



Græsted Fjernvarme A.M.B.A.

Cvr. nr. 42 74 25 11

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på generalforsam-
lingen den:

27. september 2016

dirigent

Indholdsfortegnelse

	side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Varmeforsyningsregnskab med budget sammenligning	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Græsted Fjernvarme A.M.B.A. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 23. august 2016

Bestyrelse

Jens-Erik Hansen
formand

Kim Rolin

Kent Kristensen

Henrik Petersen

Thomas Sødring

Jette Sabroe

Peter Agerbo

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Græsted Fjernvarme A.M.B.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Græsted Fjernvarme A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, vedtægterne og varmeforsyningsloven. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af revisionen. 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 en 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Årsregnskabet indeholder en opstilling efter varmeforsyningsloven med de af bestyrelsen godkendte budgettal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Helsinge, den 23. august 2016

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er produktion og levering af varmt vand til opvarmning af bygninger.

Udvikling i økonomiske forhold - varmforsyningsloven

Indeværende års drift udviser et overskud på kr. 453.622.

Sidste år havde selskabet et overskud på kr. 379.620. Da dette overskud er overført til indregning i indeværende år, udgør årets resultat herefter et overskud på kr. 833.242.

Indtægter fra forbrugsafgifter blev kr. 170.071 større end budgetteret. Indtægter fra effektbidrag blev kr. 9.359 mindre end budgetteret.

Produktionsomkostningerne blev kr. 106.831 mindre end budgetteret. Dette skyldes primært lavere vedligeholdelsesomkostninger.

Distributionsomkostningerne blev kr. 253.813 lavere end budgetteret, grundet lavere vedligeholdelsesomkostninger på ledningsnettet end budgetteret.

Administrationsomkostningerne blev kr. 19.915 lavere end budgetteret.

Indeksregulering og prioritetsrenter blev kr. 73.048 lavere end budgetteret.

På budgetlægningstidspunktet var forventet et overskud på kr. 742.498, der er indregnet i budgettet for 2016/17.

A'contoopkrævningerne for året 2016/17 er herefter budgetteret til at udgøre kr. 320 pr. MWh og kr. 13 pr. m³ rum, samt et målerbidrag på kr. 400 pr. måler pr. år, hvortil kommer moms.

Forventninger til fremtiden

Da varmforsyningsloven kræver, at forsyningsvirksomheder ikke må oparbejde overskud, budgetteres der med nulresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med nødvendige tilpasninger efter varmforsyningsloven.

Årets over/underdækning efter varmforsyningsloven fremgår nederst af resultatopgørelsen, og bliver via overskudsdisponeringen medtaget i balancen til indregning i næste års priser, som udtryk for mellemværendet med forbrugerne, for det forløbne år.

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 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.

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles som årets opkrævede forbrugsbidrag reguleret for beregnede efter- og tilbagebetalinger. Hertil kommer effektbidrag beregnet efter tilsluttet m³ rum, samt målerbidrag.

Produktionsomkostninger

Omfatter omkostningerne til produktion af varme, herunder køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt afskrivninger på flisværk m.v.

Distributionsomkostninger

Omfatter omkostningerne til distributionen af den producerede varme til forbrugerne, herunder vedligehold af ledningsnet og målere, driftsledelse samt afskrivninger på ledningsnettet.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Omfatter administrative omkostninger, herunder driftsledelse og gager, bestyrelse, generalforsamling, forsikringer og kontingenter samt øvrige administrationsomkostninger, og afskrivninger på driftsmidler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt indeksregulering af prioritetsgæld. Der sker ikke forrentning af indskudskapitalen.

Årets resultat

I henhold til lov om varmforsyning kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen.

Årets over-/underdækning forstået som resultatet efter varmforsyningsloven er forskellen mellem de fakturerede indtægter og omkostningerne opgjort efter varmforsyningsloven.

Da selskabet ikke må opsamle over- eller underskud, indregnes resultatet som tilgodehavende eller gæld og medtages ved opgørelsen af varmepriserne for det kommende år.

