



FREDERIKS VARMEVÆRK A.M.B.A.

CVR-NR. 18 55 23 10

ÅRSRAPPORT 2015/2016

52. REGNSKABSÅR

Generalforsamling på Frederiks Kro, torsdag, den 29. september 2016 kl. 19.00:

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse.
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges.
5. Forslag fra bestyrelsen herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år.
6. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
7. Valg af 3 bestyrelsesmedlemmer.
På valg: Knud Jørgen Hansen, Peter Juhl Rasmussen og Villy Siig.
8. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen.
På valg: Keld Bødker og Tonny Eriksen.
9. Valg af revision.
På valg: Revisionsfirma Center-Revision og lokalrevisor Ingemann Thomsen.
10. Valg af revisorsuppleant.
På valg: Børge Mortensen.
11. Eventuelt.

INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE:
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 21

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015/2016 for Frederiks Varmeværk A.m.b.a.. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt Energitilsynets regnskabsbestemmelser.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af værkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Frederiks, den 13. september 2016

I bestyrelsen:

WOLFGANG SCHUBERT

KNUD JØRGEN HANSEN

VILLY SIIG

PETER JUHL RASMUSSEN

MORTEN MØLLER

I tilslutning til ovenstående har vi stikprøvevis gennemgået Frederiks Varmeværk A.m.b.a.'s bogholderi, bilag og intet fundet at bemærke.

JØRGEN POULSEN

INGEMANN THOMSEN

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 29. september 2016

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Frederiks Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og 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 værkets 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 værkets 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 værkets aktiver, passiver
Frederiks Varmeværk A.m.b.a.

og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabs-
skabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og
årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Værket, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, har medtaget budgettal som sammen-
ligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatop-
gørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yder-
ligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores
opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med Energitilsynets be-
stemmelser og årsregnskabet.

Kjellerup, den 13. september 2016
CENTER-REVISION, KJELLERUP
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 61 80 38

KIRSTEN MØLLER
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Frederiks Varmeværk A.m.b.a.
Vestergade 5, Frederiks
7470 Karup J
Telefon 86 66 17 16
Telefax 86 66 24 23
Email: frederiksvogv@post.tele.dk
CVR-nr. 18 55 23 10
Regnskabsår 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bestyrelse Wolfgang Schubert
Knud Jørgen Hansen
Peter Juhl Rasmussen
Morten Møller
Villy Siig

Revision Center-Revision, Kjellerup
Registreret revisionsaktieselskab
Torvet 12
8620 Kjellerup
CVR-nr. 29 61 80 38

Pengeinstitutter Danske Andelskassers Bank A/S
Ikast Afdelingen
Strøget 36
7430 Ikast

Den Jyske Sparekasse
Viborg Afdelingen
Sct. Mathias Gade 20
8800 Viborg

Vestjysk Bank A/S
Viborg Afdelingen
St. Sct. Peder Stræde 4
8800 Viborg

Ringkøbing Landbobank A/S
Viborg Afdelingen
Gravene 18
8800 Viborg

Generalforsamling på Frederiks Kro torsdag, den 29. september 2016

LEDELSESBERETNING

Værkets hovedaktiviteter

Værkets aktivitet består af etablering af energiproduktionsanlæg samt distribuering af energi i Frederiks.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016

Årets resultat udgør kr. 728.200, hvilket anses for værende tilfredsstillende.

Frederiks Varmeværk har ved regnskabsårets slutning 784 forbrugere, der afregner faste afgifter af 115.234 m2. Frederiks Varmeværk har i regnskabsåret solgt 12.229 Mwh varme.

I 2015/2016 har værket foretaget investeringer i anlægsaktiver for kr. 4.727.269.

I lighed med den øvrige energibranche er Frederiks Varmeværk af Folketinget blevet pålagt at skaffe store energibesparelser. Det betyder, at der i de fremtidige regnskabsår vil blive anvendt betydeligt flere ressourcer end tidligere på energibesparende foranstaltninger hos forbrugerne.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/2016

Intet at bemærke.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Værket er for 2015/2016 omfattet af Årsregnskabsloven. Værket er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B, og med de afvigelser, der er en konsekvens af værkets specielle virksomhedsform og formål. Desuden er tilvalgte områder for regnskabsklasse C. Udover årsregnskabslovens bestemmelser er værket omfattet af Energitilsynets regnskabs- og afskrivningsbestemmelser.

