

**VEDDUM-SKELUND-VISBORG
KRAFTVARMEVÆRK A.m.b.a**

Generalforsamling

Mandag den 19. september 2016
kl. 19.00 i Visborg Forsamlingshus

Værket er vært med gule ærter kl. 18.00

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende drifts år fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af værkets drift samt investeringsplan for kommende år
6. Indkomne forslag fra andelshavere
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer

På valg er:	Johnny Rasmussen	Veddum
	Anders Andersen	Skelund
	Tom Melgaard	Visborg
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen

På valg er:	Leo Korsgaard	Veddum
	Kim Revsbæk	Skelund
	Palle Nielsen	Visborg
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

**VEDDUM-SKELUND-VISBORG
KRAFTVARMEVÆRK A.m.b.a**

CVR nr. 18 71 86 85

Årsrapport 2015/2016

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Veddum, den 19/9 2016

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Arsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 01.07.2015-30.06.2016 for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddum 5. september 2016

Bestyrelse

Anders Andersen
formand

Tom Melgaard

Johnny Rasmussen

Jørn Aabel Luckow

Leif Eriksen

Jess Nørholm

Danny Juul Jensen

Den uafhængige revisorpåtegning

Til bestyrelsen i Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelsen af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for selskabets 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 effekten af selskabets 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 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 revisorpåtegning

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.

Hadsund 5. september 2016
Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS
Statsautoriseret Revisorer
Cvr. Nr. 29 31 30 75

Anders Flensted Nielsen
Statsautoriseret revisor

Jørn Velling
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a Pejtervej 14 9560 Hadsund Tlf.nr.: 98585765 CVR-nr. 18 71 86 85 Kommune: Mariagerfjord
Bestyrelse	Anders Andersen (formand) Tom Melgaard Johnny Rasmussen Jørn Aabel Luckow Leif Eriksen Jess Nørholm Danny Juul Jensen
Revision	Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS Statsautoriseret Revisorer Ringvejen 8 9560 Hadsund Cvr. Nr. 29 31 30 75
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Storegade 12 9560 Hadsund

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteterne består i lighed med tidligere år i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt produktion af el.

Årets gang

Det har været et spændende år på værket for bestyrelsen med div. op gaver, samt etablering af solvarmeanlæg.

Vi er ved at have styr på de udfordringer, vi havde mht. Energitilsynet og SKAT. Derudover er vi også ved at have styr på udfordringerne vi har omkring de udlejere og deres lejer som altid er i restance, hvilket vi tidligere har brugt rigtig meget tid på. Det sidst vi har kæmpet med, er skat der tilsyneladende har lavet en forkert CO2 refusions opgørelse på vores gaskedel. Her har vi rejst et krav på 320.000 kr. Ellers har vi stadig fokus på nye forbrugere og udskiftning af unit. Derudover har vi brugt meget tid på vores solvarme projekt. Projektbeskrivelse, diverse ansøgninger, dispensationer og tilladelser samt indhentning af tilbud og forhandling af priser samt hele anlægsfasen. Nu er vi nået til den spændende indkørfase. Den 2. september afholdte vi et vellykket 20 års jubilæum samt indvielse af vores solvarmeanlæg, med 150 til 200 besøgende i løbet af dagen.

Solvarmeprojektet har koster ca. 11 mil., hvoraf de 9 mil. er lånefinansieret med en fornuftig forrentning og en afskrivning over 20 år. Vores solvarmeanlæg kan producere varmen under halv pris af hvad det koster med gaskedlen og ca. 35 % billiger end flis-varmen fra Hadsund. Foruden at give os billig varme, så virker det også på miljøkontoen. I 2012 udledte vi ca. 2.500 Ton CO2, ved tilkobling til Hadsund Varmeværk i 2013 blev det reducerede til ca. 850 ton., nu med solvarmen bliver det reduceret til ca. 25 Ton. Dvs. vi har reduceret vores udslip med ca. 90 %.

Restancer: her bruger vi langt færre timer end tidligere. Ved årets start var der ca. 33 forbrugere på restancelisten, i dag er der 19 med en restance på ca. 80.000 kr. Vi har også i år måtte afskrive nogle beløb, hvor imod de forlig vi indgik forrige år med afdragsordninger, er blevet overholdt.

