

TISTRUP VARMEVÆRK A.M.B.A.
KASTANIEVEJ 1, 6862 TISTRUP
ÅRSRAPPORT
2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 15. december 2015

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-10
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12-13
Noter.....	14-18
Investeringsplan 2015 - 2021	19

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tistrup Varmeværk A.m.b.a. Kastanievej 1 6862 Tistrup CVR-nr. : 10 87 78 14
Bestyrelse	Bo Burgdorf, formand Palle Larsen, næstformand Mogens Gjødesen, kasserer Lasse Hindsig Bent W. Nielsen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvet 2 6870 Ølgod
Pengeinstitutter	Sydbank Torvegade 11 6870 Ølgod

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Tistrup Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tistrup, den 16. november 2015

I bestyrelsen:


Bo Burgdorf
Formand


Palle Larsen
Næstformand


Mogens Gjødesen
Kasserer


Lasse Hindsig


Bent W. Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Tistrup Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 omfattende 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 og varmeforsyningsloven. 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. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at Tistrup Varmeværk A.m.b.a. har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**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.

Ølgod, den 16. november 2015

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



Bent Jensen
Statsautoriseret revisor



Torben Poulsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt levering af el til Energi Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Drift og resultat er forløbet bedre end forventet i regnskabsåret. Dette skyldes primært en gunstig gaspris og den milde vinter.

Selskabet har valgt at nedsætte årets afregningspris på 270 kr./Mwh til 175 kr./Mwh.

Der har i regnskabsåret ikke været ændringer i værkets produktionsanlæg.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer en stabil drift i det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Tistrup Varmeværk A.m.b.a. for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år bortset fra følgende ændringer:

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Indtægter fra salg af el er medtaget under nettoomsætning/produktionsværdi, modsat tidligere år, hvor salg af el er modregnet produktionsomkostningerne. Ændringen har ingen resultatmæssig påvirkning, ligesom der ikke er ændring i "Resultat til indregning i kommende års priser" under kortfristede gældsforpligtelser.

Sammenligningstallene er tilrettet i overensstemmelse hermed.

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 og 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 akkumulerede 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 den regnskabsmæssige værdi, der vil udliges 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.

Enkeltstående tilslutningsbidrag er indtægtsført, efterhånden som nye forbrugere er blevet tilsluttet. Tilslutningsbidrag i forbindelse med større udstykninger samt i forbindelse med afholdt kampagne er modregnet i dertil knyttede anlægsudgifter.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, elindtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

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 mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, forbrugerinformation og øvrige administrationsomkostninger mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter udgør faktureret salg af øvrige ydelser til eksterne kunder samt fakturerede gebyrer til forbrugere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld. 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.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmeforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmeforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer og tilslutningsafgifter. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med varmforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Oprindeligt kraftvarmeanlæg	ca. 7,5 år
Bygningsarbejder og tilslutningsarbejder	30 år
Øvrige installationer	10 - 15 år
Solvarmeanlæg	10 - 20 år
Ledningsnet mv.	20 - 30 år
Driftsmidler og inventar	5 - 10 år

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter aktier, som måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer måles til anskaffelsessum.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 2015 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år maks. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75% af investeringsplanen. Der er foretaget henlæggelse på i alt 100 tkr. pr. 30. september 2015.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Under periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2014/15		Regnskab 2013/14 kr.	(ej revideret) Budget 2015/16 tkr.
		Regnskab kr.	Budget tkr.		
NETTOOMSÆTNING/PRODUKTIONS- VÆRDI.....	1	8.545.196	9.360	8.312.958	9.118
Produktionsomkostninger	2	-5.790.020	-6.846	-5.852.354	-5.972
BRUTTORESULTAT		2.755.176	2.514	2.460.604	3.146
Administrationsomkostninger	3	-899.014	-637	-683.269	-817
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		1.856.162	1.877	1.777.335	2.329
Andre driftsindtægter	4	40.646	46	46.760	32
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIV- NINGER.....		1.896.808	1.923	1.824.095	2.361
Afskrivninger	5	-1.373.147	-1.309	-1.297.548	-1.691
DRIFTSRESULTAT		523.661	614	526.547	670
Finansielle indtægter	6	0	1	450	0
Finansielle omkostninger.....	7	-523.661	-615	-526.997	-670
RESULTAT FØR SKAT.....		0	0	0	0
Skat af årets resultat		0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0	0	0

