

Egtved Varmeværk A.m.b.A.

Søndergade 35

6040 Egtved

CVR-nr. 14 90 95 16

Årsrapport 2015/16

(57. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 4/10 2016

Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter til årsregnskabet	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen, driftsleder og regnskabsfører har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Egtved Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 22. september 2016

Driftsleder og regnskabsfører



Jørgen Jepsen
driftsleder



Hans Kristian Madsen
regnskabsfører

Bestyrelse


Anders Rønhof
formand



Allan Andersen
næstformand



Karsten Warming



Poul Kristensen



Peter Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne/varmeaftagerne i Egtved Varmeværk A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Egtved Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

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

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.

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.

Kolding, den 22. september 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68



Torben Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Egtved Varmeværk A.m.b.A. Søndergade 35 6040 Egtved Telefon: 75551133 Hjemmeside: www.egtvedvarme.dk CVR-nr.: 14 90 95 16 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Vejle
Bestyrelse	Anders Rønshof, formand Allan Andersen, næstformand Karsten Warming Poul Kristensen Peter Kristensen
Driftsleder og regnskabsfører	Jørgen Jepsen, driftsleder Hans Kristian Madsen, regnskabsfører
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Kokholm 1B 6000 Kolding
Pengeinstitut	Sydbank A/S

Ledelsesberetning**Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet omfatter produktion af el og fjernvarme.

Udvikling i året

Overdækning pr. 30. juni 2016, kr. 4.654.927 indregnes næste år.

Ved udgangen af dette regnskabsår er der 900 andelshavere/varmeaftagere, med i alt 933 installationer.

Det samlede ledningsnet udgør 17.971 meter hovedledning og 16.417 meter stikledning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egtved Varmeværk A.m.b.A. for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Hvile-i-sig-selv princippet

Egtved Varmeværk er underlagt det særlige "hvile-i-sig-selv" princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven 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 akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv" princippet.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv" princippet.

Anvendt regnskabspraksis

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg, varmemålere og andet driftsmateriel 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 aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme, målerleje, faste bidrag og indtægter ved elproduktion mv., indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de alle omkostninger til produktion af varme og el, herunder brændselsomkostninger, lønninger og gager samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til drift af ledningsnet, lønninger og gager, varmetab i ledningsnet samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, energibesparelser, tab på debitorer samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, modtagne og afgivne kontantrabatter mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke regnskabsmæssigt på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-33 år	0 %
Produktionsanlæg, sol - kraftvarmeanlæg - elkedel	5-30 år	0 %
Distributionsanlæg varmecentral - ledningsnet	10-35 år	0 %
Øvrige driftsmidler	5-8 år	0 %

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerene fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andelsbeviser i DFP, Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.m.b.A og DDF-EDB A.m.b.A optages til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i varmforsyningsloven. Af denne fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf udgør egenkapitalen pr. 30. juni 2016 egenkapitalen pr. 1. marts 1981. Egenkapitalen kan ikke udloddes til andelshaverne.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Som følge af hvile-i-sig-selv-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene med den del, der kan henføres til tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, og som forventes udlignet over en kortere årrække.