Selskabet er pligtig at aflevere budgettet for det kommende år, før end årsrapporten for indeværende år kan udarbejdes. Der er derfor forskel mellem det på budgettidspunktet forventede resultat som påvirker næste års priser og det endelige resultat for året.

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indgåede tilslutningsbidrag modregnes i årets tilgange på ledningsnettet. Endvidere fragår eventuelle henlæggelser fra tidligere år i aktivernes anskaffelsessum forlods.

Udvidelsen af flisværket der blev afsluttet i 2009/10, er målt til anskaffelsessum med indregning af byggerenter.

Afskrivningerne foretages over følgende åremål:

	Årsregnskabslov	Varmeforsyningslov
Driftsmidler	5 år	5 år
Flisværk	20/25 år	20/25 år
Ledningsnet	20 år	20 år
Akkumuleringstank	10 år	10 år

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Forskelle mellem regnskabsprincipperne i årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven medfører en aktivpost, som følge forskellige afskrivningsmetoder, værdi af renteswap og henlæggelse efter varmeforsyningsloven samt andre forskelle. Forskellene er midlertidige og vil udligne sig over tid.

Værdipapirer måles til kostpris.

Varebeholdninger

Brændselsbeholdninger måles til laveste værdi af kost- eller dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til inødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Egenkapitalen udgøres af den egenkapital der var tilstede ved varmeprisreglernes ikrafttræden og må ikke ændres.

Gældsforpligtelser

Lån til oprindeligt flisværk, er optaget som indekslån. De årlige indeksreguleringer tillægges restgælden og indregnes som finansiel omkostning.

I forbindelse med lån til udvidelse af værket, er der indgået SWAP aftale, hvorved renter på lån, oprindelig kr. 20.900.000, principielt er sikret fast rente i løbetiden.

SWAP aftalen medfører dog, at den faste rente vil blive reguleret med forskellen mellem CIBOR 6 måneder, og den rente långiver kan opnå i markedet.

Er markedsrenten på årsaflutningstidspunktet lavere end på aftaletidspunktet, udgør aftalens dagsværdi en gældsforpligtelse efter årsregnskabsloven. Gældsforpligtelsen vil dog kun blive udløst ved indfrielse af lånet i utide.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Til indregning i næste års priser

På grund af "hvile i sig selv" princippet, skal et overskud/underskud ifølge varmeprisregnskabet henholdsvis udbetales/opkræves hos forbrugerne senest det efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Nettoomsætning	1	10.475.582	10.049.549
Produktionsomkostninger	2	-7.091.812	-7.375.458
Distributionsomkostninger	3	-871.762	-887.259
Administrationsomkostninger	4	-957.691	-944.411
Resultat før finansielle poster		1.554.317	842.421
Finansielle indtægter	5	34.733	22.208
Finansielle omkostninger	6	-879.952	-928.708
Årets resultat, årsregnskabslov		709.098	-64.079
Resultat efter varmforsyningsloven			
Årets resultat efter årsregnskabslov, jf. ovenfor		709.098	-64.079
Afskrivninger, årsregnskabslov, tilbageført		1.528.166	2.142.224
Afskrivninger, varmforsyningsloven		-1.789.137	-1.606.375
Småanskaffelser, regnskabsmæssigt udgiftsført		0	10.021
Forskydning, feriepengeforpligtelse, tilbageført		5.495	6.965
Overført til indregning i priser fra tidligere år		379.620	-109.136
		833.242	379.620
Der anvendes således			
Henlæggelse til investeringer		0	0
Til indregning i næste års priser		833.242	379.620
		833.242	379.620

