



Tlf: 76 87 11 00  
ejstrupholm@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Søndergade 1-3  
DK-7361 Ejstrupholm  
CVR-nr. 20 22 26 70

**EJSTRUPHOLM VARMEVÆRK A.M.B.A.**  
**VANDVÆRKSVEJ 12, 7361 EJSTRUPHOLM**  
**ÅRSRAPPORT**  
**2015/16**  
**54. REGNSKABSÅR**

<b>INDHOLDSFORTEGNELSE</b>	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger .....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. juli - 30. juni</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6-8
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	11-15

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. Vandværksvej 12 7361 Ejstrupholm
<b>Bestyrelse</b>	Finn A. Jensen, formand Ernst Pold, næstformand Peter Christensen, kasserer John Hammer Pedersen, sekretær Asger Svendsen
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Søndergade 1-3 7361 Ejstrupholm
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank A/S Vestergade 1 7361 Ejstrupholm

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ejstrupholm, den 4. oktober 2016

I bestyrelsen:

---

Finn A. Jensen  
Formand

---

Ernst Pold  
Næstformand

---

Peter Christensen  
Kasserer

---

John Hammer Pedersen  
Sekretær

---

Asger Svendsen

Godkendt den 20. oktober 2016

Dirigent:

---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

De anførte budgettal for 2016/17 er ikke omfattet af vores revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

#### Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 vores revision 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 vurderingen af risikoen 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 og varmeforsyningsloven.

### 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.

Ejstrupholm, den 4. oktober 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR nr. 20 22 26 70

Bent Jensen  
Statsautoriseret revisor



## LEDELSESBERETNING

Bestyrelsen for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. skal hermed afgive følgende beretning for regnskabsåret 2015/16.

### Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt levering af el til elselskabet NEAS Energy.

### Selskabets medarbejdere

Der har i regnskabsåret været ansat 2 personer til varetagelse af driften samt en bogholder, som i regnskabsåret er gået fra deltidsansættelse til fuld tid.

### Forskning og udvikling

Selskabet udfører ikke egentlige forskningsaktiviteter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeproduktionen sker hovedsageligt på basis af naturgas. Cirka 20% af produktionen sker på basis af solvarmeanlægget.

Solvarmeanlægget har i indeværende regnskabsår produceret 2.926 mwh. varme, hvilket svarer til ca. 20% af den solgte mængde. I regnskabsåret 2014/15 var dette tal ca. 20,6%, svarende til 2.912 mwh.

Varmen produceres enten på kedlen eller sammen med elektricitet på motoranlægget, alt efter, hvad der giver den billigste varme.

El produktion sker således kun, når elpriserne er tilstrækkeligt høje.

Prisniveauet på el har bevirket, at der i regnskabsåret 2015/16 er solgt 1.432 mwh mod 1.792 mwh. i 2014/15.

Værket har valgt at afregne til en pris på 220 kr. pr. mwh., hvilket er 120 kr. under den opkrævede acontopris.

Acontoprisen for 2016/17 er fastsat til 300 kr. pr. mwh., idet gaspriserne, efter at have ligget på et lavt niveau, forventes at stige i det kommende år.

Der er ikke herudover indtruffet væsentlige begivenheder i regnskabsåret.

### Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

### Selskabets forventninger til fremtiden

Da selskabet har optjent 594.258 kr. til indregning i kommende års priser, budgetteres med et driftsmæssigt underskud på 436.858 kr. i 2016/17.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

### Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter de samme regnskabs- og vurderingsmetoder som sidste år.

### Generelt om indregning eller 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.

Ved indregning eller 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

Værket er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års prisfastlæggelse. Årets over- og underdækning indregnes derfor som henholdsvis omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen.

Den akkumulerede over- eller underdækning indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser med visse tilpasninger efter varmforsyningsloven. Der kan derfor være regnskabsprincipper, der ikke stemmer overens med varmforsyningslovens bestemmelser f.eks. principperne for afskrivninger, henlæggelser og hensættelser.

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 udlignes over tid. Forskellen indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller forpligtelser.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Periodisering

Salget af varme er baseret på aflæsning af målere omkring den 30. juni 2016.

El salget dækker perioden frem til 30. juni 2016.

Tilslutningsbidrag indtægtsføres efterhånden som nye forbrugere er blevet tilsluttet.

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



**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Dækningsbidrag varme- og el produktion**

I dækningsbidraget indgår faktureret salg af varme og indtægter ved salg af el fratrukket medgået forbrug af naturgas til produktionen.

