

**Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.
Håndværkervej 16
4873 Væggerløse**

CVR-nr. 17360698

Årsrapport 2014/15

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2014/15	11
Balance pr. 30.09.2015	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

Håndværkervænget 16

4873 Væggerløse

CVR-nr.: 17360698

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Telefon: 54 16 66 66

Telefax: 54 16 66 65

Internet: www.sydvarme.dk

Bestyrelse

Henning H. Petersen

Birger Mikkelsen

Claus Clausen

Jørgen Holst

Tom Rasmussen

Driftsleder

Karsten Daugaard

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18. januar 2016

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2014 – 30.09.2015 for Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de nødvendige tilpasninger som følger af varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2014 – 30.09.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Væggerløse den, 18.12.2015

Direktion

Karsten Daugaard
driftsleder

Bestyrelse

Henning H. Petersen
formand

Birger Mikkelsen

Claus Clausen

Jørgen Holst

Tom Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sydfalster Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.10.2014 – 30.09.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmemforsyningsloven.

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

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. 30.09.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2014 – 30.09.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følge af varmemforsyningsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Uden at det påvirker vores konklusion skal vi oplyse, at de indsatte budgettal for indeværende samt for det kommende år i resultatopgørelse samt i noter, ikke er omfattet af vores revision.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Nykøbing F., den 18.12.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Strange Hansen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i produktion af CO₂-neutral og miljøvenlig fjernvarme samt levering heraf til forbrugere i Væggerløse, Væggerløse Stationsby, Hasselø, Tjæreby, Idestrup og Sønder Ørslev.

Evaluering af mål for 2014/2015

På sidste generalforsamling blev det besluttet:

- at der arbejdes videre med optimering af driften både mht. opnåelse af yderligere besparelser ved varmeisoleringer på varmeværket og i forsyningsnettet, alt med henblik på opnåelse af energibesparelser, der giver en økonomisk gevinst for varmeværket, men som også lever op til varmeværkets målsætning om at udlede mindst mulig CO₂ til atmosfæren.

På baggrund heraf har varmeværket indgået aftale med firmaet Schneider Electric om levering af systemet Termis til optimering af temperatur, tryk og flow i ledningsnettet. Implementeringen heraf pågår og der forventes en besparelse, der står i et positivt forhold til investeringen på 558.765 kr.

Solfangeranlæg og biobrændsler

Den samlede varmeproduktion har været på 30.149 MWh og der er solgt 20.159 MWh. Solfangeranlægget har nu fungeret i mere end fire år og resultaterne er fortsat gode. Produktionen på solfangeranlægget har været 5.723 MWh mod budgetterede 6.051 MWh. Produktionen afspejler antal soltimer gennem året.

Varmeværket anvender til den samlede varmeproduktion ca. 40% halm, ca. 40% kornafrens og ca. 20% solenergi.

Turistmæssige tiltag

Guldborgsund Kommune har på varmeværkets solfangerområde etableret et overdækket informationscenter, som foruden orientering om vedvarende energiformer med interaktive fremvisninger rummer forskellige publikumsfaciliteter som mødelokale, thekøkken og toilet. Huset blev indviet 25.06.2015 og det forventes, at både turister, fagturister samt skoler og børnehaver vil benytte huset, primært i sommerhalvåret. Væggerløse ligger på den internationale cykelrute, som benyttes af rigtig mange turister, hvorfor informationscentret sammen med madpakkehuset, som ligger på selve solfangeranlægget, forventes at få en del besøgende.

Ledelsesberetning

Den afskærmende beplantning omkring solfangeranlægget er fortsat i god vækst og fårene sikrer sammen med traditionel græsslåning, at området holdes i pæn og god stand. Der er opstillet et orienteringsskilt på solfangeranlægget med tekst ud mod Gedser Landevej, som fortæller forbipasserende om at anlægget hører til Sydfalster Varmeværk.

Teknisk set har varmeværket fungeret tilfredsstillende gennem hele regnskabsåret.

Antal forbrugere

I regnskabsperioden er der tilsluttet to nye andelshavere, så antallet af forbrugere nu er 1.262.