Anvendt regnskabspraksis**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger mv.. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris normalt svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	16.903.880	18.153.762
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	10	430.444	-3.992.382
Årets regulering over/underdækning	11	-3.772.216	1.964.004
Produktionsomkostninger	2	<u>-10.711.580</u>	<u>-12.964.166</u>
Bruttoresultat		2.850.528	3.161.218
Distributionsomkostninger	3	-2.143.782	-2.231.361
Administrationsomkostninger	4	<u>-630.708</u>	<u>-996.695</u>
Resultat af ordinær primær drift		76.038	-66.838
Andre driftsindtægter	5	<u>34.760</u>	<u>286.515</u>
Resultat før finansielle poster		110.798	219.677
Finansielle indtægter	6	43	1.408
Finansielle omkostninger	7	<u>-110.841</u>	<u>-221.085</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	8		
Grunde og bygninger		7.689.082	1.186.248
Kraftvarme, sol, elkedel mv.		25.021.790	2.744.846
Ledningsnet		11.041.546	12.310.673
Materielle anlægsaktiver under udførelse		0	6.099.960
Øvrige driftsmidler		52.720	0
		<u>43.805.138</u>	<u>22.341.727</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andelsbeviser		12.300	12.300
		<u>12.300</u>	<u>12.300</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>43.817.438</u>	<u>22.354.027</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende efterbetaling		350.876	429.960
Andre tilgodehavender		963.952	992.746
Tilgodehavender hos ledelse		0	9.395
Periodeafgrænsningsposter		93.458	88.878
		<u>1.408.286</u>	<u>1.520.979</u>
Likvide beholdninger		<u>4.571.893</u>	<u>6.253</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.980.179</u>	<u>1.527.232</u>
AKTIVER I ALT		<u>49.797.617</u>	<u>23.881.259</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Bunden reserve		<u>1.695.960</u>	<u>1.695.960</u>
Egenkapital i alt		<u>1.695.960</u>	<u>1.695.960</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter	9	27.673.996	6.137.551
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		<u>9.577.908</u>	<u>9.946.824</u>
		<u>37.251.904</u>	<u>16.084.375</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	3.000.545	780.000
Banker	9	0	1.774.195
Overført overdækning til næste år jf. varmemforsyningslovens bestemmelser	10	4.654.927	882.711
Leverandører af varer og tjenesteydelser		679.841	1.385.095
Markedsværdi renteswap		0	61.528
Skyldig efterbetaling		1.609.021	791.071
Anden gæld		<u>905.419</u>	<u>426.324</u>
		<u>10.849.753</u>	<u>6.100.924</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>48.101.657</u>	<u>22.185.299</u>
PASSIVER I ALT		<u>49.797.617</u>	<u>23.881.259</u>
Nærtstående parter	12		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Varme: 16.477 MWh (sidste år 16.864 MWh)	8.504.124	9.778.682
Afkølingsafgift	132.709	177.595
Fast afgift	3.673.294	3.656.976
Målerleje	470.471	469.007
Elsalg incl. rådighedsbeløb	4.123.282	4.071.502
	<u>16.903.880</u>	<u>18.153.762</u>
2 Produktionsomkostninger		
Gas	4.439.221	9.867.778
Vedligeholdelse produktionsanlæg	228.692	101.856
El og vand	3.056.836	1.419.103
Personaldomkostninger	438.158	401.861
Lokaleomkostninger	183.408	12.079
Forsikringer	319.890	257.147
Service	122.798	5.239
Konsulentbistand	4.464	4.430
Afskrivninger bygninger	128.997	171.429
Afskrivninger kraftvarmeanlæg	1.789.116	723.244
	<u>10.711.580</u>	<u>12.964.166</u>
3 Distributionsomkostninger		
Andre distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse	214.273	454.391
Personaleomkostninger	438.158	401.861
Lokaleomkostninger	183.408	12.079
Autoudgifter	15.611	32.085
Afskrivninger ledningsnet	1.269.127	1.236.544
Afskrivninger øvrige driftsmidler	23.205	94.401
	<u>2.143.782</u>	<u>2.231.361</u>

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
4 Administrationsomkostninger		
Kontorhold	149.926	122.695
Personaleomkostninger	219.079	200.930
Lokaleomkostninger	91.704	6.040
NETS gebyr, edb-omkostninger	37.613	32.040
Forsikringer og kontingenter	101.249	51.374
Møder, rejser og repræsentation	39.167	63.373
Kursus	7.015	16.271
Revision	35.000	49.960
Økonomisk rådgivning og regnskabsmæssig assistance	40.025	40.040
Regulering honorar sidste år, ej afsat	-5.965	35.805
Konsulentbistand	0	25.000
Edb	0	18.021
Tab på debitorer	40.595	28.784
Energibesparelser	314.483	306.362
Indtægtsført egne energibesparelser m.v.	-439.183	0
	630.708	996.695
5 Andre driftsindtægter		
Diverse salg	0	22.000
Refusion energifgifter mv	0	168.251
Øvrige stikledningsbidrag	0	61.514
Flytteafregninger og gebyrer	34.760	34.750
	34.760	286.515
6 Finansielle indtægter		
Renter kreditinstitutter	43	892
Renter refusion energifgifter stilstandsvamre vedr. tidligere år	0	516
	43	1.408