Sidste år havde vi 90.662 kr. i tab og 14.425 kr. i advokatomkostninger. I år er beløbene 20.543 kr. i tab og 7.234 kr. i advokatomkostninger. I 2016/17 forventer vi ikke at komme ret meget længere ned.

Udvikling i Økonomi og aktiviteter.

Årets nettoomsætning udgør 10.342.465 kr. mod 8.746.073 kr. sidste år. Det ordinære resultat udgør 2.208.327 kr. mod sidste år 588.300 kr. Egenkapital er I år 3.061.295 kr. Mod 2.027.999 kr.

MWh prisen fra Hadsund steget med ca. 4 % til gengæld er gassen faldet med ca. 24 % og el indtægten steget ca. 8 % i forhold til sidste år, derudover har vi reduceret en del andre omkostninger.

I år har vi valgt at tilbagebetale ca. 1.3 mil, hvilket betyder at gennemsnits prisen i år bliver ca. 13.000 kr. og den nye tarif er sænket med 20 % til 12.900 kr. for en standart bolig. Med de nye tariffer er vi i løbet af de sidste fire år rykket fra en 320. plads frem i forhold til andre varmekærker, og det giver os en placering i den bedste fjerdedel.

I oktober 2013 havde vi fornøjelsen af at tilkoble den første nye forbruger på ledningsnettet siden foråret 1996 og i dag er der i alt koblet 26 nye forbrugere på.

Graddagene for fyringssæsonen 2015/16 var ca.3,5 % højere end året før, medens vores varmeproduktion af værk er steget ca. 4 % og varmesalg er, steget med knap 6 % i regnskabsåret.

Bestyrelsen finder årets resultat meget tilfredsstillende og bedre end ventet, derfor har vi besluttet at tilbagebetale ekstra 1,3 mil. Fordelt med ca. en tredjedel på den faste afgift og to tredjedel på målt forbrug.

Endvidere har bestyrelsen besluttet fortsat at yde et tilskud på 3.000 kr. til udskiftning af de gamle unitter/varmeveksler til ny og meget mere effektive modeller.

Bestyrelsen

Anders Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for 01.07.2015-30.06.2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet 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.

Investeringer i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med erhvervsstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el samt leje indtægter for masteleje. Værket har i regnskabsåret fået tilført værdi af energispareforanstaltninger i forbindelse med aftale om etablering af solvarme. Værdien 1.433 t.kr. er henholdsvis modregnet i egne forpligtigelser og dels solgt til Dansk Fjernvarme. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter forbrug af brændsel m.v. til kostpris for årets produktion af varme og el samt vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Afskrivninger er beregnet på grund, bygninger, installationer, ledningsnet og husinstallationer afskrives systematisk som beskrevet under anvendt regnskabspraksis for materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt forholdsmæssig andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld, der udgiftsføres over lånets restløbetid.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet retsværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Rest brugstid
Grunde og bygninger	30 år	9,5 år
Produktionsanlæg og ledningsnet	30 år	9,5 år
Fjernvarmeledning til Hadsund Fjernvarme	25 år	21,5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen. Den udskudte skatteforpligtigelse er beregnet til ca. 645.500 og anført som en eventualforpligtigelse, da selskabet over tid ikke må generere overskud i henhold til varmemforsyningsloven.