Personale

Personalet er reduceret med 1 driftsassistent pr. 30.10.2014, da der ikke længere er behov for fire teknikere til at varetage den daglige drift af varmeværket. Til gengæld er der ansat en ekstra vagtperson, så der stadig er fire teknikere til at sikre driften 24/7. Skulle der blive behov for mere arbejdskraft i en periode, vil vi købe arbejdskraft udefra.

I regnskabsåret er der ansat en ny driftsleder og en ny bogholder/kontorassistent.

Alle ansatte på varmeværket skal takkes for en meget stor indsats i hele regnskabsåret på såvel selve varmeværket som med vejledning ude hos forbrugerne og i administrationen.

Økonomi

Resultatopgørelsen udviser en overdækning i regnskabsåret på 201 t.kr. mod en forventet underdækning på 17 t.kr.

I budgettet for 2015/16 foretages ingen henlæggelser.

Ledelsen foreslår, at den variable pris sænkes fra 498 kr./MWh til 485 kr./MWh, mens den faste afgift fortsat er 22,25 kr./m² og abonnementet ligeledes fortsat 1.250 kr., alt inkl. moms.

Hermed er den variable pris nede på samme niveau, som da andelshaverne overtog varmeværket i 1994. Dengang var gennemsnitsprisen for at opvarme et standart parcelhus på 130 m² 11.758 kr. I dag er den 12.921 kr. En lille stigning på knapt ti procent over de 22 år, der er gået.

Grundlaget for at kunne opnå den lave omkostning for forbrugerne er bla. hensigtsmæssige investeringer i bygninger og brændselsvalg. Hertil kommer et godt samarbejde med leverandører af brændsler inden for eks. halm og kornafrens i samarbejde med tekniske og økonomiske rådgivere.

Ledelsesberetning

Til den variable pris skal bemærkes, at den indeholder centralt pålagte afgifter til Staten på 3,60 kr./MWh, til energibesparelser, 15,75 kr./MWh, til svovlafgift og 19,25 kr./MWh til kvælstofafgifter.

Det er uvist om ledelsen kan fastholde denne lave pris, men det er holdningen, at forbrugerne fortsat skal kunne modtage billig varme fra varmeværket og dermed medvirke til det positive i at bosætte sig i området.

Antallet af andelshavere er uændret de seneste år.

Ud over det økonomisk hensigtsmæssige i at benytte fjernvarme skal det samtidig bemærkes, at varmeproduktionen fortsat sker på CO₂-neutral basis. Der anvendes udelukkende biomasse (halm og kornafrens) og solenergi til varmeproduktionen og ikke fossile brændsler som olie og kul.

Varmeværkets klage i 2010 til Statsforvaltningen Sjælland mod Guldborgsund Kommune om en uretmæssig samlet opkrævning for en garantiprovision på det tvungne lån til etablering af solfangeranlægget på ca. 2,8 mio.kr. over en 25 årig periode, er i skrivende stund ikke afgjort endnu.

Det skal bemærkes, at varmeværkets revisionsfirma, Beierholm, i regnskabsperioden er blevet en del af revisionsfirmaet Deloitte pr. 01.09.2015. På den baggrund blev der afholdt ekstraordinær generalforsamling på varmeværket, hvor det blev besluttet at godkende revisorskiftet.

Tiltag i 2015/2016

Ledelsen foreslår følgende:

- Der fortsættes med registrering af observationer af nettes tilstand
- Relevante forundersøgelser af eksempelvis stikledningers tilstand gennemføres
- Det undersøges, hvilke økonomiske rammer, der realistisk kan lægges for investeringerne
- Slutproduktet er i denne omgang et forslag til udskiftningsstrategi og investeringsplan.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger som følger af varmforsyningsloven og med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse B og C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Takstmæssig over-/underdækning

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne, indregnes i balancen som en særskilt gældsforpligtelse. Årets underdækning fremgår af resultatdisponeringen i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægterne omfatter årets salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsning hos de enkelte forbrugere.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, der er afholdt vedrørende ledningsnet, brønde, brugerinstallationer, målere, afskrivninger samt andel af omkostninger til personale, kørsel, lokaler og administration som kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger mv., herunder afskrivninger og gager.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver foretages efter reglerne i varmforsyningsloven og i overensstemmelse med bek. af 18. marts 1991 om driftsmæssige afskrivninger mv.

