

## Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 11 32 43 12

### Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. september 2016.

Dirigent



**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 18

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. Præstbølvej 9 6830 Nørre Nebel  Telefon: 75 28 80 40 E-mail: nnf@post.tele.dk  CVR-nr.: 11 32 43 12 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
<b>Bestyrelse</b>	Martin Sandal Nielsen Hardy Christensen John Hansen Peder Berg Karl Andersen
<b>Driftsleder</b>	Thomas Qvistgaard
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
<b>Bankforbindelse</b>	A/S Sydbank Bredgade 32 6830 Nørre Nebel

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Nørre Nebel Fjernvarme 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 samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 29. september 2016

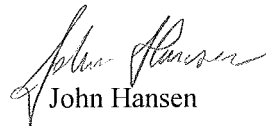
### Driftsleder

  
Thomas Qvistgaard

### Bestyrelse

  
Martin Sandal Nielsen

  
Hardy Christensen

  
John Hansen

  
Peder Berg

  
Karl Andersen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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 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 effektiviteten 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### **Konklusion**

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen**

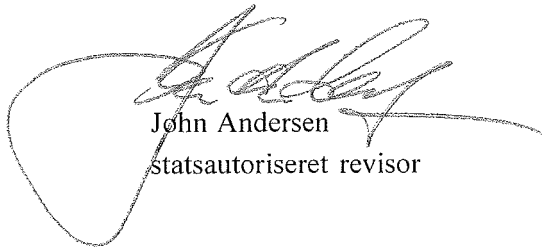
Nørre Nebel Fjernvarme har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015/16 medtaget det af ledelsen for 2016/17 godkendte og anmeldte resultatbudget.

Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Skjern, den 29. september 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



John Andersen

statsautoriseret revisor

## HOVED- OG NØGLETAL

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Antal forbrugere (inst. målere)	657	657	657	657	657
Solgt varme i MWh	15.715	13.838	13.375	16.090	15.313
Solgt el i MWh	14.589	13.160	13.101	13.373	10.078
Graddage	2.665	2.514	2.477	3.155	2.676
Pris pr. MWh	500,00	535,00	493,00	468,00	468,00
Fast afgift pr. m <sup>2</sup> < 500 m <sup>2</sup>	20,00	20,00	18,00	18,00	18,00
Fast afgift pr. m <sup>2</sup> < 1.000 m <sup>2</sup>	13,65	13,65	13,65	13,65	13,65
Fast afgift pr. m <sup>2</sup> > 1.000 m <sup>2</sup>	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50
Abonnementsbidrag	2.200,00	2.200,00	2.200,00	1.900,00	1.900,00
Flisforbrug i tons	1.369	1.193	1.079	1.853	2.565
Olieforbrug i ltr.	0	0	2.324	3.175	24.666
Biogasforbrug i t.m <sup>3</sup>	5.544	5.046	4.965	5.086	4.186
Produktion, byen i alt i MWh	16.325	15.928	15.922	18.675	17.340
Salg biogas i alt i MWh	4.330	3.080	2.559	2.989	3.199
Ledningstab i % (byen)	30,3	32,5	32,1	29,8	30,1
<b>Resultatopgørelse i tkr.</b>					
Nettoomsætning	29.398	25.764	24.166	21.874	18.076
Bruttoresultat	5.427	4.412	2.375	2.380	1.845
Resultat før finansielle poster	2.977	1.706	(480)	(414)	16
Resultat før henlæggelser	2.633	1.305	(935)	(822)	(152)
Årets resultat	2.633	1.305	(935)	(822)	(152)
<b>Balance i tkr.</b>					
Balancesum	15.541	15.834	17.034	18.480	16.338
Egenkapital excl. henlæggelser	0	(1.309)	(2.614)	(1.679)	(858)
Soliditetsgrad	0,0	(8,3)	(15,3)	(9,1)	(5,3)

## LEDELSESBERETNING

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Nørre Nebel by og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

### **Usikkerheder ved indregning og måling**

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

### **Investeringer**

Årets investeringer i materielle anlægsaktiver har udgjort 342 tkr. jævnfør note 11.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 brugstider:

Bygninger	10 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	15 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og flisbeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Egenkapital**

Nørre Nebel Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. maj 2016 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. marts 1981.