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2015	2014
Produktionsanlæg		8.214.887	8.637.398
Distributionsanlæg		8.283.926	8.233.137
Andre anlæg, grunde og bygninger.....		1.122.216	868.025
Driftsmateriel og inventar		271.059	545.452
Materielle anlægsaktiver	8	17.892.088	18.284.012
DFF-edb A.m.b.a.		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver		1.000	1.000
ANLÆGSAKTIVER		17.893.088	18.285.012
Tilgodehavende hos forbrugere.....		31.966	22.062
Øvrige tilgodehavender	9	547.517	911.985
Periodeafgrænsningsposter.....		28.900	94.293
Tilgodehavender.....		608.383	1.028.340
Indestående i pengeinstitut		0	1.364.967
Likvide beholdninger		0	1.364.967
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		608.383	2.393.307
AKTIVER		18.501.471	20.678.319

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2015	2014
Indbetalte faste afgifter		442.935	442.935
Andre henlæggelser		576.289	576.289
EGENKAPITAL.....		1.019.224	1.019.224
Tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetalinger	10	100.000	950.000
Anlægsgæld	11	10.616.335	12.135.529
Langfristede gældsforpligtelser		10.716.335	13.085.529
Kortfristet del af langfristet gæld.....	11	1.519.000	1.468.000
Gæld til pengeinstitut		2.394.776	0
Efterbetaling forbrugere 2014/15		1.338.317	3.971.539
Leverandører af varer og tjenesteydelser		875.315	433.118
Anden gæld.....	12	261.193	203.984
Resultat til indregning i kommende års priser	10	368.133	488.014
Periodeafgrænsningsposter.....		9.178	8.911
Kortfristede gældsforpligtelser.....		6.765.912	6.573.566
GÆLDSFORPLIGTELSE		17.482.247	19.659.095
PASSIVER		18.501.471	20.678.319
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Eventualposter mv.	14		

NOTER

	2014/15		Regnskab 2013/14 kr.	(ej revideret)	Note
	Regnskab kr.	Budget tkr.		Budget 2015/16 tkr.	
Nettoomsætning/produktionsværdi					1
Salg af varme:					
Forbrugsafgifter	1.764.079	2.835	1.497.744	2.074	
Faste afgifter	3.065.860	3.082	3.067.466	3.077	
	4.829.939	5.917	4.565.210	5.151	
Salg af el.....	3.495.376	2.651	3.099.592	3.517	
	8.325.315	8.568	7.664.802	8.668	
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser	119.881	692	798.156	350	
Årets regulering af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen ...	100.000	100	-150.000	100	
	8.545.196	9.360	8.312.958	9.118	
Produktionsomkostninger					2
Køb af naturgas, varme	4.730.137	5.679	4.680.549	4.893	
El, vand og kemikalier.....	129.762	72	116.725	75	
Køb af naturgas mv.	4.859.899	5.751	4.797.274	4.968	
Drift og vedligeholdelse produktionsanlæg	317.965	382	430.105	391	
Drift og vedligeholdelse distributionsanlæg	234.776	445	348.063	317	
Drift og vedligeholdelse	552.741	827	778.168	708	
Lønninger, produktionsanlæg	188.690	134	138.456	148	
Lønninger, distributionsanlæg	188.690	134	138.456	148	
Lønninger	377.380	268	276.912	296	
	5.790.020	6.846	5.852.354	5.972	

NOTER

	2014/15		Regnskab 2013/14 kr.	(ej revideret)	Note
	Regnskab kr.	Budget tkr.		Budget 2015/16 tkr.	
Administrationsomkostninger					3
Lønninger, administration	377.380	267	276.911	296	
Personaleomkostninger	377.380	267	276.911	296	
Administrationsomkostninger	521.634	370	406.358	521	
Øvrige administrationsomkostninger	521.634	370	406.358	521	
	899.014	637	683.269	817	
Andre driftsindtægter					4
Lejeindtægt mast	36.446	36	35.385	28	
Rykker- og flyttegebyrer	4.200	10	11.375	4	
	40.646	46	46.760	32	
Afskrivninger					5
Produktionsanlæg	649.543	562	610.249	669	
Distributionsanlæg	449.211	473	687.299	751	
Øvrige anlæg	274.393	274	0	271	
	1.373.147	1.309	1.297.548	1.691	
Finansielle indtægter					6
Renter indestående	0	1	450	0	
Finansielle omkostninger					7
Renter KommuneKredit	462.287	615	511.997	670	
Rente pengeinstitut	61.374	0	0	0	
Låneomkostninger	0	0	15.000	0	
	523.661	615	526.997	670	