Resultatopgørelse 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	Note	Faktisk 2015/2016 kr.	Budget* 2015/2016 t. kr.	Faktisk 2014/2015 kr.
Salg af varme	1	4.044.114	4.631	4.232.449
Salg af el	2	4.768.603	2.412	4.406.340
Andre driftsindtægter	3	1.529.748	69	107.284
Produktionsomkostninger	4	<u>-4.911.199</u>	<u>-4.719</u>	<u>-4.719.043</u>
Bruttoresultat		5.431.266	2.393	4.027.030
Salgs- og distributionsomkostninger	5	0	0	-4.396
Driftsomkostninger	6	-451.819	-484	-448.531
Administrationsomkostninger	7	-525.402	-788	-584.614
Ejendommens drift	8	-39.588	-74	-39.265
Personaleomkostninger	9	-139.951	-127	-132.691
Tab på debitorer inkl. omkostninger	10	<u>-27.777</u>	<u>-100</u>	<u>-57.087</u>
Resultat før afskrivninger		4.246.729	820	2.760.446
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	14	<u>-847.702</u>	<u>-853</u>	<u>-835.693</u>
Resultat før finansielle poster		3.399.027	-33	1.924.753
Finansielle indtægter	11	1.795	0	30.459
Finansielle omkostninger	12	<u>-1.192.495</u>	<u>-667</u>	<u>-688.912</u>
Årets resultat før ekstraordinære poster		2.208.327	-700	1.266.300
Ekstraordinære nedskrivning på indeksering og låneomkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-678.000</u>
Årets resultat før skat		2.208.327	-700	588.300
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat efter skat		<u>2.208.327</u>	<u>-700</u>	<u>588.300</u>
Resultatdisponering:				
Hensættelse til fremtidig varmeproduktion		-1.100.000	-1.100	0
Over-/underdækning til fremførsel		<u>-1.108.327</u>	<u>1.800</u>	<u>-588.300</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen

Balance pr. 30. JUNI 2016

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	13		
Grunde og bygninger		425.261	470.025
Produktionsanlæg mv.		2.072.186	2.290.311
Ledningsnet		2.817.049	3.113.580
Målere		506.792	560.138
Ledning fra Hadsund		4.781.128	5.016.064
Indeksering		1.441.172	2.161.757
Solvarme, igangværende		3.869.577	0
Anlægsaktiver i alt		15.913.165	13.611.875
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15	426.399	557.532
Andre tilgodehavender	16	344.300	164.199
Periodeafgrænsningsposter	17	174.294	40.086
		944.993	761.817
Likvide beholdninger	18	5.808.686	7.951.028
Omsætningsaktiver i alt		6.753.679	8.712.845
AKTIVER I ALT		22.666.844	22.324.720

Balance pr. 30. JUNI 2016

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskud ved etablering		42.100	42.100
Over-/underdækning til indregning i næste års priser	20	<u>3.061.195</u>	<u>1.985.900</u>
Egenkapital i alt		<u>3.103.295</u>	<u>2.028.000</u>
Hensatte forpligtigelser			
Hensættelser til fremtidige investeringer efter varmforsyningsloven		<u>1.100.000</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtigelser i alt		<u>1.100.000</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	21	<u>15.278.351</u>	<u>16.258.453</u>
		<u>15.278.351</u>	<u>16.258.453</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		980.102	955.621
Gæld til forbruger		1.061.083	2.170.904
Skyldige omkostninger	22	1.107.897	823.761
Leverandør af gas	23	7.936	36.605
Anden gæld	24	<u>28.180</u>	<u>51.376</u>
		<u>3.185.198</u>	<u>4.038.267</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>18.463.549</u>	<u>20.296.720</u>
PASSIVER I ALT		<u>22.666.844</u>	<u>20.296.720</u>
Eventualforpligtigelser mv.			
Udskudt skat	25		

Noter

		Faktisk 2015/2016 kr.	Faktisk 2014/2015 kr.
Note 1 Salg af varme			
Salg af varme	(6.799 MWh / 6.414 MWh)	2.546.257	2.285.594
Fast afgift		<u>1.497.857</u>	<u>1.946.855</u>
		<u>4.044.114</u>	<u>4.232.449</u>
Note 2 Salg af el			
Salg af el		3.886.946	3.234.137
Elproduktionstilskud		881.657	881.657
CO ₂ -kompensation		<u>0</u>	<u>290.546</u>
		<u>4.768.603</u>	<u>4.406.340</u>
Note 3 Andre driftsindtægter			
Tilslutningsafgifter		23.520	29.813
Lejeindtægter antenne		73.523	71.427
Udtrædelser		0	6.044
Værdi af salg og godskrivning energibesparelser		<u>1.432.705</u>	<u>0</u>
		<u>1.529.748</u>	<u>107.284</u>
Note 4 Produktionsomkostninger			
Brændsel m.v.			
Gas køb	(459 t.m3 / 356 t.m3)	-1.858.517	-1.742.986
Køb af varme hos Hadsund Fjernvarme		-2.189.675	-2.311.948
Elforbrug		<u>-55.131</u>	<u>-56.895</u>
		<u>-4.103.323</u>	<u>-4.111.829</u>
Vedligeholdelse			
Gasmotor		-27.204	-5.844
Produktionsanlæg/service		-98.153	-222.586
Kemikalier		-3.857	0
Husinstallationer/målere		-58.506	-25.415
Ledningsnet		-611.230	-353.236
Værktøj		<u>-8.926</u>	<u>-133</u>
		<u>-807.876</u>	<u>-607.214</u>
		<u>-4.911.199</u>	<u>-4.719.043</u>