Afskrivningsperioden fastsættes ved budgetlægning og kan ændres år til år.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg og -fradrag vedrørende prioritetsgæld mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Selskabets anskaffelsessum for værket inkl. omkostninger ved overtagelsen er fordelt skønmæssigt på grunde og bygninger, ledningsnet samt central- og kedelanlæg og opført til de således opgjorte anskaffelsessummer med fradrag af afskrivninger.

Kurstab i forbindelse med konvertering er aktiveret og afskrevet over lånenes løbetid.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuelle anvendte henlæggelser. Der er ved budgetlægningen for året vedtaget følgende afskrivningsperioder:

Grunde, bygninger inkl. kurstab	10 – 25 år
Ledningsnet	25 år
Husinstallationer	10 år
Central-, kedel-, og solvarmeanlæg	14 – 25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Tekniske anlæg og maskiner	10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives ikke til genindvindingsværdi, da varmforsyningslovens regler er gældende.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Varebeholdninger

Kostpris for beholdningerne opgøres som købspriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Jf. varmemforsyningsloven nedskrives der ikke til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af tab. Dubiøse debitorer fremgår af oplysninger i noten.

Posten udgøres af forskellen mellem vareforbrug og aconto-betalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår, dog under hensyntagen til varmemforsyningsloven. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Lån optaget før 01.10.2007 måles til nominel værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår, dog under hensyntagen til varmemforsyningsloven. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	12.943.672	13.787	13.146	13.683
Produktionsomkostninger	2	(4.152.805)	(4.242)	(4.425)	(4.532)
Indirekte produktionsomkostninger	3	<u>(1.328.117)</u>	<u>(2.346)</u>	<u>(2.131)</u>	<u>(1.175)</u>
Bruttoresultat		7.462.750	7.199	6.590	7.976
Distributionsomkostninger	4	(4.331.342)	(4.260)	(4.383)	(5.242)
Administrationsomkostninger	5	<u>(1.568.359)</u>	<u>(1.601)</u>	<u>(1.753)</u>	<u>(1.771)</u>
Resultat af primær drift		1.563.049	1.338	454	963
Finansielle indtægter	10	367	0	0	0
Finansielle omkostninger	11	<u>(1.362.110)</u>	<u>(1.355)</u>	<u>(1.209)</u>	<u>(1.525)</u>
Årets resultat		<u>201.306</u>	<u>(17)</u>	<u>(755)</u>	<u>(562)</u>
Årets overførte over-/underdækning		<u>201.306</u>	<u>(17)</u>	<u>(755)</u>	<u>(562)</u>
I alt		<u>201.306</u>	<u>(17)</u>	<u>(755)</u>	<u>(562)</u>

Balance pr. 30.09.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde, bygninger, ledningsnet og tilslutninger	12	16.490.712	18.385
Central-, kedel- og solvarmeanlæg	12	16.056.518	17.339
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12	302.006	85
Tekniske anlæg og maskiner	12	<u>963.825</u>	<u>1.320</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>33.813.061</u>	<u>37.129</u>
Anlægsaktiver		<u>33.813.061</u>	<u>37.129</u>
Beholdning af halm		170.387	100
Beholdning af olie		184.409	184
Beholdning af biobrændsel		<u>392.387</u>	<u>378</u>
Varebeholdninger		<u>747.183</u>	<u>662</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13	380.443	257
Andre tilgodehavender		17.519	0
Over-/underdækning	17	0	11
Periodeafgrænsningsposter		<u>81.948</u>	<u>79</u>
Tilgodehavender		<u>479.910</u>	<u>347</u>
Likvide beholdninger	14	<u>13.639</u>	<u>1.282</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.240.732</u>	<u>2.291</u>
Aktiver		<u>35.053.793</u>	<u>39.420</u>

