

TAARS VARMEVÆRK A.M.B.A.  
DAMHUSVEJ 27, 9830 TAARS  
ÅRSRAPPORT  
2015/16  
57. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 8. december 2016

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. oktober - 30. september</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-16

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Taars Varmeværk A.m.b.a. Damhusvej 27 9830 Taars  CVR-nr.: 64 46 34 11 Hjemsted: Hjørring Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Jens Vestergård, formand Carsten Skovsgaard, næstformand Marianne Harpsø Henrik Bech Søren Kallehauge
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15, Box 140 9800 Hjørring
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 8. december 2016

**LEDELSES PÅTEGNING**

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Taars 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taars, den 22. november 2016

Bestyrelse:

  
Jens Vestergård  
Formand

  
Carsten Skovsgaard  
Næstformand

  
Marianne Harpsø

  
Henrik Bech

  
Søren Kallehauge

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

*Til kapitalejeren i Taars Varmeværk A.m.b.a.*

**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Taars Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

**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 varmeforsyningsloven.

Hjørring, den 22. november 2016

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

  
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 Taars Varmeværk A.m.b.a. for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

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 varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven 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 varmeforsyningslovens 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 varmeforsyningslovens 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.

#### 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**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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
Anlægsudgifter ekskl. bygning.....	5-20 år	0
Bygning.....	30 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.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter ikke-børsnoterede værdipapirer. 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

**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. september 2016 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>SALG AF VARME OG BIDRAG</b> .....	1	13.177.492	14.343.931
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		1.303.081	641.373
<b>NETTOOMSÆTNING</b> .....		14.480.573	14.985.304
Produktionsomkostninger.....	2	-10.485.245	-12.160.397
Distributionsomkostninger.....	4	-1.989.854	-1.374.837
Administrationsomkostninger.....	5	-868.491	-840.987
<b>RESULTAT FØR RENTER</b> .....		1.136.983	609.083
Finansielle indtægter.....	6	12.928	22.857
Finansielle omkostninger.....	7	-1.149.911	-631.946
<b>RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER</b> .....		0	-6
Årsreguleringer.....	16	0	0
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		0	-6
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		0	-6
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-1.303.081	-641.373
Årsreguleringer.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		-1.303.081	-641.373
Overført fra sidste år.....		2.006.301	2.647.674
Overføres til næste år.....		-703.220	-2.006.301
<b>I ALT</b> .....		0	0

## BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bygning.....		1.670.179	1.869.603
Kraftvarmeanlæg.....		2.501.846	4.055.194
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		18.235.671	7.166.662
Solfangeranlæg.....		22.048.915	23.164.874
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>8</b>	<b>44.456.611</b>	<b>36.256.333</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>44.456.611</b>	<b>36.256.333</b>
Tilgodehavender hos forbrugere.....		334.627	157.034
Andre tilgodehavender.....		430.575	475.292
Moms.....		281.045	786.651
Periodeafgrænsningsposter.....		73.954	64.064
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>1.120.201</b>	<b>1.483.041</b>
Andre værdipapirer.....		1.000	0
<b>Værdipapirer.....</b>		<b>1.000</b>	<b>0</b>
Indestående i pengeinstitutter.....		563.492	2.126.859
<b>Likvide beholdninger.....</b>		<b>563.492</b>	<b>2.126.859</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.684.693</b>	<b>3.609.900</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>46.141.304</b>	<b>39.866.233</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Basiskapital.....		0	0
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til kreditinstitutter.....		40.873.863	32.235.501
Anden langfristet gæld.....		23.000	23.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>10</b>	<b>40.896.863</b>	<b>32.258.501</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	10	3.105.978	2.570.457
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		419.503	2.140.890
Anden gæld.....	11	870.284	735.410
Skyldige renter.....		145.456	154.674
Resultat til indregning i kommende års priser.....	16	703.220	2.006.301
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>5.244.441</b>	<b>7.607.732</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>46.141.304</b>	<b>39.866.233</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>46.141.304</b>	<b>39.866.233</b>
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		
Medarbejderforhold	15		
Årsreguleringer	16		

## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
<b>Salg af varme og bidrag</b>			<b>1</b>
Forbrugsafgifter.....	3.690.340	4.990.874	
2015/16: 14.193,62 MWh a 260,00 kr.			
2014/15: 14.653,07 MWh a 345,00 kr.			
Effektbidrag.....	3.620.835	3.421.773	
2015/16: 27,75 kr. pr. m <sup>2</sup>			
2014/15: 27,75 kr. pr. m <sup>2</sup>			
Målerbidrag.....	295.152	295.157	
Regulering og tab.....	-29.995	-18.168	
Salg af el inkl. grundbeløb.....	5.601.160	5.654.295	
2015/16: 1.165 MWh			
2014/15: 893 MWh			
	<b>13.177.492</b>	<b>14.343.931</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>			<b>2</b>
Køb af naturgas.....	6.073.427	7.973.340	
2015/16: 1.448.551 m <sup>3</sup>			
2014/15: 1.641.189 m <sup>3</sup>			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	1.439.842	1.215.081	
Afskrivninger, produktionsanlæg.....	2.971.976	2.971.976	
	<b>10.485.245</b>	<b>12.160.397</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger</b>			<b>3</b>
<b>Lønninger</b>			
Lønninger inkl. sociale bidrag.....	179.760	180.257	
Kørselsgodtgørelse.....	242	445	
Kursusudgifter.....	464	940	
Personaleudgifter.....	3.275	5.625	
	<b>183.741</b>	<b>187.267</b>	
<b>Vedligeholdelse af produktionsanlæg</b>			
Central.....	42.255	42.999	
Motoranlæg.....	676.266	310.347	
Målere.....	155.625	227.521	
Vedligeholdelse, solfangeranlæg.....	25.531	0	
Øvrige.....	24.087	48.220	
	<b>923.764</b>	<b>629.087</b>	
<b>Driftsomkostninger</b>			
El.....	75.814	67.279	
Intern varmeudgift til motor.....	27.448	12.806	
Vand.....	-10.337	51.741	
Forsikringer.....	142.467	146.787	
Kemikalier og kvælstof.....	29.137	47.959	
Konsulentbistand, verifikation o.l.....	22.345	26.119	
	<b>286.874</b>	<b>352.691</b>	

## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
<b>Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)</b>			<b>3</b>
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>			
Telefon.....	12.136	12.197	
Biludgifter.....	5.368	4.436	
Forsikringer og ejendomsskatter.....	27.959	29.403	
	<b>45.463</b>	<b>46.036</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>1.439.842</b>	<b>1.215.081</b>	
<b>Distributionsomkostninger</b>			<b>4</b>
Lønninger inkl. pensioner.....	372.113	369.174	
Kørselsgodtgørelse.....	121	223	
Kursusudgifter.....	232	470	
El.....	55.138	48.930	
Telefon.....	9.102	9.148	
Biludgifter.....	21.471	17.744	
Vedligeholdelse, ledningsnet.....	478.653	475.610	
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.053.024	453.538	
<b>Distributionsomkostninger i alt.....</b>	<b>1.989.854</b>	<b>1.374.837</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>5</b>
Bestyrelshonorar.....	40.000	40.000	
Lønninger inkl. pensioner.....	346.927	351.855	
Bogholderiassistance.....	23.300	15.663	
Kursusudgifter.....	1.624	3.290	
Kørselsgodtgørelse.....	847	1.558	
El.....	6.892	6.116	
Intern varmeudgift til rumopvarmning.....	23.887	19.125	
Forsikringer.....	7.498	7.726	
Kontorhold.....	58.505	42.701	
Telefon.....	9.102	9.148	
Generalforsamling og mødeudgifter.....	49.628	21.846	
Repræsentation.....	4.839	29.182	
Annoncer.....	12.899	10.200	
Porto og opkrævningsgebyrer.....	48.599	50.078	
Edb-udgifter.....	82.353	74.309	
Revision.....	48.000	45.000	
Rest vedrørende tidligere år.....	2.500	-800	
Assistance budgetudarbejdelse.....	13.100	10.000	
Rådgivning og anden assistance.....	6.950	12.612	
Lånehjemtagelse og -omlægning.....	29.000	9.000	
Advokat.....	0	22.475	
Kontingenter.....	49.072	43.083	
Incassoomkostninger.....	2.969	16.820	
	<b>868.491</b>	<b>840.987</b>	

