

Vinderup Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 31 22 09 12

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den /

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Noter til årsregnskab	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og driftsledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vinderup 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.

Vinderup, den 28. september 2016

Driftsleder



Jørgen Sørensen

Bestyrelse



Peter Møllnitz
formand



Lars Johannesen



Jens Tang
næstformand



Hans Sørensen



Jørgen Dalsgård

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Vinderup Varmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vinderup 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført 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.

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.

Vinderup, den 28. september 2016

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab



Anders H. Jensen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vinderup Varmeværk A.m.b.a.
Sevelvej 67 A
7830 Vinderup

Telefon: 97 44 13 62
Hjemmeside: www.vinderupvarme.dk

CVR-nr.: 31 22 09 12
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Holstebro

Bestyrelse

Peter Møllnitz, formand
Jens Tang, næstformand
Jørgen Dalsgård
Lars Johannesen
Hans Sørensen

Driftsleder

Jørgen Sørensen

Revision

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Nørgårdsvej 2
7830 Vinderup

Pengeinstitut

SparNord A/S
Søndergade 5
7830 Vinderup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet omfatter produktion og distribution af varme til selskabets andelshavere.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 3.980.000, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 19.046.067. Årets økonomiske resultat er bedre end budgetteret og skyldes en kombination af en mild fyringssæson, et år med maksimal grundbeløbsudbetalinger, faldende naturgaspriser og høj salgspris for biogas-el.

Varmeværket har en lovbestemt tilbagebetalings- eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værkets omkostninger, så skal den reguleringsmæssige "overdækning" tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig "underdækning" betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne.

Vinderup Varmeværk har solgt 5 % mere fjernvarme i forhold til foregående regnskabsår. Fyringssæsonen var mild ligesom det foregående år, så hovedårsagen til mersalget af fjernvarme skal findes i tilgangen af nye forbrugere. I regnskabsåret er der blandt andet tilsluttet 7 nye forbrugere i industriområdet med et forholdsvis højt energiforbrug.

Hele perioden har ligeledes været præget af faldende naturgaspriser. Faldende naturgaspriser har den dobbelte effekt for Vinderup Varmeværk, at prisen for køb af naturgas til varmeværkets gamle motorer og kedler selvsagt falder, medførende lavere omkostninger til brændselskøb. Men det betyder også at salgsprisen for biogas-el stiger, da salgsprisen for el produceret på biogasmotoren reguleres i forhold til et index tal for naturgasprisen. En faldende naturgaspris medfører højere biogas salgspris og stigende naturgaspriser medfører lavere biogas salgspris.

Perioden har igen budt på meget lave priser for salg af el til det frie el-marked. Ved introduktionen af det fri el-marked for decentrale kraftvarmeværket blev der etableret en støtteordning der skal sikre værkerne mod store økonomiske tab i perioder med lave salgspriser på el-markedet. Denne støtteordning kaldes grundbeløbsordning og udbetalingerne fra støtteordningen er uafhængig af, om vi rent faktisk producerer på naturgasmotorerne. Dermed bliver et år med en mild fyringssæson hvor hovedparten af varmen kan produceres på biogasanlægget kombineret med en periode med lave elpriser og dermed høje grundbeløbsudbetalinger helt optimal for Vinderup Varmeværk. Grundbeløbsordningen ophører med udgangen af 2018.

Den gunstige økonomiske udvikling betød at varmeværket valgte at nedsætte varmeprisen ved årets slutning fra 240 kr./MWh til 160 kr./MWh. Prisnedsættelsen kom til at gælde for hele året.

Der har i driftsåret 2015 – 16 været en netto tilgang på 27 nye forbrugere således vi ved udgangen af driftsåret er 1449 forbrugere tilsluttet varmeværket.

Ledelsesberetning

Fremtiden

Strategien for fremtiden er fortsat at producere fjernvarme til selskabets andelshavere til en konkurrencedygtig pris, samt at fremstå som et favorabelt tilbud til potentielle andelshavere, der endnu ikke har tilsluttet sig Vinderup Varmeværk. Vinderup Varmeværk forholder sig aktivt til forandringer i de politiske, økonomiske og tekniske rammer for driften af et fjernvarmeværk, således fjernvarmeværket til enhver tid fremstår opdateret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vinderup Varmeværk A.m.b.a. for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, samt relevante tilpasninger som følge af, at virksomheden er omfattet af lov om varmeforsyning.