Balance pr. 30.09.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Prioritetsgæld		<u>27.728.619</u>	<u>32.374</u>
Langfristede gældsforpligtelser	15	<u>27.728.619</u>	<u>32.374</u>
Kortfristet del af prioritetsgæld		4.661.988	4.449
Danske Bank		223.616	0
Gæld til forbrugere		985.429	1.428
Over-/underdækning	17	190.334	0
Leverandørgæld		389.224	289
Anden gæld	16	<u>874.583</u>	<u>880</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.325.174</u>	<u>7.046</u>
Gældsforpligtelser		<u>35.053.793</u>	<u>39.420</u>
Passiver		<u><u>35.053.793</u></u>	<u><u>39.420</u></u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
1. Nettoomsætning				
Variabel afgift	8.031.508	8.955	8.210	8.787
Fast afgift	4.755.785	4.650	4.754	4.752
Motivationstarif (manglende nedkøling)	303.653	350	350	307
Motivationstarif (bonus god afkøling)	(147.274)	(170)	(170)	(164)
Øvrigt salg	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>1</u>
	<u>12.943.672</u>	<u>13.787</u>	<u>13.146</u>	<u>13.683</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
2. Direkte produktionsomkostninger				
Forbrug:				
Halm	2.144.914	2.096	2.340	2.167
Anden Biobrændsel	841.267	941	843	846
Gasolie	0	0	0	35
Svovl- og nox-afgift, biobrændsel	329.344	343	326	312
Vand, salt og kemikalier	48.313	57	110	104
Miljøudgifter, -prøver og -målinger	69.336	22	22	21
Asketransport og deponering	<u>50.560</u>	<u>57</u>	<u>54</u>	<u>57</u>
Forbrug i alt	<u>3.483.734</u>	<u>3.516</u>	<u>3.695</u>	<u>3.542</u>
Andel personaleomkostninger	402.378	420	413	485
Andel lokaleomkostninger	243.532	282	295	485
Andel administrationsomkostninger	19.080	19	17	14
Andel kørselsomkostninger	<u>4.081</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>6</u>
	<u>669.071</u>	<u>726</u>	<u>730</u>	<u>990</u>
	<u>4.152.805</u>	<u>4.242</u>	<u>4.425</u>	<u>4.532</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
3. Indirekte produktionsomkostninger				
Sol- og kedelanlæg:				
Vedligeholdelse, halm- og kedelanlæg mv.	308.791	524	444	232
Hjælpematerialer og værktøj	2.152	47	30	23
Forsikringer	0	1	1	1
Afskrivninger central, kedel og solvarme- anlæg	<u>1.282.243</u>	<u>1.223</u>	<u>1.223</u>	<u>1.282</u>
Sol- og kedelanlæg i alt	<u>1.593.186</u>	<u>1.795</u>	<u>1.698</u>	<u>1.538</u>
Andel personaleomkostninger	581.213	606	597	702
Andel kørselsomkostninger	4.081	5	5	6
Andel lokaleomkostninger	430.240	498	521	857
Andel administrationsomkostninger	<u>23.850</u>	<u>24</u>	<u>22</u>	<u>18</u>
Fordelingskonti i alt	<u>1.039.384</u>	<u>1.133</u>	<u>1.145</u>	<u>1.583</u>
Vedligeholdelse, kedelanlæg mv.	<u>2.632.570</u>	<u>2.928</u>	<u>2.843</u>	<u>3.121</u>
Øvrige produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse el-anlæg, posefiltre, askeanlæg mv.	143.070	613	468	229