**Drift og vedligeholdelse af anlæg**

Drift og vedligeholdelse af anlæg omfatter omkostninger til vedligeholdelse og drift af ledningsnet, bygninger samt anlægget til varme- og el produktion. Indtægter fra nye tilslutninger modregnes i omkostningerne.

**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger samt tab på fordringer.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt indeksregulering af gæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andelselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

**Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Tilgodehavende udskudt skat er ikke afsat i regnskabet.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

På alle materielle anlægsaktiver foretages lineære afskrivninger over aktiverens forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Bygninger .....	20-25 år
Ledningsnet.....	20 år
Driftsmidler.....	5 år
Inventar under 20.000 kr.....	3 år
Gasmotor.....	8 år
Installationer .....	10-15 år
Målere .....	8 år
Solfangere og klargøring af terræn.....	5-15 år
Akkumuleringstank .....	15 år

Omkostninger i forbindelse med nye tilslutninger til det bestående ledningsnet udgiftsføres i tilslutningsåret.

**Finansielle anlægsaktiver**

Aktier er optaget til anskaffelsessummen.

**Omsætningsaktiver**

Tilgodehavender er vurderet individuelt og nødvendige nedskrivninger er foretaget.

**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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremover har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmeforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. juni 2010 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. oktober 1980. (Tidligere er anvendt basisegenkapitalen pr. 1. oktober 1982).

### Henlæggelser til ny investeringer

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.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI**

	Note	2015/16	2014/15	Budget 2016/17
<b>NETTOOMSÆTNING .....</b>	<b>1</b>	<b>10.664.601</b>	<b>12.130.676</b>	<b>10.155.127</b>
Andre driftsindtægter .....	2	499.727	531.663	467.000
Vareforbrug.....	3	-6.221.278	-7.212.846	-5.698.500
Indirekte produktionsomkostninger .....	4	-4.342.445	-4.810.459	-4.301.721
<b>BRUTTORESULTAT.....</b>		<b>600.605</b>	<b>639.034</b>	<b>621.906</b>
Administrationsomkostninger .....	5	-339.752	-368.736	-371.100
<b>RESULTAT FØR FINANSIERINGS- OMKOSTNINGER .....</b>		<b>260.853</b>	<b>270.298</b>	<b>250.806</b>
Finansieringsomkostninger .....	6	-260.853	-270.298	-250.806
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat .....		0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2016	2015	Budget 2017
Bygninger .....	7	1.970.636	2.095.212	1.845.864
Produktionsanlæg .....	7	8.555.329	9.567.336	7.543.322
Distributionsanlæg .....	7	2.687.982	2.874.563	3.274.734
Driftsmateriel og inventar .....	7	294.493	114.912	199.389
Aktier Jyske Bank A/S, (kursværdi 2.528 kr.) .....		3.170	3.170	3.170
Dansk Fjernvarmeforenings Edb-selskab a.m.b.a.....		1.000	1.000	1.000
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>		<b>13.512.610</b>	<b>14.656.193</b>	<b>12.867.479</b>
Tilgodehavender .....	8	497.943	686.554	400.000
Moms.....		183.034	164.204	150.000
Periodisering .....		110.662	71.005	100.000
Likvide midler .....	9	2.023.897	966.674	2.254.111
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>		<b>2.815.536</b>	<b>1.888.437</b>	<b>2.904.111</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>16.328.146</b>	<b>16.544.630</b>	<b>15.771.590</b>
<b>PASSIVER</b>				
Basisegenkapital/reservefond.....		1.787.360	1.787.360	1.787.360
<b>EGENKAPITAL.....</b>		<b>1.787.360</b>	<b>1.787.360</b>	<b>1.787.360</b>
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger .....	11	1.705.930	757.565	3.202.961
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b> .....		<b>1.705.930</b>	<b>757.565</b>	<b>3.202.961</b>
KommuneKredit.....	10	8.578.870	9.048.213	8.095.744
Langfristede gældsforpligtelser .....		8.578.870	9.048.213	8.095.744
Kortfristet del af langfristet gæld.....	10	469.343	455.956	483.125
Slutafregninger.....		1.657.225	1.838.251	500.000
Forud modtaget, tilslutningsafgifter .....		420.000	435.000	420.000
Skyldige omkostninger .....		1.115.160	1.394.828	1.125.000
Resultat til indregning i kommende års priser .....	11	594.258	827.457	157.400
Kortfristede gældsforpligtelser .....		4.255.986	4.951.492	2.685.525
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....		<b>12.834.856</b>	<b>13.999.705</b>	<b>10.781.269</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>16.328.146</b>	<b>16.544.630</b>	<b>15.771.590</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12			