Aktiver pr. 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Ledningsnet		2.133.844	2.088.972
Ejendom og produktionsanlæg		14.459.466	15.534.755
Driftsmidler		<u>35.462</u>	<u>16.500</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>16.628.772</u>	<u>17.640.227</u>
Andelsbevis DFF		16.000	16.000
Forskelle mellem opgørelsesmetoder	14	<u>9.368.026</u>	<u>9.670.382</u>
		<u>9.384.026</u>	<u>9.686.382</u>
Anlægsaktiver		<u>26.012.798</u>	<u>27.326.609</u>
Varebeholdninger	8	<u>597.531</u>	<u>447.991</u>
Tilgodehavende varmebidrag	9	537.485	352.582
Periodeafgrænsningsposter		<u>78.423</u>	<u>52.136</u>
Tilgodehavender		<u>615.908</u>	<u>404.718</u>
Likvide beholdninger	10	<u>981.642</u>	<u>395.526</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.195.081</u>	<u>1.248.235</u>
Aktiver		<u>28.207.879</u>	<u>28.574.844</u>

Passiver pr. 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Egenkapital		<u>454.036</u>	<u>454.036</u>
Kommunekredit	11	<u>18.235.861</u>	<u>19.373.368</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>18.235.861</u>	<u>19.373.368</u>
Kommunekredit	11	1.142.964	819.548
Renteswap		5.855.139	5.902.019
Skyldig tilbagebetaling		324.848	510.270
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	633.152	398.945
Anden gæld	13	575.738	571.386
Periodeafgrænsningsposter		152.899	165.652
Til indregning i næste års priser	15	<u>833.242</u>	<u>379.620</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.517.982</u>	<u>8.747.440</u>
Gældsforpligtelser		<u>27.753.843</u>	<u>28.120.808</u>
Passiver		<u>28.207.879</u>	<u>28.574.844</u>
Medarbejderforhold	16		
Eventualforpligtelser	17		

Varmeforsyningsregnskab med budgetsammenligning

	Budget 2016/17	Regnskab 2015/16	Budget 2015/16
	DKK	DKK	DKK
Forbrugsafgift	4.800.000	5.720.071	5.550.000
Effektbidrag	4.427.800	4.418.441	4.427.800
Målerbidrag	312.000	311.042	312.000
Fri varme	0	26.028	0
Overført resultat	742.498	379.620	220.500
Nettoomsætning	10.282.298	10.855.202	10.510.300
Brændsel	-3.654.000	-3.697.549	-3.580.000
El	-225.000	-209.911	-225.000
Afgifter	-472.000	-521.812	-546.000
Vedligeholdelse	-634.398	-362.932	-553.300
Gager og driftsledelse	-974.575	-895.039	-880.072
Afskrivninger	-1.038.000	-1.663.298	-1.673.000
Produktionsomkostninger	-6.997.973	-7.350.541	-7.457.372
Ledningsnet & målere	-724.000	-296.306	-549.000
Gager og driftsledelse	-473.363	-448.331	-471.289
Afskrivninger	-122.000	-125.839	-104.000
Distributionsomkostninger	-1.319.363	-870.476	-1.124.289
Gager og driftsledelse	-581.062	-548.127	-561.739
Forsikringer & kontingenter	-187.000	-177.623	-181.000
Øvrige administrationsomkostninger	-243.900	-229.974	-232.900
Administrationsomkostninger	-1.011.962	-955.724	-975.639
Resultat før renter	953.000	1.678.461	953.000
Finansielle indtægter		34.733	
Finansielle omkostninger	-953.000	-879.952	-953.000
Årets resultat	0	833.242	0