Truck	9.601	6	12	11
Afskrivninger tekniske anlæg	159.562	160	160	160
Elforbrug	<u>327.193</u>	<u>424</u>	<u>409</u>	<u>401</u>
Øvrige produktionsomkostninger i alt	<u>639.426</u>	<u>1.203</u>	<u>1.049</u>	<u>801</u>
Driftsledelse				
Andel personaleomkostninger	44.709	47	46	54
Andel kørselsomkostninger	4.081	5	5	6
Andel lokaleomkostninger	8.118	9	10	16
Andel administrationsomkostninger	23.850	24	22	18
Teknisk assistance	<u>7.683</u>	<u>15</u>	<u>30</u>	<u>0</u>
Driftsledelse i alt	<u>88.441</u>	<u>100</u>	<u>113</u>	<u>94</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
Øvrig styring:				
Hardware	0			0
Software	0			0
Overvågningsudstyr	<u>60.022</u>	<u>37</u>	<u>48</u>	<u>24</u>
Øvrig styring i alt	<u>60.022</u>	<u>37</u>	<u>48</u>	<u>24</u>
Beregnet ledningstab overf. til distribution	<u>(2.092.342)</u>	<u>(1.922)</u>	<u>(1.922)</u>	<u>(2.865)</u>
Indirekte produktionsomkostninger i alt	<u>1.328.117</u>	<u>2.346</u>	<u>2.131</u>	<u>1.175</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
4. Distributionsomkostninger				
Ledningsnet:				
Vedligeholdelse, rør og jordarbejde mv.	56.130	28	186	63
Forsikringer	10.682	15	15	12
Teknisk- og konsulentassistance	4.921	5	6	5
Afskrivninger ledningsnet	<u>1.104.480</u>	<u>1.105</u>	<u>1.105</u>	<u>1.104</u>
Ledningsnet i alt	<u>1.176.213</u>	<u>1.153</u>	<u>1.312</u>	<u>1.184</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	67.063	70	69	80
Andel kørselsomkostninger	4.591	5	6	7
Andel lokaleomkostninger	40.589	47	49	81
Andel administrationsomkostninger	<u>16.695</u>	<u>17</u>	<u>15</u>	<u>11</u>
Fordelingskonti i alt	<u>128.938</u>	<u>139</u>	<u>139</u>	<u>179</u>
Ledningsnet i alt	<u>1.305.151</u>	<u>1.292</u>	<u>1.451</u>	<u>1.363</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
Brønde:				
Vedligeholdelse	0	36	31	16
Brønde i alt	0	36	31	16
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	22.354	23	23	27
Andel kørselsomkostninger	1.020	1	1	2
Andel administrationsomkostninger	4.770	5	4	4
Fordelingskonti i alt	28.144	29	28	33
Brønde i alt	28.144	65	59	49
Brugerinstallationer:				
Afskrivninger tilslutning	138.290	138	138	138
Vedligeholdelse	972	1	0	0
Brugerinstallationer i alt	139.262	139	138	138
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	41.246	46	46	0
Andel kørselsomkostninger	7.141	9	10	11
Andel administrationsomkostninger	11.925	12	11	9
Fordelingskonti i alt	60.312	67	67	20
Brugerinstallationer i alt	199.574	206	205	158
Måleromkostninger:				
Aflæsning og abonnement	9.800	11	10	10
Vedligeholdelse energimålere, batterier mv.	5.944	33	18	14
Afskrivning målere	206.712	206	207	242
Måleromkostninger i alt	222.456	250	235	266