### **Overført over-/underskud**

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt over- eller underskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI 2015 - 31. MAJ 2016

Note	Ej revideret			
	2015/16	2014/15	Budget 2016/17	
1	<b>Nettoomsætning</b>	<b>29.397.591</b>	<b>25.763.589</b>	<b>26.735.000</b>
2	Direkte produktionsomkostninger	21.516.513	19.373.333	19.165.000
3	Personaleomkostninger	617.415	647.581	507.000
		<b>22.133.928</b>	<b>20.020.914</b>	<b>19.672.000</b>
	<b>Dækningsbidrag</b>	<b>7.263.663</b>	<b>5.742.675</b>	<b>7.063.000</b>
4	Indirekte produktionsomkostninger	1.836.769	1.330.890	1.540.000
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>5.426.894</b>	<b>4.411.785</b>	<b>5.523.000</b>
5	Distributionsomkostninger	747.619	917.354	1.208.000
6	Administrationsomkostninger	765.839	777.105	849.000
7	Tab på debitorer	1.570	904	0
8	Afskrivninger	1.016.978	1.093.840	1.080.000
		<b>2.532.006</b>	<b>2.789.203</b>	<b>3.137.000</b>
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>2.894.888</b>	<b>1.622.582</b>	<b>2.386.000</b>
9	Andre driftsindtægter	81.622	83.507	56.000
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.976.510</b>	<b>1.706.089</b>	<b>2.442.000</b>
10	Finansielle omkostninger	(343.465)	(401.086)	(300.000)
	<b>Resultat før henlæggelser</b>	<b>2.633.045</b>	<b>1.305.003</b>	<b>2.142.000</b>
	Henlagt til nye investeringer	0	0	(1.900.000)
	<b>Resultat før skat</b>	<b>2.633.045</b>	<b>1.305.003</b>	<b>242.000</b>
	Skat af årets resultat	0	0	0
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>2.633.045</b>	<b>1.305.003</b>	<b>242.000</b>
	Overført fra sidste år	(1.309.047)	(2.614.050)	1.323.998
	<b>Til disposition</b>	<b>1.323.998</b>	<b>(1.309.047)</b>	<b>1.565.998</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført til overført overskud	1.323.998	(1.309.047)	1.565.998
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.323.998</b>	<b>(1.309.047)</b>	<b>1.565.998</b>

## BALANCE 31. MAJ

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	1.025.557	1.102.448
Produktionsanlæg	9.860.134	10.495.733
Driftsmateriel og inventar	141.438	182.721
Afregningsmålere	188.308	109.596
<b>11 Materielle anlægsaktiver</b>	<b><u>11.215.437</u></b>	<b><u>11.890.498</u></b>
Kapitalandele	1.000	1.000
<b>12 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>1.000</u></b>	<b><u>1.000</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>11.216.437</u></b>	<b><u>11.891.498</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Olie- og flisbeholdning	101.551	101.551
<b>Varebeholdninger</b>	<b><u>101.551</u></b>	<b><u>101.551</u></b>
<b>13 Tilgodehavender fra salg</b>	<b>1.886.891</b>	<b>2.233.939</b>
<b>14 Andre tilgodehavender</b>	<b>1.515.652</b>	<b>91.476</b>
Mellemregning med forbrugerne til indregning i kommende års priser	0	1.309.047
Periodeafgrænsningsposter	101.003	127.737
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>3.503.546</u></b>	<b><u>3.762.199</u></b>
<b>15 Likvide beholdninger</b>	<b><u>719.257</u></b>	<b><u>79.019</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>4.324.354</u></b>	<b><u>3.942.769</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>15.540.791</u></b>	<b><u>15.834.267</u></b>