## NOTER

	2015/16	2014/15	Budget 2016/17	Note
<b>Nettoomsætning</b>				<b>1</b>
Varmebidrag.....	3.259.890	3.850.460	4.200.000	
Afkølingstillæg.....	72.676	55.113	0	
Forsyningsafgift.....	2.684.360	2.685.522	2.686.200	
Målerleje.....	221.452	221.338	221.700	
El salg.....	4.501.389	4.581.813	3.467.400	
El produktionstilskud.....	640.000	640.000	640.000	
Årets underdækning/overdækning.....	-715.166	96.430	-1.060.173	
	<b>10.664.601</b>	<b>12.130.676</b>	<b>10.155.127</b>	
 <b>Andre driftsindtægter</b>				<b>2</b>
Tilslutningsafgifter.....	34.900	64.800	0	
Udlejning af antenneplads til TDC.....	41.740	40.271	42.000	
Salg af materialer mv.....	350	5.625	0	
Samarbejdsaftale med Ejstrupholm Vandværk	422.737	420.967	425.000	
	<b>499.727</b>	<b>531.663</b>	<b>467.000</b>	
 <b>Vareforbrug</b>				<b>3</b>
Gasforbrug.....	6.542.626	7.354.639	6.528.500	
Afgiftsgodtgørelse stilstandsvarme.....	-321.348	-141.793	-830.000	
	<b>6.221.278</b>	<b>7.212.846</b>	<b>5.698.500</b>	



## NOTER

	2015/16	2014/15	Budget 2016/17	Note
<b>Indirekte produktionsomkostninger</b>				
<b>Lønninger</b>				<b>4</b>
Kontor .....	384.686	338.897	400.000	
Øvrige.....	1.068.649	1.033.408	1.039.700	
Lønarbejde .....	295.562	560.588	275.000	
Udfaktureret løntimer .....	-298.692	-286.357	-310.000	
Kørselsgodtgørelse .....	4.975	2.845	5.000	
ATP .....	9.972	9.720	9.890	
Kursus- og mødeudgifter .....	50.407	31.073	35.500	
Øvrige personaleudgifter .....	33.497	31.991	23.200	
	<b>1.549.056</b>	<b>1.722.165</b>	<b>1.478.290</b>	
<b>Vedligeholdelse anlæg</b>				
Reparationsudgifter .....	1.188.755	1.409.873	665.000	
Modtaget erstatning.....	-220.826	0	0	
	<b>967.929</b>	<b>1.409.873</b>	<b>665.000</b>	
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>				
Konsulentonorar.....	18.339	47.226	14.000	
Spædevand .....	33.454	14.098	60.000	
Ejendomsskat inkl. regulering tidl. år .....	-7.574	29.764	32.500	
Forsikringer .....	133.292	112.853	143.200	
Elektricitet.....	122.096	129.968	105.000	
Driftsudgifter autos .....	61.310	70.332	42.600	
Driftsudgifter rendegraver .....	8.771	16.966	16.000	
Afskrivninger .....	1.401.272	1.263.214	1.445.131	
Fortjeneste v/salg driftsmidler .....	-40.000	-6.000	0	
Køb energisparepoint .....	94.500	0	300.000	
	<b>1.825.460</b>	<b>1.678.421</b>	<b>2.158.431</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>4.342.445</b>	<b>4.810.459</b>	<b>4.301.721</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>				
Møder mv. ....	58.948	56.123	58.000	<b>5</b>
Gaver og blomster.....	1.283	0	0	
Kontorartikler, tryksager og annoncer.....	8.878	22.571	11.000	
Porto og telefon .....	53.947	59.334	51.600	
Edb .....	76.743	104.520	83.500	
Kontingenter .....	46.126	44.434	50.000	
Udarbejdelse og revision af årsrapport.....	49.400	49.400	50.000	
Revisorerklæringer samt assistance i øvrigt .....	34.700	22.950	40.000	
Juridisk bistand/inkassoomkostninger .....	4.400	4.300	5.000	
Kontorinventar .....	598	13.124	2.000	
Konstateret tab/hensættelse til tab fordringer .	4.729	16.980	20.000	
Tidligere hensat til imødegåelse af tab .....	0	-25.000	0	
	<b>339.752</b>	<b>368.736</b>	<b>371.100</b>	