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	156.480	163	161	189
Andel kørselsomkostninger	7.141	9	9	11
Andel administrationsomkostninger	<u>23.850</u>	<u>24</u>	<u>22</u>	<u>19</u>
Fordelingskonti i alt	<u>187.471</u>	<u>196</u>	<u>192</u>	<u>219</u>
Måleromkostninger i alt	<u>409.927</u>	<u>446</u>	<u>427</u>	<u>485</u>
Måleraflæsning:				
IT omkostninger	<u>646</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	153.018	163	161	135
Andel kørselsomkostninger	<u>1.020</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>2</u>
Fordelingskonti i alt	<u>154.038</u>	<u>164</u>	<u>162</u>	<u>137</u>
Måleraflæsninger i alt	<u>154.684</u>	<u>164</u>	<u>162</u>	<u>137</u>
Driftsledelse:				
Kursusomkostninger	<u>0</u>	<u>17</u>	<u>12</u>	<u>16</u>
Driftsledelse i alt	<u>0</u>	<u>17</u>	<u>12</u>	<u>16</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	111.772	117	115	135
Andel kørselsomkostninger	2.550	3	3	4
Andel lokaleomkostninger	8.118	9	10	16
Andel administrationsomkostninger	<u>19.080</u>	<u>19</u>	<u>17</u>	<u>14</u>
Fordelingskonti i alt	<u>141.520</u>	<u>148</u>	<u>145</u>	<u>169</u>
Driftsledelse i alt	<u>141.520</u>	<u>165</u>	<u>157</u>	<u>185</u>
Beregnet ledningstab ovf. fra indirekte produktion	<u>2.092.342</u>	<u>1.922</u>	<u>1.922</u>	<u>2.865</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>4.331.342</u>	<u>4.260</u>	<u>4.383</u>	<u>5.242</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
5. Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mv.:				
Bestyrelseshonorar	147.363	144	150	144
Ekstra honorar, formand	30.000	0	0	0
Kørselsudgifter	3.906	2	5	3
Bestyrelsesomkostninger	41.182	33	40	33
Generalforsamling mv.	23.940	22	25	21
Rejseomkostninger	339	3	5	3
Gaver og blomster mv.	<u>1.458</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
Bestyrelse, generalforsamling mv. i alt	<u>248.188</u>	<u>208</u>	<u>230</u>	<u>209</u>
Ledelse:				
Mødeomkostninger	<u>5.488</u>	<u>6</u>	<u>12</u>	<u>6</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	89.417	93	92	107
Andel kørselsomkostninger	<u>5.101</u>	<u>6</u>	<u>7</u>	<u>8</u>
Fordelingskonti i alt	<u>94.518</u>	<u>99</u>	<u>99</u>	<u>115</u>
Ledelse i alt	<u>100.006</u>	<u>105</u>	<u>111</u>	<u>121</u>
Forbrugerinformation:				
Tryksager	15.558	1	0	0
Annonce og reklame	23.582	0	1	1
Internet	<u>6.205</u>	<u>10</u>	<u>12</u>	<u>10</u>
Forbrugerinformation i alt	<u>45.345</u>	<u>11</u>	<u>13</u>	<u>11</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	89.417	93	92	108
Andel kørselsomkostninger	2.550	3	3	4
Andel administrationsomkostninger	<u>11.925</u>	<u>12</u>	<u>11</u>	<u>9</u>
Fordelingskonti i alt	<u>103.892</u>	<u>108</u>	<u>106</u>	<u>121</u>
Forbrugerinformation i alt	<u>149.237</u>	<u>119</u>	<u>119</u>	<u>132</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
Administrationsomkostninger:				
Kontorartikler	11.279	19	42	20
Diverse annoncer	6.558	0	0	0
Porto og gebyrer	21.640	14	30	16
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	52.209	0	24	21
Indgået på tidligere afskrevne tilgodehavender	(2.382)	(6)	(6)	(5)
Diverse	(616)	0	0	(1)
Administrationsomkostninger i alt	<u>88.688</u>	<u>27</u>	<u>90</u>	<u>51</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	402.378	420	413	486
Andel kørselsomkostninger	5.101	6	7	8
Andel lokaleomkostninger	77.118	89	93	154
Andel administrationsomkostninger	47.700	48	43	37
Fordelingskonto i alt	<u>532.297</u>	<u>563</u>	<u>556</u>	<u>685</u>
IT-omkostninger:				
PBS-service	68.481	67	72	67
Hardware	6.739	1	0	1
Software	3.868	0	0	0
Andre edb-omkostninger	22.067	4	6	5
IT-omkostninger i alt	<u>101.155</u>	<u>72</u>	<u>78</u>	<u>73</u>
Øvrige administrationsomkostninger:				
Diverse	0	31	30	0
Revisionshonorar	60.000	60	60	60
Revisionshonorar, rest sidste år	0	39	0	0
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance	31.000	24	120	30
Advokat	54.502	94	120	108
Konsulentbistand	0	0	0	0
Forsikringer	99.028	150	80	81
Kontingenter	2.190	0	7	3
Øvrige administrationsomkostninger i alt	<u>246.720</u>	<u>398</u>	<u>417</u>	<u>282</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
PSO/Energibesparelser:				
Købte energibesparelser	16.131	14	60	10