	Faktisk 2015/2016 kr.	Faktisk 2014/2015 kr.
Note 5 Salgs- og distributionsomkostninger		
Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	<u>0</u>	<u>-4.396</u>
	<u>0</u>	<u>-4.396</u>
 Note 6 Driftsomkostninger		
Økonomisk administration IV	-136.606	-135.462
Teknisk administration IV	<u>-315.213</u>	<u>-313.069</u>
	<u>-451.819</u>	<u>-448.531</u>
 Note 7 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	-16.188	-22.267
Telefon	-12.290	-11.873
Porto	-250	0
PBS-gebyrer	-25.331	-24.691
Forsikringer	-164.682	-169.496
Kontingenter	-25.231	-30.372
Revisorhonorar	-25.000	-27.875
Konsulentbistand	-32.918	-73.745
Generalforsamling	-9.141	-22.407
Møder, rejser & repræsentation	-25.067	-18.864
Gaver	-3.511	-6.000
Energispareaktivitet	<u>-185.793</u>	<u>-177.024</u>
	<u>-525.402</u>	<u>-584.614</u>
 Note 8 Ejendommens drift		
Vedligeholdelse erhvervsbygning	-33.463	-34.954
Ejendomsskat	-3.607	-3.627
Forbrugsafgifter	-1.235	880
Vand	<u>-1.283</u>	<u>-1.564</u>
	<u>-39.588</u>	<u>-39.265</u>

	Faktisk 2015/2016 kr.	Faktisk 2014/2015 kr.
Note 9 Personalemkostninger		
Lønninger og vederlag		
Løn	-27.938	-16.837
Bestyrelshonorar	-96.000	-105.000
Kørselsgodtgørelse	-16.013	-10.854
	<u>-139.951</u>	<u>-132.691</u>
Note 10 Tab på debitorer m.v.		
Konstaterede tab	-20.543	-90.662
Ændring i hensættelser til tab	0	48.000
Indgået på tidligere afskrevet	0	0
Advokat- og inkasso omkostninger	-7.234	-14.425
	<u>-27.777</u>	<u>-57.087</u>
Note 11 Finansielle indtægter		
Renter, bankindestående	0	18.565
Renter Debitorer	664	3.147
Diverse gebyrer	1.131	8.747
	<u>1.795</u>	<u>30.459</u>
Note 12 Finansielle omkostninger		
Renter, prioritetsgæld	-428.183	-452.076
Garantiprovision Mariagerfjord Kommune	-45.067	-47.607
Kasserabat	0	76
Andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld	-720.585	-189.317
Kreditorrenter	0	0
Renter SKAT	0	-233
Diverse gebyrer	1.340	245
	<u>-1.192.495</u>	<u>-688.912</u>

Note 13 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg mv.	Ledningsnet	Målere
Kostpris pr. 1/7 2015	3.343.169	14.334.185	23.032.537	1.871.880
Tilgang 01.07.2015-30.06.2016	0		0	0
Kostpris pr. 30/6 2016	3.343.169	14.334.185	23.032.537	1.871.880
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2015	-2.873.144	-12.043.874	-19.918.957	-1.311.742
Afskrivninger 01.07.2015-30.06.2016	-44.764	-218.125	-296.531	-53.346
Ekstrord. Nedskr. 01.07.2015-30.06.2016	0	0	0	0
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver	0	0	0	0
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2016	-2.917.908	-12.261.999	-20.215.488	-1.365.088
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2016	425.261	2.072.186	2.817.049	506.792

