktionsomkostninger.....	2	-15.228.915	-17.851.107
Distributionsomkostninger.....	4	-1.553.836	-1.683.488
Administrationsomkostninger.....	5	-1.300.884	-1.508.227
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....		811.906	817.498
Andre indtægter.....	6	304.727	294.440
RESULTAT FØR RENTER.....		1.116.633	1.111.938
Finansielle indtægter.....	7	83.367	138.065
Finansielle omkostninger.....	8	0	-50.003
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		1.200.000	1.200.000
Årsreguleringer.....	17	-1.200.000	-1.200.000
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.....		612.705	-1.581.971
Årsreguleringer.....		1.200.000	1.200.000
ÅRETS RESULTAT.....		1.812.705	-381.971
Årets anmeldte henlæggelse.....		-1.200.000	-1.200.000
Overført fra sidste år.....		231.499	1.813.470
Overføres til næste år.....		-844.204	-231.499
I ALT.....		0	0

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Øvrige anlæg.....		5.660.304	5.879.589
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Materielle anlægsaktiver.....	9	5.660.304	5.879.589
ANLÆGSAKTIVER.....		5.660.304	5.879.589
Tilgodehavender hos forbrugere.....		175.892	315.052
Andre tilgodehavender.....		1.464.593	1.436.219
Moms.....		521.819	967.527
Tilgodehavender.....		2.162.304	2.718.798
Andre værdipapirer.....		3.038.963	3.058.110
Værdipapirer.....		3.038.963	3.058.110
Indestående i pengeinstitutter.....		4.029.971	1.438.755
Likvide beholdninger.....		4.029.971	1.438.755
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		9.231.238	7.215.663
AKTIVER.....		14.891.542	13.095.252

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Fri kapital.....		5.010.965	5.010.965
EGENKAPITAL.....	10	5.010.965	5.010.965
Henlæggelser.....		2.400.000	1.200.000
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....		2.400.000	1.200.000
Hjørring Kommune.....		112.000	112.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	11	112.000	112.000
Kortfristet del af langfristet gæld.....	11	0	0
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		5.286.786	4.945.564
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		967.269	1.286.135
Anden gæld.....	12	270.318	309.089
Årsreguleringer.....	17	844.204	231.499
Kortfristede gældsforpligtelser.....		7.368.577	6.772.287
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		7.480.577	6.884.287
PASSIVER.....		14.891.542	13.095.252
Eventualposter mv.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter	15		
Medarbejderforhold	16		
Årsreguleringer	17		

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsafgifter.....	8.641.980	8.973.947	
2014/15: 78.563 GJ			
2013/14: 78.034 GJ			
Abonnementsbidrag.....	1.260.432	1.257.776	
Faste afgifter.....	2.950.610	2.881.561	
Regulering og tab.....	51.099	-133.703	
Salg af el.....	6.604.125	7.298.768	
2014/15: 1.677 MWh			
2013/14: 4.247 MWh			
	19.508.246	20.278.349	
 Produktionsomkostninger			 2
Køb af naturgas.....	13.270.558	15.863.840	
2014/15: 2.797.071 m ³			
2013/14: 3.038.716 m ³			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	1.472.262	1.583.249	
Afskrivninger, produktionsanlæg.....	486.095	404.018	
	15.228.915	17.851.107	
 Indirekte produktionsomkostninger			 3
Lønninger			
Lønninger inkl. pension.....	313.685	306.283	
Sociale bidrag.....	6.560	6.681	
Personaleudgifter.....	7.803	7.904	
Kursusudgifter.....	37.780	1.367	
	365.828	322.235	
 Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Central.....	261.348	375.479	
Øvrige.....	109.980	96.439	
	371.328	471.918	
 Driftsomkostninger			
El.....	89.968	115.286	
Vand.....	24.313	28.756	
Rengøring og renovation.....	43.875	38.411	
Forsikring og ejendomsskat.....	219.617	219.539	
Kemikalier og kvælstof.....	21.511	35.762	
Energirådgivning- og -tilsyn m.v.....	305.246	330.019	
	704.530	767.773	