## NOTER

			2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
<b>Finansielle indtægter</b>					
Pengeinstitutter.....			1	10.333	6
Forbrugere.....			177	1.324	
Påliggende gebyrer m.v. forbrugere.....			12.750	11.200	
			<b>12.928</b>	<b>22.857</b>	
<b>Finansielle omkostninger</b>					
Den Nordiske Investeringsbank.....			216.328	247.677	7
KommuneKredit.....			526.174	132.725	
Banklån.....			208.248	237.384	
Kreditorer.....			369	0	
Garantiprovision.....			198.792	14.160	
			<b>1.149.911</b>	<b>631.946</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>					
				Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8
	Solfanger- anlæg	Bygning	Kraftvarme- anlæg		
Kostpris 1. oktober 2015.....	24.384.078	5.982.719	22.685.871	19.282.625	
Tilgang.....	103.245	0	0	12.122.033	
Kostpris 30. september 2016..	<b>24.487.323</b>	<b>5.982.719</b>	<b>22.685.871</b>	<b>31.404.658</b>	
Afskrivninger 1. oktober 2015...	1.219.204	4.113.116	18.630.677	12.115.963	
Årets afskrivninger.....	1.219.204	199.424	1.553.348	1.053.024	
Afskrivninger 30. september 2016.....	<b>2.438.408</b>	<b>4.312.540</b>	<b>20.184.025</b>	<b>13.168.987</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	<b>22.048.915</b>	<b>1.670.179</b>	<b>2.501.846</b>	<b>18.235.671</b>	
			2016 kr.	2015 kr.	
<b>Egenkapital</b>					
Basiskapital 1. oktober.....			0	0	9
			0	0	

## NOTER

					Note
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>					<b>10</b>
	1/10 2015 gæld i alt	30/9 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Den Nordiske Investeringsbank (udløb 2022).....	5.289.474	4.584.211	705.263	1.057.895	
Spar Nord Bank (udløb 2020)....	4.780.000	3.980.000	800.000	0	
Kommunekredit (udløb 2035)...	24.736.484	23.671.291	1.083.229	19.227.084	
Kommunekredit (udløb 2036)...	0	11.744.340	517.485	9.072.265	
Anden langfristet gæld.....	23.000	23.000	0	23.000	
	<b>34.828.958</b>	<b>44.002.842</b>	<b>3.105.977</b>	<b>29.380.244</b>	
			<b>2016</b> kr.	<b>2015</b> kr.	
<b>Anden gæld</b>					<b>11</b>
Diverse omkostningskreditorer.....			711.719	577.728	
A-skat og AM-bidrag.....			43.836	43.534	
ATP og sociale udgifter.....			3.229	3.548	
Feriepengeforpligtelse.....			111.500	110.600	
			<b>870.284</b>	<b>735.410</b>	
<b>Eventualposter mv.</b>					<b>12</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>					
<b>Operationel leasing</b>					
Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftale med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 28 tkr. Samlet resterende ydelse udgør 56 tkr.					
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>					<b>13</b>
Ingen.					
<b>Nærtstående parter</b>					<b>14</b>
<b>Transaktioner med nærtstående parter</b>					
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.					



## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
<b>Medarbejderforhold</b>			<b>15</b>
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 3.....	179.760	180.257	
Udgiftsført, note 4.....	372.113	369.174	
Udgiftsført, note 5.....	386.927	391.855	
	<b>938.800</b>	<b>941.286</b>	
<b>Årsreguleringer</b>			<b>16</b>
Årets resultat før årsreguleringer.....	0	0	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	4.025.000	3.425.514	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-4.025.000	-3.425.514	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme- forsyningsloven.....	-1.303.081	-641.373	
<b>Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven.....</b>	<b>-1.303.081</b>	<b>-641.373</b>	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	2.006.301	2.647.674	
<b>Resultat til indregning i kommende års priser.....</b>	<b>703.220</b>	<b>2.006.301</b>	