Afvigelserne fra årsregnskabsloven er i al væsentlighed af opstillingsmæssig karakter og er gennemført for at opnå et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet af værkets aktiviteter og pengestrømme under hensyntagen til, at det regnskabsmæssige formål er at belyse, at de opkrævede forbrugerbidrag dækker samtlige værkets omkostninger under iagttagelse af varmforsyningslovens pris- og afskrivningsbestemmelser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i takt med fakturering af bidragene, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der er regnskabsmæssigt foretaget regulering af varmebidragene pr. 30/6 2016 i overensstemmelse med årsopgørelsen af forbruget for 2015/2016.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende virksomhedens produktion, herunder energiudgifter, reparation og vedligeholdelse, personaleomkostninger, afskrivninger på produktionsanlæg/varmevekslere/pumper/vandbehandling m.v., driftsledelse, lokaleomkostninger, miljø m.v..

Da posten indeholder alle omkostninger, der relaterer sig til produktion og varmekøb, indeholder posten også de omkostninger, der er forbundet med varmetabet i distributionsnettet (ledningstab). Derfor overføres disse til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distributionsopgaven.

Distributionsopgaverne påbegyndes ved energiens afgang fra produktionsenheden eller varmevekslere, og afsluttes efter forbrugernes målere. Ledningstab betragtes som en distributionsomkostning. Ledningstab beregnes som en forholdsmæssig andel af de samlede produktionsomkostninger. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning, ledningsregistrering, personaleudgifter og afskrivninger på ledningsnettet.

Omkostninger ved aflæsning af forbrugsmålere betragtes også som en distributionsomkostning.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, ledelse, medarbejdere i administrationen, forbrugeradministration og information, administrativ IT, revision, kontorhold, afskrivninger vedr. aktiver, der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på forbrugere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anlægget, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris incl. byggerenter med fradrag af tilslutningsafgifter og akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Scrapværdi udgør for alle nedenstående grupper kr. 0.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger, ledningsnet og tilslutningsafgifter	20 år
Kraftvarmeanlæg	10 - 13 år
Varmemålere	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
Solvarmeanlæg	20 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) pr. balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominelle værdier.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. Negativ udskudt skat aktiveres ikke.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Henlæggelser

Disse beløb omfatter henlæggelse på produktionsanlæg, distributionsnet og øvrige anlæg i henhold til servicekontrakter og investeringsplaner.

RESULTATOPGØRELSE
for tiden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2016/2017
1 Nettoomsætning	10.939.147	13.818.842	10.681
2 Produktionsomkostninger	-6.679.279	-8.023.989	-8.941
BRUTTORESULTAT	4.259.868	5.794.853	1.740
3 Distributionsomkostninger	-2.205.968	-3.375.332	-1.059
4 Administrationsomkostninger	-820.694	-816.614	-843
5 Andre driftsindtægter.....	0	38.049	0
6 Andre driftsomkostninger.....	-1.000	-1.000	0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT ...	1.232.206	1.639.956	-162
7 Andre finansielle indtægter.....	42.072	47.193	40
8 Øvrige finansielle omkostninger.....	-546.078	-519.979	-517
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	728.200	1.167.170	-639
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT.....	728.200	1.167.170	-639
Forslag til resultatdisponering:			
Årets resultat	728.200	1.167.170	-639
Overførsel fra sidste år	2.079.607	1.330.797	1.839
	2.807.807	2.497.967	1.200
Henlæggelser.....	-968.360	-418.360	-1.200
Anvendt af henlæggelser /tilbageførsel	0	0	0
Indregnet i budget 2016/2017 (2015/2016)	-1.839.447	-2.079.607	0
	0	0	0