NOTER

Materielle anlægsaktiver

Note 8

	Produktions- anlæg	Distributions- anlæg	Andre anlæg, grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. oktober 2014	20.911.717	13.318.736	4.480.542	2.927.857	41.638.852
Tilgang	119.107	500.000	1.112.116	0	1.731.223
Kostpris 30. september 2015	21.030.824	13.818.736	5.592.658	2.927.857	43.370.075
Afskrivninger 1. oktober 2014	12.274.319	5.085.599	3.612.517	2.382.405	23.354.840
Anvendte henlæggelser	0	0	750.000	0	750.000
Årets afskrivninger	541.618	449.211	107.925	274.393	1.373.147
Afskrivninger 30. september 2015	12.815.937	5.534.810	4.470.442	2.656.798	25.477.987
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	8.214.887	8.283.926	1.122.216	271.059	17.892.088

NOTER

	2015	2014	Note	
Øvrige tilgodehavender			9	
Tilgodehavende el-salg mv.	310.739	309.677		
Tilgodehavende moms.....	236.778	602.308		
	547.517	911.985		
Årets over-/underdækning			10	
Årets resultat før skat, jf. årsregnskabsloven.....	0	0		
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne	-100.000	150.000		
Årets over-/underdækning	119.881	798.156		
Årets resultat før årsreguleringer og skat	19.881	948.156		
Skat af årets resultat	0	0		
Årets resultat før årsreguleringer	19.881	948.156		
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	1.373.147	1.297.548		
Afskrivninger indregnet i varmeprisen, jf. varmforsyningsloven	-1.373.147	-1.297.548		
Henlæggelser efter varmforsyningsloven.....	0	-150.000		
Tilbageført ej anvendt henlæggelse	100.000	0		
Årets over-/underdækning (+ = overdækning)	119.881	798.156		
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling				
	Ikke anvendte henlæggelser	Over-/underdækning		
Saldo primo.....	950.000	488.014		
Anvendte henlæggelser i året.....	-750.000	0		
Tilbageført ej anvendt henlæggelse	-100.000	0		
Henlæggelser i året	0	0		
Årets over-/underdækning	0	-119.881		
Saldo ultimo	100.000	368.133		
Langfristede gældsforpligtelser			11	
	1/10 2014 gæld i alt	30/9 2015 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
KommuneKredit, aftalelån	3.736.295	2.712.188	1.059.000	0
KommuneKredit, aftalelån	9.867.234	9.423.147	460.000	6.942.717
	13.603.529	12.135.335	1.519.000	6.942.717

NOTER

	2015	2014	Note
Anden gæld			12
Feriepengeforsigtelse	61.300	62.200	
Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag mv.	30.611	0	
Skyldig ATP mv.	1.620	810	
Skyldig pension	21.575	0	
Skyldig løn	17.937	0	
Depositum	9.178	8.911	
Skyldige renter	118.972	132.063	
	261.193	203.984	

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**
 Ingen.

Eventualposter mv. **14**

Selskabet har indgået kontraktlig forpligtelse med HMN Naturgas A/S om køb af naturgas frem til 30. september 2016.

Selskabet har indgået kontraktlig forpligtelse med Pon Power om service på motorer/generatorer fra 50.001 - 86.000 driftstimer, svarende til ca. 1. januar 2020.

Selskabet har indgået kontraktlig forpligtelse med Kamstrup omkring måleraflæsning. Herudover har selskabet indgået aftale med Energi Danmark om el-salg på det frie marked. Aftalen kører fortløbende og kan af begge parter opsiges med tre måneders varsel.

Selskabet har indgået kontraktlig forpligtelse med Trykluftcentret om service af kompressor/N2 generator. Aftalen kan opsiges med tre måneders varsel.

Selskabet har indgået en 3-årig aftale med forsikringsmægler AON med udløb pr. 30. september 2018.

INVESTERINGSPLAN 2015 - 2021

2015/16:	
Renovering ledningsnet	3.000.000
2016/17:	
Renovering ledningsnet	2.500.000
2017/18:	
Renovering ledningsnet	1.500.000
2018/19:	
Renovering ledningsnet	1.000.000
2019/20	0
2020/21	0
	8.000.000