Administration, energibesparelser	3.190	0	0	0
Tryksager	1.600	0	0	0
Konsulentbistand	<u>0</u>	<u>18</u>	<u>24</u>	<u>21</u>
PSO/Energibesparelser	<u>20.921</u>	<u>32</u>	<u>84</u>	<u>31</u>
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	73.988	70	69	189
Andel kørselsomkostninger	2.550	3	3	4
Andel lokaleomkostninger	4.059	5	5	8
Andel administrationsomkostninger	<u>35.775</u>	<u>36</u>	<u>33</u>	<u>25</u>
Fordelingskonti i alt	<u>116.372</u>	<u>114</u>	<u>110</u>	<u>226</u>
PSO/Energibesparelser i alt	<u>137.293</u>	<u>146</u>	<u>194</u>	<u>257</u>
Gebyrer forbrugere	<u>(35.225)</u>	<u>(37)</u>	<u>(42)</u>	<u>(39)</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>1.568.359</u>	<u>1.601</u>	<u>1.753</u>	<u>1.771</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
6. Fordelte personaleomkostninger				
Lønninger inkl. feriepenge	1.897.712	1.856	1.818	2.144
Vagtordninger	214.270	242	255	232
Faktureret løn	36.930	(1)	0	(1)
Lønrefusioner	0	(2)	0	0
Regulering feriepengeforpligtelse	(112.685)	21	0	80
Pensioner	115.875	109	114	144
Sociale omkostninger	42.824	36	43	47
Skattefri kørsel	0	3	3	3
Kursusomkostninger	7.734	7	6	7
Arbejdsskadeforsikringer mv.	10.305	21	21	13
Arbejdstøj mv.	5.074	12	6	2
Øvrige personaleomkostninger	12.591	20	24	20
Dataløn gebyr	<u>4.803</u>	<u>7</u>	<u>6</u>	<u>6</u>
I alt	<u>2.235.433</u>	<u>2.331</u>	<u>2.296</u>	<u>2.697</u>
Overført til produktionsomkostninger	(1.028.300)	(1.073)	(1.056)	(1.241)
Overført til distributionsomkostninger	(551.933)	(582)	(574)	(566)
Overført til administrationsomkostninger	<u>(655.200)</u>	<u>(676)</u>	<u>(666)</u>	<u>(890)</u>
I alt	<u>(2.235.433)</u>	<u>(2.331)</u>	<u>(2.296)</u>	<u>(2.697)</u>
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
7. Fordelte kørselsomkostninger				
Brændstof	11.044	11	11	14
Vedligeholdelse	17.149	30	36	33
Forsikringer og vægtafgift	22.817	20	20	20
Afskrivninger, biler	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12</u>
I alt	<u>51.010</u>	<u>61</u>	<u>67</u>	<u>79</u>
Overført til produktionsomkostninger	(12.243)	(15)	(16)	(18)
Overført til distributionsomkostninger	(23.463)	(28)	(31)	(37)
Overført til administrationsomkostninger	<u>(15.302)</u>	<u>(18)</u>	<u>(20)</u>	<u>(24)</u>
I alt	<u>(51.008)</u>	<u>(61)</u>	<u>(67)</u>	<u>(79)</u>
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
8. Fordelte lokaleomkostninger				
Forsikringer	28.779	27	26	27
Ejendomskatte og afgifter	516	0	1	1
Vedligeholdelse	60.611	192	240	857
Værktøj mv.	7.701	1	1	0
Varme	25.616	54	50	54
Rengøring inkl. løn	37.106	14	14	16
Afskrivninger, bygninger	<u>651.445</u>	<u>651</u>	<u>651</u>	<u>662</u>
I alt	<u>811.774</u>	<u>939</u>	<u>983</u>	<u>1.617</u>
Overført til produktionsomkostninger	(681.890)	(789)	(826)	(1.358)
Overført til distributionsomkostninger	(48.707)	(56)	(59)	(97)
Overført til administrationsomkostninger	<u>(81.177)</u>	<u>(94)</u>	<u>(98)</u>	<u>(162)</u>
I alt	<u>(811.774)</u>	<u>(939)</u>	<u>(983)</u>	<u>(1.617)</u>
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>
9. Fordelte administrationsomkostninger				
Telefon og modem	35.320	45	48	43
Mobiltelefoner	9.344	(18)	12	2
Abonnementer og licenser	100.570	135	108	95
Kursusudgifter	1.094	3	36	0
Diverse mødeudgifter	60	0	4	2
Afskrivninger, driftsmidler	<u>92.112</u>	<u>75</u>	<u>9</u>	<u>36</u>
I alt	<u>238.500</u>	<u>240</u>	<u>217</u>	<u>178</u>
Overført til produktionsomkostninger	(66.780)	(67)	(61)	(50)
Overført til distributionsomkostninger	(76.320)	(77)	(69)	(57)
Overført til administrationsomkostninger	<u>(95.400)</u>	<u>(96)</u>	<u>(87)</u>	<u>(71)</u>
I alt	<u>(238.500)</u>	<u>(240)</u>	<u>(217)</u>	<u>(178)</u>
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Finansielle indtægter				
Øvrige renteindtægter	258	0	0	0
Renter, tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	<u>109</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>367</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	11.559	0	0	1
Prioritetsrenter	1.153.883	1.175	998	1.316
Renter, kreditorer	0	0	0	0
Indeksring, prioritetsgæld	15.998	0	36	22
Garantiprovision	<u>180.670</u>	<u>180</u>	<u>175</u>	<u>186</u>
	<u>1.362.110</u>	<u>1.355</u>	<u>1.209</u>	<u>1.525</u>