	Ledning fra Hadsund	Maskiner og inventar	Indeksering	Solvarme
Kostpris pr. 1/7 2015	5.558.995	136.968	13.125.545	0
Tilgang 01.07.2015-30.06.2016	0			3.869.577
Kostpris pr. 30/6 2016	5.558.995	136.968	13.125.545	3.869.577
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2015	-542.931	-136.968	-10.963.788	0
Afskrivninger 01.07.2015-30.06.2016	-234.936	0	-189.317	
Ekstraord. Nedskr. 01.07.2015-30.06.2016			-531.268	
Af-/nedskrivning på udgåede aktiver		0	0	
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2016	-777.867	-136.968	-11.684.373	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2016	4.781.128	0	1.441.172	3.869.577

Faktisk
2015/2016
kr.

Note 14 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	-44.764
Produktions-anlæg mv.	-218.125
Ledningsnet	-296.531
Målere	-53.346
Ledning fra Hadsund	-234.936
Solvarme	0
	-847.702

	Faktisk 2015/2016 kr.	Faktisk 2014/2015 kr.
Note 15 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Varmedebitorer	112.522	145.723
Hensat til forventet tab	-12.000	-12.000
El debitorer	325.877	423.809
	<u>426.399</u>	<u>557.532</u>
Note 16 Andre tilgodehavender		
Momstilgodehavende	344.300	164.199
Andre tilgodehavender	0	0
	<u>344.300</u>	<u>164.199</u>
Note 17 Periodeafgrænsningsposter		
Øvrige periodeafgrænsningsposter	174.294	40.086
	<u>174.294</u>	<u>40.086</u>
Note 18 Likvide beholdninger		
Driftskonto	2.799.153	5.940.695
Bankkonto	3.009.533	2.010.333
	<u>5.808.686</u>	<u>7.951.028</u>
Note 19 Indskud ved etablering		
Kontant kapitaludvidelse	42.100	42.100
	<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
	Faktisk 2015/2016 kr.	Faktisk 2014/2015 kr.
Note 20 Over-/underdækning til indregning i næste års priser		
Over-/underdækning til indregning i næste års priser 1. juli 2015	1.427.868	839.568
Årets overførte overskud eller underskud	1.108.327	588.300
Hensat til motorrenovering	525.000	525.000
Indbetalt obligationsrestgæld	0	33.032
	<u>3.061.195</u>	<u>1.985.900</u>

	Faktisk 2015/2016 kr.	Faktisk 2014/2015 kr.
Note 21 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	<u>16.258.453</u>	<u>17.214.074</u>
	16.258.453	17.214.074
Forfalden inden for 1 år	<u>-980.102</u>	<u>-955.621</u>
	<u>15.278.351</u>	<u>16.258.453</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>11.000.352</u>	<u>12.184.810</u>
Note 22 Skyldige omkostninger		
Rykker- og flyttegebyr skyldig IV	3.880	195
Anden leverandørgæld	<u>1.104.017</u>	<u>823.566</u>
	<u>1.107.897</u>	<u>823.761</u>
Note 23 Leverandør af gas		
Skyldig HNM naturgas og NEAS	<u>7.936</u>	<u>36.605</u>
	<u>7.936</u>	<u>36.605</u>
Note 24 Anden gæld		
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	19.959	47.412
Skyldig løn og gage	3.715	0
Deposita til varmekunder	597	597
Deposita til teleselskaber	<u>3.909</u>	<u>3.367</u>
	<u>28.180</u>	<u>51.376</u>

Note 25 Udskudt skat

Den udskudte skattforpligtelse pr. 30. juni 2016 er beregnet til 646.500. Forpligtelsen er vist som en eventualforpligtelse, da det ikke er overvejende sandsynlig, at forpligtelsen bliver aktuel. Selskabet er omfattet af varmforsyningslovens regler om "hvile-i-sig-selv" princippet, og dermed må generere overskud over tid.