## BALANCE 31. MAJ

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital	0	0
16 <b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
 <b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Gæld til finansieringsselskab	10.389.663	10.938.453
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<u>10.389.663</u>	<u>10.938.453</u>
 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	549.000	537.000
Tilbagebetalinger til forbrugerne	502.488	699.998
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.347.016	2.535.927
Depositum	18.724	14.164
Mellemregning med forbrugerne	1.323.998	0
Forudbetalt tilslutningsafgift	12.000	12.000
17 Anden gæld	397.902	1.096.725
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>5.151.128</u>	<u>4.895.814</u>
 <b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<u>15.540.791</u>	<u>15.834.267</u>
 <b>PASSIVER I ALT</b>	<u>15.540.791</u>	<u>15.834.267</u>
 18 Eventualposter m.v.		
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

Note	2015/16	2014/15
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>		
<b>Varme</b>		
Forbrugsafgifter	7.787.353	7.035.789
Faste afgifter	2.257.582	2.258.438
Abonnementsbidrag	1.445.400	1.446.328
Elsalg	17.907.256	15.023.034
	<b>29.397.591</b>	<b>25.763.589</b>
<b>2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Køb af biogas	19.958.280	18.208.661
Nox/metan afgift biogas	881.071	789.359
Noxafgift, regulering tidligere år	(145.620)	(339.659)
Køb af træflis	612.029	530.288
El, vand og kemikalier	210.753	179.644
Lager af træpiller og olie, primo	101.551	106.591
Lager af træpiller og olie, ultimo	(101.551)	(101.551)
	<b>21.516.513</b>	<b>19.373.333</b>
	1.042	1.019
<b>3 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger og gager	1.450.378	1.454.309
Pensionsbidrag	187.385	186.543
ATP og andre sociale omkostninger	30.690	31.344
Løntilskud og -refusioner	(9.388)	0
<b>Samlede omkostninger til gager og lønninger</b>	<b>1.659.065</b>	<b>1.672.196</b>
Andel fra Hemmet Varmeværk A.m.b.a.	(336.459)	(331.171)
Andel overført til distributionsomkostninger	(276.300)	(284.890)
Andel overført til administrationsomkostninger	(428.891)	(408.554)
	<b>617.415</b>	<b>647.581</b>

## NOTER

Note	2015/16	2014/15
<b>4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Personaleomkostninger	19.831	7.141
Forsikringer og ejendomsskat	227.033	176.806
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	1.668	4.351
Vedligeholdelse, kedel/flisanlæg	42.863	21.360
Vedligeholdelse motorer/motorolie	1.084.129	629.546
Vedligeholdelse produktionsanlæg iøvrigt	191.198	126.633
Leje af gasmotor	262.951	348.011
Andel af autodrift varebiler	7.096	8.133
Kursus	0	8.909
	<b>1.836.769</b>	<b>1.330.890</b>
<b>5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Andel af lønomkostninger	276.300	284.890
Vedligeholdelse ledningsnet	65.040	330.329
Vedligeholdelse målere	21.764	34.496
El	19.159	16.951
Energirådgivning/-besparelse	344.066	226.287
Andel af autodrift varebiler	21.290	24.401
	<b>747.619</b>	<b>917.354</b>
<b>6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>		
Andel af lønomkostninger	428.891	408.554
El	4.223	4.012
Telefon	11.416	9.796
Renholdelse	30.444	26.858
Revision og årsregnskab	40.000	40.000
Revision og årsregnskab, regulering tidligere år	3.815	39.712
Øvrig regnskabsmæssig assistance	16.575	32.000
Juridisk assistance	474	7.050
EDB-omkostninger	10.776	19.010
Kontorartikler og tryksager	11.359	8.104
Porto og gebyr	7.499	4.010
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	39.667	38.898
Kontingenter	71.411	63.939
Transport	676.550	701.943