Noter

	Grunde, bygninger, ledningsnet og tilslutninger kr.	Central, kedel- og solvarme anlæg kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Tekniske anlæg og maskiner kr.
12. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris 01.10.2014	46.945.887	27.663.844	941.085	6.894.908
Tilgang	0	0	309.601	10.558
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.09.2015	<u>46.945.887</u>	<u>27.663.844</u>	<u>1.250.686</u>	<u>6.905.466</u>
Opskrivninger 01.10.2014	0	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0	0
Tilbageførsel af opskrivninger ved afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30.09.2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 01.10.2014	(28.560.960)	(10.325.083)	(856.568)	(5.575.367)
Årets afskrivninger	(1.894.215)	(1.282.243)	0	(366.274)
Nedskrivninger	0	0	(92.112)	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivning- er ved afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30.09.2015	<u>(30.455.175)</u>	<u>(11.607.326)</u>	<u>(948.680)</u>	<u>(5.941.641)</u>
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2015	<u>16.490.712</u>	<u>16.056.518</u>	<u>302.006</u>	<u>963.825</u>
I den regnskabsmæssige værdi indgår:				
Renteomkostninger	<u>147.147</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	380.443	257
	<u>380.443</u>	<u>257</u>
<p>Ud af tilgodehavendet på 380.443 kr., udgør 113.418 kr. (inkl. moms) forfaldne restancer. Der er jf. varmemforsyningsloven ikke hensat til tab på disse.</p>		
14. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	5.184	7
Danske Bank, konto 3219 188560	0	1.247
Danske bank, konto 3219 201591	3.956	23
Danske Bank, konto 3219 326602	4.499	5
	<u>13.639</u>	<u>1.282</u>
15. Langfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af prioritetsgæld	(4.661.988)	(4.449)
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	(4.661.988)	(4.449)
Langfristet del af langfristede gældsforpligtelser	<u>32.390.607</u>	<u>36.823</u>
	<u>27.728.619</u>	<u>32.374</u>
Forfald efter mere end fem år (amortiseret kostpris)	19.589.497	20.633
	<u>19.589.497</u>	<u>20.633</u>

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
16. Anden gæld		
Skyldig moms	191.588	250
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	72.228	65
ATP og andre sociale ydelser	7.535	10
Pensionsbidrag	10.646	15
Feriepenge	0	0
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	129.171	242
Renter og indeksring af prioritetsgæld	201.635	242
Øvrige skyldige omkostninger	<u>261.780</u>	<u>56</u>
	<u>874.583</u>	<u>880</u>
17. Over-/underdækning		
Over-/underdækning primo	(10.972)	552
Årets overførte over-/underdækning	<u>201.306</u>	<u>(563)</u>
I alt	<u>190.334</u>	<u>(11)</u>