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
Øvrige produktionsomkostninger			
Telefon.....	16.092	9.357	
Biludgifter.....	14.484	11.966	
	30.576	21.323	
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	1.472.262	1.583.249	
Distributionsomkostninger			4
Lønninger inkl. pensioner.....	476.569	453.746	
Personaleudgifter.....	11.201	11.319	
Sociale bidrag.....	9.184	9.353	
Kørselsgodtgørelse.....	675	701	
Kursusudgifter.....	4.137	1.667	
El.....	23.992	30.728	
Telefon.....	32.184	18.713	
Biludgifter.....	14.484	11.966	
Vedligeholdelse ledningsnet.....	465.808	600.469	
Ledningsregistrering.....	36.665	4.358	
Målere.....	41.630	49.987	
Afskrivninger, ledningsnet.....	437.307	490.481	
Distributionsomkostninger i alt.....	1.553.836	1.683.488	
Administrationsomkostninger			5
Personaleudgifter			
Formandshonorar.....	52.920	52.920	
Lønninger inkl. pensioner.....	711.336	714.862	
Sociale bidrag.....	10.496	10.690	
Personaleomkostninger.....	12.219	12.348	
Kørselsgodtgørelse.....	5.403	5.605	
Kursusudgifter.....	19.486	6.136	
	811.860	802.561	
Kontorhold			
El.....	5.998	7.628	
Forsikringer.....	10.848	10.755	
Kontorhold.....	17.346	17.639	
Telefon og telefax.....	32.184	18.713	
Annoncer.....	26.974	180.864	
Vedligeholdelse, kontorlokaler.....	56.999	0	
Repræsentation.....	12.676	17.763	
Mødeudgifter.....	40.578	35.583	
Reception.....	0	38.944	
Porto og PBS.....	40.108	39.404	
Edb-udgifter.....	37.579	132.757	
Kontingenter.....	56.048	58.593	
	337.338	558.643	

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note
Administrationsomkostninger (fortsat)			5
Øvrige			
Revision.....	52.500	55.300	
Regnskabsmæssig assistance.....	33.700	16.500	
Advokat.....	991	500	
Gebyr, indberetning, Energistyrelsen.....	64.495	74.723	
	151.686	147.023	
Administrationsomkostninger i alt.....	1.300.884	1.508.227	
Andre indtægter			6
Administration, andre varmeværker.....	132.750	126.663	
Antenneleje.....	171.977	167.777	
	304.727	294.440	
Finansielle indtægter			7
Pengeinstitutter.....	3.816	0	
Forbrugere, renter og rykkergebyrer.....	60.623	44.905	
Obligationer.....	5.523	84.160	
Gældsbrief.....	11.900	9.000	
Rentegodtgørelse SKAT.....	1.505	0	
	83.367	138.065	
Finansielle omkostninger			8
Kassekredit.....	0	35.722	
Kreditorer.....	0	1.965	
Værdipapirer, kursregulering/-tab.....	0	12.316	
	0	50.003	

NOTER

					Note
Materielle anlægsaktiver					9
			Kraftvarme- anlæg	Øvrige anlæg	
Kostpris 1. juli 2014			41.752.733	33.889.201	
Tilgang			0	732.117	
Modregnet tilslutningsbidrag			0	-28.000	
Kostpris 30. juni 2015			41.752.733	34.593.318	
Afskrivninger 1. juli 2014			41.752.733	28.009.612	
Årets afskrivninger			0	923.402	
Afskrivninger 30. juni 2015			41.752.733	28.933.014	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015			0	5.660.304	
			2015 kr.	2014 kr.	
Egenkapital					10
Basiskapital 1. juli			5.010.965	5.010.965	
			5.010.965	5.010.965	
Langfristede gældsforpligtelser					11
	1/7 2014 gæld i alt	30/6 2015 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Hjørring Kommune	112.000	112.000	0	112.000	
	112.000	112.000	0	112.000	
			2015 kr.	2014 kr.	
Anden gæld					12
ATP og sociale udgifter			5.946	6.429	
A-skat og AM-bidrag			48.931	79.122	
Beskattede feriepenge			3.126	3.063	
Feriepengeforpligtelse			192.000	202.000	
Depositum			20.315	18.475	
			270.318	309.089	

NOTER

			Note
Eventualposter mv.			13
Eventualforpligtelser			
Ingen.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			14
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret værdipapirer i sikkerhedsdepot 1255861 med værdi 30. juni 2015 2.993 tkr.			
Nærtstående parter			15
Transaktioner med nærtstående parter			
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	2014/15	2013/14	
	kr.	kr.	
Medarbejderforhold			16
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Lønninger inkl. pension	1.299.590	1.318.891	
Honorarer.....	254.920	208.920	
Kørselsgodtgørelse.....	6.753	7.006	
Andre omkostninger til social sikring.....	26.240	26.724	
	1.587.503	1.561.541	
Årsreguleringer			17
Årets resultat før årsreguleringer	1.200.000	1.200.000	
Henlæggelser i henhold til varmemforsyningsloven.....	-1.200.000	-1.200.000	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	923.402	894.499	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-923.402	-894.499	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmemforsyningsloven.....	612.705	-1.581.971	
Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven	612.705	-1.581.971	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	231.499	1.813.470	
	844.204	231.499	