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 regskabspost 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

Over-/underdækning

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 forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme, el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. I nettoomsætningen indregnes desuden CO2-tilskud og eventuelle andre offentlige ydelser, der knytter sig til produktion eller levering af el.

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 tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I omkostningerne indgår forbrug af brændsel, hjælpematerialer samt vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg, installationer m.v..

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til distributionspersonale samt omkostninger og afskrivninger til distribution af varmen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Ledningsnet	10-20 år	0 %
Produktions anlæg og maskiner	5-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode 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.

Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Nettoomsætning	1	44.338.104	47.311.377
Produktionsomkostninger	3	<u>-35.114.471</u>	<u>-35.070.319</u>
Bruttoresultat		9.223.633	12.241.058
Distributionsomkostninger	4	-3.616.886	-3.858.160
Administrationsomkostninger	5	<u>-1.252.546</u>	<u>-1.257.415</u>
Resultat af ordinær primær drift		4.354.201	7.125.483
Andre driftsindtægter	2	459.705	42.839
Andre driftsomkostninger	9	<u>-411.897</u>	<u>-143.391</u>
Resultat før finansielle poster		4.402.009	7.024.931
Finansielle indtægter	10	1.521	29.080
Finansielle omkostninger	11	<u>-423.530</u>	<u>-474.011</u>
Resultat før skat		3.980.000	6.580.000
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>-209.432</u>
Årets resultat		<u>3.980.000</u>	<u>6.370.568</u>
Årets henlæggelse til fremtidig investering		3.980.000	6.580.000
Overført resultat		<u>0</u>	<u>-209.432</u>
		<u>3.980.000</u>	<u>6.370.568</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.409.780	23.694.066
Materielle anlægsaktiver	12	26.409.780	23.694.066
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.900	10.900
Finansielle anlægsaktiver		10.900	10.900
Anlægsaktiver i alt		26.420.680	23.704.966
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.058.175	5.059.661
Andre tilgodehavender		2.620.713	932.762
Periodeafgrænsningsposter		75.992	72.292
Tilgodehavender		4.754.880	6.064.715
Likvide beholdninger		12.251.907	11.564.688
Omsætningsaktiver i alt		17.006.787	17.629.403
Aktiver i alt		43.427.467	41.334.369

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Vedtægtsmæssige reserver		4.195.499	4.195.499
Overført resultat		-209.432	-209.432
Henlæggelser til fremtidig investering		15.060.000	11.080.000
Egenkapital	13	19.046.067	15.066.067
Kreditinstitutter		11.906.168	13.628.052
Langfristede gældsforpligtelser	14	11.906.168	13.628.052
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14	1.721.881	1.682.960
Skyldige til forbrugere		3.406.304	1.079.308
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.340.164	4.176.916
Selskabsskat		0	209.432
Anden gæld		404.381	384.467
Mellemregning med kunder (overdækning)		3.576.902	5.078.567
Deposita		25.600	28.600
Kortfristede gældsforpligtelser		12.475.232	12.640.250
Gældsforpligtelser i alt		24.381.400	26.268.302
Passiver i alt		43.427.467	41.334.369
Eventualposter m.v.	15		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1 Nettoomsætning		
Salg af varme	4.636.123	8.254.407
Faste afgifter	4.175.032	4.130.017
Målerleje	646.228	639.476
Incitamentsbidrag	143.711	129.064
Øvrige	<u>0</u>	<u>-2.322</u>
Nettoomsætning - Varme	<u>9.601.094</u>	<u>13.150.642</u>
Elsalg til marked	940.536	1.192.827
Grundbeløb	5.415.461	5.816.805
Elsalg, biogas	25.837.934	24.571.287
Tilskud	1.000.656	1.000.656
Øvrige	<u>40.759</u>	<u>150.306</u>
Nettoomsætning - Elsalg	<u>33.235.346</u>	<u>32.731.881</u>
Takstmæssig over/underdækning	<u>1.501.664</u>	<u>1.428.854</u>
Årets over/underdækning	<u>1.501.664</u>	<u>1.428.854</u>
	<u>44.338.104</u>	<u>47.311.377</u>
Over/underdækning er udtryk for årets resultat opgjort efter varmeforsyningslovens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.		
2 Andre driftsindtægter		
Tilslutningsafgifter	429.430	16.239
Rykkergebyrer	16.950	15.150
Flyttegebyrer	7.925	6.250
Opkrævet salæromkostninger	<u>5.400</u>	<u>5.200</u>
	<u>459.705</u>	<u>42.839</u>