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
7 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger		
Periodiserede renter primo	-75.776	-91.130
Periodiserede renter ultimo	25.531	75.774
Renteudgifter i øvrigt	1.548	10.782
Renteudgifter kreditinstitutter	159.538	225.659
	<u>110.841</u>	<u>221.085</u>

8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Kraftvarme- sol, elkedel mv.	Ledningsnet	Materielle an- lægsaktiver un- der udførelse	Øvrige driftsmidler
Kostpris 1. juli 2015	6.102.071	11.566.596	25.189.857	6.099.960	6.850.857
Tilgang i årets løb	0	0	0	24.597.931	75.925
Overførsler i årets løb	6.631.831	24.066.060	0	-30.697.891	0
	<u>12.733.902</u>	<u>35.632.656</u>	<u>25.189.857</u>	<u>0</u>	<u>6.926.782</u>
Kostpris 30. juni 2016	12.733.902	35.632.656	25.189.857	0	6.926.782
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	4.915.823	8.821.750	12.879.184	0	6.850.857
Årets afskrivninger	128.997	1.789.116	1.269.127	0	23.205
	<u>5.044.820</u>	<u>10.610.866</u>	<u>14.148.311</u>	<u>0</u>	<u>6.874.062</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	5.044.820	10.610.866	14.148.311	0	6.874.062
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>7.689.082</u>	<u>25.021.790</u>	<u>11.041.546</u>	<u>0</u>	<u>52.720</u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	6.917.551	30.674.541	3.000.545	24.054.893
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	9.946.824	9.577.908	0	0
	<u>16.864.375</u>	<u>40.252.449</u>	<u>3.000.545</u>	<u>24.054.893</u>

Noter til årsregnskabet

10 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	Afskriv- ninger mv. på anlægs- aktiver	Henlæg- gelser	Rente- swap for- pligtelse	I alt
Saldo primo	<u>4.365.352</u>	<u>5.643.000</u>	<u>-61.528</u>	<u>9.946.824</u>
Renteswapforpligtelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>61.528</u>	<u>-61.528</u>
Årets bevægelser over tidsmæssige afvigelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>61.528</u>	<u>-61.528</u>
Regnskabsmæssige merafskrivninger	-430.444	0	0	-430.444
Anvendt henlæggelser	3.823.000	-3.823.000	0	0
Årets reguleringer over resultatopgørelsen	<u>3.392.556</u>	<u>-3.823.000</u>	<u>0</u>	<u>-430.444</u>
Saldo ultimo	<u><u>7.757.908</u></u>	<u><u>1.820.000</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>9.577.908</u></u>
Over/underdækning				
Saldo primo				-882.712
Årets over/underdækning, note 11				<u>-3.772.216</u>
				<u><u>-4.654.927</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
11 Årets over/underdækning		
Årets resultat	0	0
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, note 10	-430.444	3.992.382
Årets over/underdækning	<u>-3.772.216</u>	<u>-1.964.004</u>
Årets resultat før reguleringer	<u>-4.202.660</u>	<u>2.028.378</u>
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	3.210.444	2.225.618
Afskrivninger indregnet i varmeprisen	-2.780.000	-2.300.000
Henlæggelser efter varmeforsyningsloven	0	-3.918.000
Årets over/underdækning	<u><u>-3.772.216</u></u>	<u><u>-1.964.004</u></u>

12 Nærtstående parter

Selskabets ledelse anser ingen for omfatter af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse, jv. §98c, stk. 1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter alene bestyrelsesmedlemmernes køb af varme i varmeværket på normale vilkår.

Formandshonoraret udgør kr. 40.200.