## NOTER

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER (fortsat)</b>		
Transport	676.550	701.943
Annoncer	27.349	30.650
Konsulentassistance m.v.	4.260	2.200
Bestyrelsesomkostninger	57.680	42.312
	<b><u>765.839</u></b>	<b><u>777.105</u></b>
<b>7 TAB PÅ DEBITORER</b>		
Tab på debitorer	1.570	904
	<b><u>1.570</u></b>	<b><u>904</u></b>
<b>8 AFSKRIVNINGER</b>		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	76.891	183.698
Produktionsanlæg	884.954	883.775
Driftsmateriel og inventar	41.283	23.304
Afregningsmålere	13.850	5.768
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	(2.705)
	<b><u>1.016.978</u></b>	<b><u>1.093.840</u></b>
<b>9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</b>		
Andre indtægter	54.580	51.901
Rykkergebyrer	11.292	16.436
Flytte-/lukkegebyrer	15.750	15.170
	<b><u>81.622</u></b>	<b><u>83.507</u></b>
<b>10 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Renteomkostninger pengeinstitut	29.210	88.384
Renteomkostninger realkreditinstitut	314.178	312.202
Øvrige	77	500
	<b><u>343.465</u></b>	<b><u>401.086</u></b>

## NOTER

Note

11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions- anlæg
Kostpris 1. juni 2015	90.521	11.432.813	13.257.952
Tilgang	0	0	249.355
<b>Kostpris 31. maj 2016</b>	<b>90.521</b>	<b>11.432.813</b>	<b>13.507.307</b>
Afskrivninger 1. juni 2015	90.521	10.330.365	2.762.219
Årets afskrivninger	0	76.891	884.954
<b>Afskrivninger 31. maj 2016</b>	<b>90.521</b>	<b>10.407.256</b>	<b>3.647.173</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016</b>	<b>0</b>	<b>1.025.557</b>	<b>9.860.134</b>
		Driftsmateriel og inventar	Afregnings- målere
Kostpris 1. juni 2015		231.942	115.364
Tilgang		0	92.562
<b>Kostpris 31. maj 2016</b>		<b>231.942</b>	<b>207.926</b>
Afskrivninger 1. juni 2015		49.221	5.768
Årets afskrivninger		41.283	13.850
<b>Afskrivninger 31. maj 2016</b>		<b>90.504</b>	<b>19.618</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016</b>		<b>141.438</b>	<b>188.308</b>
			Kapitalandele
Kostpris 1. juni 2015			1.000
<b>Kostpris 31. maj 2016</b>			<b>1.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016</b>			<b>1.000</b>
		31/5 2016	31/5 2015
<b>13 TILGODEHAVENDER FRA SALG</b>			
Tilgodehavender fra salg af varme, årsopgørelser		456.612	362.322
Tilgodehavender for elsalg		1.430.279	1.871.617
Hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer, ultimo		0	0
		<b>1.886.891</b>	<b>2.233.939</b>

## NOTER

Note	31/5 2016	31/5 2015
<b>14 ANDRE TILGODEHAVENDER</b>		
Tilgodehavende moms	1.393.304	0
Forudbetalte energibesparelser	70.247	0
Andre tilgodehavender	52.101	91.476
	<u><u>1.515.652</u></u>	<u><u>91.476</u></u>
<b>15 LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>		
Sydbank	719.257	79.019
	<u><u>719.257</u></u>	<u><u>79.019</u></u>
<b>16 EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital	0	0
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<b>17 ANDEN GÆLD</b>		
Skyldig A-skat m.v.	122.203	112.572
Skyldig feriepengeforpligtelse	157.549	209.691
Skyldig ATP	2.272	2.970
Skyldig moms og punktafgifter	0	655.614
Skyldige periodiserede renter	115.878	115.878
	<u><u>397.902</u></u>	<u><u>1.096.725</u></u>
<b>18 EVENTUALPOSTER M.V.</b>		
<b>Eventualaktiver og eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 3.532 tkr., som ikke er afsat i balancen.		
<b>19 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		
Ingen.		