## NOTER

	2015/16	2014/15	Budget 2016/17	Note
<b>Finansieringsomkostninger</b>				<b>6</b>
Renteindtægter:				
Bankindestående/udbytte .....	-41	-2.241	0	
Tilgodehavender/rykkergebyrer .....	-12.760	-9.567	-10.000	
Indvundne kasserabatter .....	-588	-5.140	0	
	<b>-13.389</b>	<b>-16.948</b>	<b>10.000</b>	
Renteudgifter:				
Kreditorer .....	25	0	0	
Kommunekredit .....	274.217	287.246	260.806	
	<b>274.242</b>	<b>287.246</b>	<b>260.806</b>	
<b>Finansieringsomkostninger i alt .....</b>	<b>260.853</b>	<b>270.298</b>	<b>250.806</b>	

## Materielle anlægsaktiver

Note 7

	Bygninger	Produktions- anlæg	Distributions- anlæg	Driftsmateriel og inventar	I alt	Budget 2017
Saldo 1. juli 2015.....	5.511.624	25.601.033	17.764.462	521.315	49.398.434	49.561.123
Afgang.....	0	0	0	-95.000	-95.000	0
Tilgang.....	8.208	0	0	249.481	257.689	800.000
<b>Saldo 30. juni 2016.....</b>	<b>5.519.832</b>	<b>25.601.033</b>	<b>17.764.462</b>	<b>675.796</b>	<b>49.561.123</b>	<b>50.361.123</b>
Afskrivninger:						
Saldo 1. juli 2015.....	-3.416.412	-16.033.697	-14.889.899	-406.403	-34.746.411	-36.052.683
Afskrevet afhændede aktiver.....	0	0	0	95.000	95.000	0
Årets afskrivninger.....	-132.784	-1.012.007	-186.581	-69.900	-1.401.272	-1.445.131
<b>Saldo 30. juni 2016.....</b>	<b>-3.549.196</b>	<b>-17.045.704</b>	<b>-15.076.480</b>	<b>-381.303</b>	<b>-36.052.683</b>	<b>-37.497.814</b>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 .....	1.970.636	8.555.329	2.687.982	294.493	13.508.440	12.863.309

## NOTER

	2016	2015	Budget 2017	Note
<b>Tilgodehavender</b>				<b>8</b>
Ejstrupholm Vandværk.....	142.439	242.080	100.000	
El salg .....	355.504	444.474	300.000	
	<b>497.943</b>	<b>686.554</b>	<b>400.000</b>	
<b>Likvide midler</b>				<b>9</b>
Jyske Bank A/S .....	2.023.897	966.674	2.254.111	
	<b>2.023.897</b>	<b>966.674</b>	<b>2.254.111</b>	
<b>KommuneKredit</b>				<b>10</b>
Restgæld .....	9.048.213	9.504.169	8.578.869	
Forfald indenfor 2016/17.....	-469.343	-455.956	-483.125	
	<b>8.578.870</b>	<b>9.048.213</b>	<b>8.095.744</b>	
<b>Resultat efter varmforsyningslovens regler</b>				<b>11</b>
Årets underdækning/overdækning .....	715.166	-96.430	1.060.173	
Afskrivninger efter årsregnskabsloven .....	1.401.272	1.263.214	1.445.131	
Afskrivninger efter varmforsyningsloven.....	-1.395.637	-1.289.269	-1.434.162	
Hensættelser efter varmforsyningsloven ....	-954.000	-444.000	-1.508.000	
	<b>-233.199</b>	<b>-566.485</b>	<b>-436.858</b>	
<b>Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling og resultat til indregning i kommende års priser</b>				
		Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	Resultat til indregning i kommende års priser	
Saldo primo .....		757.565	827.457	
Afskrivninger efter årsregnskabsloven .....		-1.401.272	0	
Afskrivninger efter varmforsyningsloven.....		1.395.637	0	
Hensættelser efter varmforsyningsloven .....		954.000	0	
Årets resultat efter varmforsyningsloven .....		0	-233.199	
<b>Saldo 30. juni 2016.....</b>		<b>1.705.930</b>	<b>594.258</b>	
Budgetterede afskrivninger efter årsregnskabsloven.....		-1.445.131	0	
Budgetterede afskrivninger efter varmforsyningsloven .....		1.434.162	0	
Budgetterede hensættelser efter varmforsyningsloven .....		1.508.000	-436.858	
<b>Budgetteret saldo 30. juni 2017 .....</b>		<b>3.202.961</b>	<b>157.400</b>	
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				<b>12</b>
Ingen.				