Noter

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
1 Nettoomsætning		
Forbrugsafgift	5.720.071	5.298.785
Effektbidrag	4.418.441	4.400.725
Målerbidrag	311.042	309.478
Indgået tidligere år	0	15.398
Fri varme	26.028	25.163
	<u>10.475.582</u>	<u>10.049.549</u>
2 Produktionsomkostninger		
Brændsel	3.847.089	3.493.379
Lagerforskydning	-149.540	65.615
El	209.911	203.125
NOx afgift	166.089	147.690
Energispareafgift	355.723	277.308
Direkte produktionsomkostninger	<u>4.429.272</u>	<u>4.187.117</u>
Vedligeholdelse af anlæg	257.672	305.405
Serviceaftaler	74.608	49.358
Kontingenter	14.500	0
Værktøj og forbrugsmaterialer	10.745	14.489
Tilsætningsstoffer	5.407	8.381
Vedligeholdelse	<u>362.932</u>	<u>377.633</u>
Gager	764.300	752.193
Øvrige personaleomkostninger	7.957	9.488
Lokaleomkostninger	122.963	45.570
Telefon	2.061	1.566
Gager og driftsledelse	<u>897.281</u>	<u>808.817</u>
Afskrivninger	<u>1.402.327</u>	<u>2.001.891</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>7.091.812</u>	<u>7.375.458</u>

Noter

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	43.566	102.722
Jord og rørarbejder	55.325	23.645
Ledningsregistrering	16.822	16.364
Vand	27.502	29.193
Tilsætningsstoffer	43.373	56.462
Måleromkostninger	<u>109.718</u>	<u>70.646</u>
Ledningsnet og målere	<u>296.306</u>	<u>299.032</u>
Gager	435.581	427.581
Øvrige personaleomkostninger	4.563	5.441
Kørselsomkostninger	<u>9.473</u>	<u>14.872</u>
Gager og driftsledelse	<u>449.617</u>	<u>447.894</u>
Afskrivninger	<u>125.839</u>	<u>140.333</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u><u>871.762</u></u>	<u><u>887.259</u></u>

Noter

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
4 Administrationsomkostninger		
Gager	377.148	369.035
Bestyrelses honorar	96.000	84.000
Delvis fri varme	27.710	24.786
Øvrige personaleomkostninger	36.471	26.459
Kurser	3.292	9.591
Kørselsomkostninger	9.473	14.871
Gager og driftsledelse	<u>550.094</u>	<u>528.742</u>
Forsikringer	75.382	72.597
Kontingenter	102.241	95.695
Forsikringer og kontingenter	<u>177.623</u>	<u>168.292</u>
Møder	7.374	16.623
Gaver og blomster	400	3.471
Arrangementer	11.977	42.770
Annoncer & reklame	1.021	985
Kontorartikler og tryksager	9.130	6.053
Forbrugsmaterialer	36	15.205
Edb-omkostninger	7.292	7.802
Telefon	25.063	23.464
Porto	47.559	46.465
Advokat	6.900	300
Revisor	70.000	60.000
Revisor tidligere år	5.000	5.000
Lokaleomkostninger, adm.	20.860	8.042
Tab på debitorer	17.362	11.197
Øvrige administrationsomkostninger	<u>229.974</u>	<u>247.377</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u><u>957.691</u></u>	<u><u>944.411</u></u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter pengeinstitutter	566	1.003
Renter m.v. tilgodehavender	33.950	21.050
Modtagne kasserabatter	217	155
	<u>34.733</u>	<u>22.208</u>
6 Finansielle omkostninger		
Renter bank	2.482	13.090
Prioritetsrenter og indeksregulering	876.639	915.620
Gebyrer m.v.	831	-2
	<u>879.952</u>	<u>928.708</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver, årsregnskabslov

	<u>Ledningsnet</u>	<u>Flisværk & grund</u>	<u>Drifts- midler</u>	<u>Akkumule- ringstank</u>
Anskaffelsessum, primo	2.806.661	40.784.153	181.947	1.862.364
Tilgang	208.711	315.740	30.260	0
Indgåede tilslutningsbidrag	<u>-38.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>2.977.372</u>	<u>41.099.893</u>	<u>212.207</u>	<u>1.862.364</u>
Afskrivninger, primo	717.689	25.249.398	165.447	1.862.364
Årets afskrivninger	<u>125.839</u>	<u>1.391.029</u>	<u>11.298</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, ultimo	<u>843.528</u>	<u>26.640.427</u>	<u>176.745</u>	<u>1.862.364</u>
Bogført værdi	<u>2.133.844</u>	<u>14.459.466</u>	<u>35.462</u>	<u>0</u>

