

SINDAL VARMEFORSYNING A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2015/16

56. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. september 2016

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 13. september 2016

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

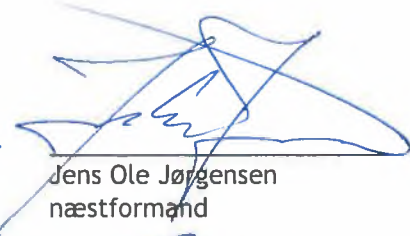
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sindal, den 1. september 2016


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 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmemeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemeforsyningsloven. 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemeforsyningsloven.

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 varmemeforsyningsloven.

Hjørring, den 1. september 2016

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 2015/16 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 2016 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	2015/16 kr.	2014/15 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG.....	1	18.565.654	19.508.246
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-3.505.985	-612.705
NETTOOMSÆTNING		15.059.669	18.895.541
Produktionsomkostninger.....	2	-14.824.654	-15.228.915
Distributionsomkostninger.....	4	-2.566.861	-1.553.836
Administrationsomkostninger.....	5	-1.439.868	-1.300.884
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....		-3.771.714	811.906
Andre indtægter.....	6	1.297.131	304.727
RESULTAT FØR RENTER.....		-2.474.583	1.116.633
Finansielle indtægter.....	7	74.583	83.367
Finansielle omkostninger.....		0	0
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		-2.400.000	1.200.000
Årsreguleringer.....	16	2.400.000	-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.....		3.505.985	612.705
Årsreguleringer.....		-2.400.000	1.200.000
ÅRETS RESULTAT.....		1.105.985	1.812.705
Årets anmeldte henlæggelse.....		-1.200.000	-1.200.000
Tilbageførte henlæggelser.....		3.600.000	0
Overført fra sidste år.....		844.204	231.499
Overføres til næste år.....		-4.350.189	-844.204
I ALT.....		0	0

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Øvrige anlæg.....		8.638.066	5.660.304
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Materielle anlægsaktiver.....	8	8.638.066	5.660.304
ANLÆGSAKTIVER.....		8.638.066	5.660.304
Tilgodehavender hos forbrugere.....		214.647	175.892
Andre tilgodehavender.....		1.330.440	1.464.593
Moms.....		1.245.391	521.819
Tilgodehavender.....		2.790.478	2.162.304
Andre værdipapirer.....		3.038.963	3.038.963
Værdipapirer.....		3.038.963	3.038.963
Indestående i pengeinstitutter.....		3.606.709	4.029.971
Likvide beholdninger.....		3.606.709	4.029.971
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		9.436.150	9.231.238
AKTIVER.....		18.074.216	14.891.542

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Fri kapital		5.010.965	5.010.965
EGENKAPITAL	9	5.010.965	5.010.965
Henlæggelser		0	2.400.000
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....		0	2.400.000
Hjørring Kommune.....		56.000	112.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	10	56.000	112.000
Kortfristet del af langfristet gæld	10	0	0
Tilbagebetalinger, forbrugere		5.951.442	5.286.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.416.481	967.269
Anden gæld	11	289.139	270.318
Årsreguleringer	16	4.350.189	844.204
Kortfristede gældsforpligtelser		13.007.251	7.368.577
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		13.063.251	7.480.577
PASSIVER.....		18.074.216	14.891.542
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		
Medarbejderforhold	15		
Årsreguleringer	16		

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsafgifter.....	6.177.362	8.641.980	
2015/16: 82.365 GJ			
2014/15: 78.563 GJ			
Abonnementsbidrag.....	1.263.352	1.260.432	
Faste afgifter.....	2.929.749	2.950.610	
Regulering og tab.....	69.833	51.099	
Salg af el.....	8.125.358	6.604.125	
2015/16: 845 MWh			
2014/15: 1.677 MWh			
	18.565.654	19.508.246	
Produktionsomkostninger			2
Køb af naturgas.....	12.132.371	13.270.558	
2015/16: 2.709.757 m ³			
2014/15: 2.797.071 m ³			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	2.100.696	1.472.262	
Afskrivninger, produktionsanlæg.....	591.587	486.095	
	14.824.654	15.228.915	
Indirekte produktionsomkostninger			3
Lønninger			
Lønninger inkl. pension.....	310.630	313.685	
Sociale bidrag.....	5.944	6.560	
Personaleudgifter.....	8.007	7.803	
Kursusudgifter.....	3.892	37.780	
	328.473	365.828	
Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Central.....	166.034	261.348	
Øvrige.....	199.761	109.980	
	365.795	371.328	
Driftsomkostninger			
El.....	100.624	89.968	
Vand.....	4.990	24.313	
Rengøring og renovation.....	66.742	43.875	
Forsikring og ejendomsskat.....	135.747	219.617	
Kemikalier og kvælstof.....	72.444	21.511	
Konsulentassistance.....	668.342	0	
Energirådgivning- og -tilsyn m.v.....	319.569	305.246	
	1.368.458	704.530	