Noter til årsrapporten

	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
3 Produktionsomkostninger		
Lønninger og gager	623.338	586.988
Andre personaleomkostninger	56.799	49.754
Personaleomkostninger produktion	680.137	636.742
Andel af ejendomsomkostninger	371.284	366.438
Lokaleomkostninger, produktion	371.284	366.438
Telefon	37.698	36.616
Andre produktionsomkostninger	37.698	36.616
Brændselskøb, naturgas til varme	1.031.937	1.451.502
Brændselskøb, elproduktion	719.591	1.237.362
Elvarmepumpe	522.947	470.556
Co2 kvoter	66.287	14.270
Brændselskøb, biogas	26.547.804	25.520.657
Afgifter	2.086.517	2.444.723
Overførsel af ledningstab	-659.577	-758.484
Brændselskøb mv.	30.315.506	30.380.586
Drift af motorer	178.573	50.473
Smøreolier	314.406	230.911
Vedligeholdelse	65.866	213.998
Forsikringer	209.747	204.302
Servicekontrakter	1.338.545	1.397.197
Drift af kedler	19.301	27.123
SRO anlæg og skorsten	120.401	90.790
Drift af motorer	2.246.839	2.214.794
Produktionsanlæg og maskiner	1.463.007	1.435.143
Af- og nedskrivninger, produktion	1.463.007	1.435.143
	35.114.471	35.070.319