Materielle anlægsaktiver, varmforsyningslov

	<u>Ledningsnet</u>	<u>Flisværk & grund</u>	<u>Drifts- midler</u>	<u>Akkumule- ringstank</u>
Anskaffelsessum, primo	2.806.661	40.545.344	191.968	1.862.364
Tilgang	208.711	315.740	30.260	0
Årets tilslutningsbidrag	<u>-38.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>2.977.372</u>	<u>40.861.084</u>	<u>222.228</u>	<u>1.862.364</u>
Afskrivninger, primo	769.452	21.488.023	165.118	1.862.364
Årets afskrivninger	<u>125.839</u>	<u>1.647.663</u>	<u>15.635</u>	<u>0</u>
Afskrivninger, ultimo	<u>895.291</u>	<u>23.135.686</u>	<u>180.753</u>	<u>1.862.364</u>
Bogført værdi	<u>2.082.081</u>	<u>17.725.398</u>	<u>41.475</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>		
	DKK	DKK		
8 Varebeholdninger				
Lager flis	225.000	75.460		
Lager olie	<u>372.531</u>	<u>372.531</u>		
	<u>597.531</u>	<u>447.991</u>		
9 Tilgodehavende varmebidrag				
Tilgodehavende varmebidrag	547.485	362.582		
Hensat til tab	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>		
	<u>537.485</u>	<u>352.582</u>		
10 Likvide beholdninger				
Kassebeholdning	1.108	4.675		
Nordea 105 100	977.538	385.581		
Nordea 400 013	<u>2.996</u>	<u>5.270</u>		
	<u>981.642</u>	<u>395.526</u>		
11 Langfristede gældsforpligtelser	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>31.5.2015</u>	<u>31.5.2016</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>
Kommunekredit	<u>20.192.916</u>	<u>19.378.825</u>	<u>1.142.964</u>	<u>14.068.421</u>
	<u>20.192.916</u>	<u>19.378.825</u>	<u>1.142.964</u>	<u>14.068.421</u>
			<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
			DKK	DKK
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser				
Varekreditorer			563.152	338.945
Afsat revisor			<u>70.000</u>	<u>60.000</u>
			<u>633.152</u>	<u>398.945</u>

Noter

				<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
13 Anden gæld					
Moms				224.374	228.832
Skyldig A-skat og AM-bidrag				66.951	63.720
Skyldig ATP m.v.				1.704	1.620
Feriepengeforpligtelse				<u>282.709</u>	<u>277.214</u>
				<u>575.738</u>	<u>571.386</u>
14 Forskelle mellem opgørelsesmetoder					
	Anlægs- aktiver	Renteswap	Hensat tab debitorer	Feriepenge- forpligtelse	I alt
Saldo primo	3.481.149	5.902.019	10.000	277.214	9.670.382
Forskelle resultat	-260.971			5.495	-255.476
Ændring renteswap		-46.880			-46.880
	<u>3.220.178</u>	<u>5.855.139</u>	<u>10.000</u>	<u>282.709</u>	<u>9.368.026</u>
				<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
15 Til indregning i næste års priser					
Resultat efter varmforsyningsloven, jf. resultatopgørelse				<u>833.242</u>	<u>379.620</u>
				<u>833.242</u>	<u>379.620</u>
16 Medarbejderforhold					
Gennemsnitlig antal ansatte				<u>3</u>	<u>3</u>
<i>De samlede personaleomkostninger udgør:</i>					
	Prod.omk.	Distr.omk.	Adm.omk.	I alt	I alt
Løn og gager	709.695	404.264	452.945	1.566.904	1.527.811
Pensioner	44.521	25.534	39.065	109.120	105.441
Social sikring	10.084	5.783	8.848	<u>24.715</u>	<u>24.343</u>
				<u>1.700.739</u>	<u>1.657.595</u>
17 Eventualforpligtelser					
Der er indgået sædvanlige kontrakter om vedligeholdelse af udstyr.					