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
Øvrige produktionsomkostninger			
Telefon.....	11.256	16.092	
Biludgifter.....	26.714	14.484	
	37.970	30.576	
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	2.100.696	1.472.262	
Distributionsomkostninger			4
Lønninger inkl. pensioner.....	463.740	476.569	
Personaleudgifter.....	12.582	11.201	
Sociale bidrag.....	8.322	9.184	
Kørselsgodtgørelse.....	0	675	
Kursusudgifter.....	4.392	4.137	
El.....	26.833	23.992	
Telefon.....	22.513	32.184	
Biludgifter.....	26.714	14.484	
Vedligeholdelse ledningsnet.....	940.086	465.808	
Ledningsregistrering.....	26.765	36.665	
Målere.....	301.662	41.630	
Afskrivninger, ledningsnet.....	733.252	437.307	
Distributionsomkostninger i alt.....	2.566.861	1.553.836	
Administrationsomkostninger			5
Personaleudgifter			
Formandshonorar.....	71.474	52.920	
Lønninger inkl. pensioner.....	710.392	711.336	
Sociale bidrag.....	9.511	10.496	
Personaleomkostninger.....	13.726	12.219	
Kørselsgodtgørelse.....	290	5.403	
Kursusudgifter.....	23.136	19.486	
	828.529	811.860	
Kontorhold			
El.....	6.708	5.998	
Forsikringer.....	6.172	10.848	
Kontorhold.....	35.075	17.346	
Telefon og telefax.....	22.513	32.184	
Annoncer.....	42.458	26.974	
Vedligeholdelse, kontorlokaler.....	62.160	56.999	
Repræsentation.....	13.934	12.676	
Mødeudgifter.....	43.640	40.578	
Porto og PBS.....	42.905	40.108	
Edb-udgifter.....	147.054	37.579	
Kontingenter.....	58.944	56.048	
	481.563	337.338	

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
Administrationsomkostninger (fortsat)			5
Øvrige			
Revision.....	53.800	52.500	
Regnskabsmæssig assistance.....	5.700	33.700	
Advokat.....	25.775	991	
Gebyr, indberetning, Energistyrelsen.....	44.501	64.495	
	129.776	151.686	
Administrationsomkostninger i alt.....	1.439.868	1.300.884	
Andre indtægter			6
Administration, andre varmeværker.....	138.323	132.750	
Antenneleje.....	176.283	171.977	
Salg af energibesparelser.....	378.900	0	
Driftstabserstatning.....	568.625	0	
Fortjeneste, bil.....	35.000	0	
	1.297.131	304.727	
Finansielle indtægter			7
Pengeinstitutter.....	0	3.816	
Forbrugere, renter og rykkergebyrer.....	62.607	60.623	
Obligationer.....	0	5.523	
Gældsbevægelse.....	11.923	11.900	
Rentegodtgørelse SKAT.....	53	1.505	
	74.583	83.367	
Materielle anlægsaktiver			8
	Kraftvarme- anlæg	Øvrige anlæg	
Kostpris 1. juli 2015.....	41.752.733	34.593.318	
Tilgang.....	0	4.473.601	
Modregnet tilslutningsbidrag.....	0	-171.000	
Kostpris 30. juni 2016.....	41.752.733	38.895.919	
Afskrivninger 1. juli 2015.....	41.752.733	28.933.014	
Årets afskrivninger.....	0	1.324.839	
Afskrivninger 30. juni 2016.....	41.752.733	30.257.853	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	0	8.638.066	

NOTER

			2016 kr.	2015 kr.	Note
Egenkapital					9
Basiskapital 1. juli.....			5.010.965	5.010.965	
			5.010.965	5.010.965	
 Langfristede gældsforpligtelser					10
	1/7 2015 gæld i alt	30/6 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Hjørring Kommune.....	112.000	56.000	0	56.000	
	112.000	56.000	0	56.000	
			2016 kr.	2015 kr.	
Anden gæld					11
ATP og sociale udgifter			5.474	5.946	
A-skat og AM-bidrag.....			45.309	48.931	
Beskattede feriepenge.....			1.041	3.126	
Feriepengeforpligtelse.....			217.000	192.000	
Depositum.....			20.315	20.315	
			289.139	270.318	
Eventualposter mv.					12
Eventualforpligtelser					
Ingen.					
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					13
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret værdipapirer i sikkerhedsdepot 1255861 med værdi 30. juni 2016 2.981 tkr.					

NOTER

	2015/16	2014/15	Note
	kr.	kr.	
Nærtstående parter			14
Transaktioner med nærtstående parter			
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
Medarbejderforhold			15
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Lønninger inkl. pension.....	1.344.762	1.299.590	
Honorarer.....	206.392	254.920	
Kørselsgodtgørelse.....	5.372	6.753	
Andre omkostninger til social sikring.....	23.777	26.240	
	1.580.303	1.587.503	
Årsreguleringer			16
Årets resultat før årsreguleringer.....	-2.400.000	1.200.000	
Henlæggelser i henhold til varmemforsyningsloven.....	-1.200.000	-1.200.000	
Tilbageførte henlæggelser.....	3.600.000	0	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	1.324.839	923.402	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-1.324.839	-923.402	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmemforsyningsloven.....	3.505.985	612.705	
Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven.....	3.505.985	612.705	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	844.204	231.499	
	4.350.189	844.204	