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
4 Distributionsomkostninger		
Lønninger og gager	614.284	576.053
Andre personaleomkostninger	<u>30.394</u>	<u>31.087</u>
Personaleomkostninger distribution	<u>644.678</u>	<u>607.140</u>
Forsikring	2.000	31.119
Overført lokaleomkostninger	<u>103.696</u>	<u>94.311</u>
Lokaleomkostninger, distribution	<u>105.696</u>	<u>125.430</u>
Kursus	14.032	8.250
Arbejdstøj	10.371	2.810
Telefon	3.383	3.286
Edb	46.985	66.805
Miljøprøver	28.400	32.409
Fragt	400	1.120
Teknisk ass./konsulentass.	<u>54.985</u>	<u>141.741</u>
Andre distributionsomkostninger	<u>158.556</u>	<u>256.421</u>
Materialer	224.106	600.818
Rørarbejder	53.627	105.857
Jordarbejder	118.795	264.907
Spædevand	35.072	87.421
Vandbehandlingsanlæg	41.228	37.811
Reparation og vedligeholdelse	97.071	118.127
IT-omkostninger	24.736	0
Overførsel af ledningstab	659.577	758.484
Øvrige aflæsningsomkostninger	0	782
Øvrigt	<u>10.299</u>	<u>1.836</u>
Ledningsnet	<u>1.264.511</u>	<u>1.976.043</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.443.445</u>	<u>893.126</u>
Af og nedskrivninger, distribution	<u>1.443.445</u>	<u>893.126</u>
	<u>3.616.886</u>	<u>3.858.160</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
5 Administrationsomkostninger		
Lønninger og gager	<u>784.749</u>	<u>834.169</u>
Personaleomkostninger administration	<u>784.749</u>	<u>834.169</u>
Overført lokaleomkostninger	<u>46.795</u>	<u>35.538</u>
Lokaleomkostninger, administration	<u>46.795</u>	<u>35.538</u>
Revision	35.908	34.750
Advokat og inkasso	5.100	1.767
Arrangementer/udstillinger	2.800	0
Kontorartikler	12.812	14.545
Telefon	7.250	7.042
Porto, gebyrer mv.	7.682	8.935
Forsikringer	60.289	57.079
Kontingenter og Energistyrelsen	58.700	104.004
Edb	97.786	69.065
Gebyrer - Nets	34.770	34.422
Møder/generalforsamling	71.388	42.608
Annoncer og reklamer	9.239	1.740
Tab på fordringer	2.291	-3.314
Overført kørselsomkostninger	4.743	4.518
Attester	5.802	4.650
Abonnementer	<u>4.442</u>	<u>5.897</u>
Andre administrationsomkostninger	<u>421.002</u>	<u>387.708</u>
	<u>1.252.546</u>	<u>1.257.415</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
6 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.669.540	1.612.453
Bestyrelses honorar	43.000	43.000
Bestyrelses honorar – møde honorar/diæter	14.176	15.073
Øvrige personaleomkostninger	8.289	8.325
ATP/øvrige arbejdsgiverbidrag	27.933	28.196
Pensioner	242.834	236.284
Regulering feriepengeforpligtigelser	16.598	53.879
	<u>2.022.370</u>	<u>1.997.210</u>
Overført til produktionsomkostninger	-623.338	-586.988
Overført til distributionsomkostninger	-614.284	-576.053
Overført til administrationsomkostninger	-784.748	-834.169
	<u>-2.022.370</u>	<u>-1.997.210</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
7 Kørselsomkostninger		
Brændstof	10.986	11.162
Vedligehold	18.155	4.151
Bilforsikringer + vægtafgift	19.424	25.642
Afskrivning	39.317	39.317
Kørselsgodtgørelse	4.054	5.087
	<u>91.936</u>	<u>85.359</u>
Overført til produktionsomkostninger	-56.799	-49.754
Overført til administrationsomkostninger	-4.743	-4.518
Overført til distributionsomkostninger	-30.394	-31.087
	<u>-91.936</u>	<u>-85.359</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
8 Ejendomsomkostninger		
Andre ejendomsudgifter	53.987	16.090
El	406.436	419.808
Renovation	4.989	5.065
Ejendomsskatter og forsikring	0	273
Vagtsservice	17.921	19.260
Rengøring	38.442	35.791
	<u>521.775</u>	<u>496.287</u>
Overført til produktionsomkostninger	-371.284	-366.438
Overført til distributionsomkostninger	-103.696	-94.311
Overført til administrationsomkostninger	-46.795	-35.538
	<u>-521.775</u>	<u>-496.287</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
9 Andre driftsomkostninger		
Energispareaktiviteter	18.500	46.000
Køb af energibesparelser	390.647	56.878
Etablering solvarme/ledningsnet	2.750	40.513
	<u>411.897</u>	<u>143.391</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
10 Finansielle indtægter		
Renter, bankindestående	0	27.198
Rentegodtgørelse, selskabsskat	6	30
Renter, forbrugere	<u>1.515</u>	<u>1.852</u>
	<u>1.521</u>	<u>29.080</u>
11 Finansielle omkostninger		
Garantiprovision	72.262	80.581
Renter, kreditorer	0	1.939
Øvrige renter	0	2.094
Renteudgifter, Kommunekredit	<u>351.268</u>	<u>389.397</u>
	<u>423.530</u>	<u>474.011</u>
12 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015		35.266.150
Tilgang i årets løb		<u>5.661.484</u>
Kostpris		<u>40.927.634</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli 2015		11.572.084
Årets afskrivninger		<u>2.945.770</u>
Ned- og afskrivninger		<u>14.517.854</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>26.409.780</u>

Noter til årsrapporten

12 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Af- og nedskrivninger, produktion	1.463.007	1.435.143
Af og nedskrivninger, distribution	1.443.445	893.126
Af- og nedskrivninger, kørselsomkostninger	39.317	39.317
	2.945.769	2.367.586

13 Egenkapital

	Vedtægtsmæssige reserver	Overført resultat	Henlæggelser til fremtidig investering	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	4.195.499	-209.432	11.080.000	15.066.067
Årets resultat	0	0	3.980.000	3.980.000
Egenkapital 30. juni 2016	4.195.499	-209.432	15.060.000	19.046.067

14 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	15.311.012	13.628.049	1.721.881	4.588.986
	15.311.012	13.628.049	1.721.881	4.588.986

15 Eventualposter m.v.

Varmeværket har indgået en kontrakt på levering af Biogas. Værket forpligter sig til, under vise forudsætninger, at modtage biogas fra MåbjergBioEnergy frem til år 2032. Kontrakten indeholder en forpligtelse til at betale et grundbeløb på t.kr. 5.400 årligt.