BALANCE
pr. 30. juni 2016

Note	AKTIVER	
	2015/2016	2014/2015
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
8 Anlægget	21.160.054	20.228.616
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.277	19.266
	21.202.331	20.247.882
Materielle anlægsaktiver i alt		
	21.202.331	20.247.882
Finansielle anlægsaktiver:		
Værdipapirer	125	473
	125	473
Finansielle anlægsaktiver i alt		
	125	473
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		
	21.202.456	20.248.355
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	44.528	64.123
	44.528	64.123
Varebeholdninger i alt.....		
	44.528	64.123
Tilgodehavender:		
10 Tilgodehavender fra salg og forbrugere	217.018	256.594
11 Andre tilgodehavender.....	333.608	253.849
Periodeafgrænsningsposter.....	57.762	46.038
	608.388	556.481
Tilgodehavender i alt.....		
	608.388	556.481
Likvide beholdninger:		
12 Likvide beholdninger.....	3.553.472	1.334.008
	3.553.472	1.334.008
Likvide beholdninger i alt.....		
	3.553.472	1.334.008
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		
	4.206.388	1.954.612
AKTIVER I ALT.....		
	25.408.844	22.202.967

BALANCE
pr. 30. juni 2016

PASSIVER

Note	2015/2016	2014/2015
EGENKAPITAL:		
Andelshavernes tilslutningsafgifter	1.175.612	1.175.612
Olieregulerings- og reparationsfond	50.000	50.000
Dispositionsfond	414.944	414.944
EGENKAPITAL I ALT.....	<u>1.640.556</u>	<u>1.640.556</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
14 Henlæggelser.....	809.256	690.896
HENSATTE FORPLIGTIGELSER I ALT.....	<u>809.256</u>	<u>690.896</u>
GÆLD:		
Langfristede gældsforpligtigelser:		
15 Kreditinstitutter i øvrigt	17.905.798	15.402.279
Kortfristet del af langfristet gæld.....	-1.342.322	-2.392.400
Langfristede gældsforpligtigelser i alt.....	<u>16.563.476</u>	<u>13.009.879</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser:		
Kortfristet del af langfristet gæld.....	1.342.322	2.392.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	331.272	984.277
Tilbagebetaling af varmeafgifter	2.640.779	1.118.433
13 Overdækning til indregning i følgende års pris.....	1.839.447	2.079.607
16 Anden gæld.....	241.736	286.919
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt.....	<u>6.395.556</u>	<u>6.861.636</u>
17 GÆLD I ALT.....	<u>22.959.032</u>	<u>19.871.515</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>25.408.844</u>	<u>22.202.967</u>
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
19 Medarbejderforhold		

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2016/2017
1 Nettoomsætning			
Varmeafgifter	3.781.123	5.288.217	4.203
Faste afgifter/abonnement	3.663.871	3.662.016	3.672
Elsalg	3.494.153	4.868.609	2.806
I alt.....	10.939.147	13.818.842	10.681
2 Produktionsomkostninger			
Naturgas	4.881.028	7.310.334	6.526
Vedligeholdelse m.v.	193.481	385.022	46
Elkøb solvarmeanlæg excl. afgifter	13.136	23.827	50
Vandafgift og miljøtilsyn	62.796	57.423	75
Lønomsomkostninger m.v.	285.283	287.318	288
Driftledelse m.v.	45.635	87.235	50
Bildrift	6.764	5.362	8
Lokaleomkostninger	46.149	62.644	37
Afskrivninger	2.458.190	2.428.448	1.852
Telefonudgifter	9.270	8.720	9
Ledningstab overført til distribu- tionsomkostninger	-1.322.453	-2.632.344	0
I alt.....	6.679.279	8.023.989	8.941
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stik- ledninger.....	64.763	101.444	100
Målerudgifter	10.007	19.790	15
El	103.214	126.928	135
Lønomsomkostninger m.v.	249.622	251.403	252
Bildrift	5.918	4.691	7
Afskrivninger	449.991	238.732	550
Overført ledningstab	1.322.453	2.632.344	0
I alt.....	2.205.968	3.375.332	1.059

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2016/2017
4 Administrationsomkostninger			
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	16.897	15.834	20
Repræsentation	2.748	1.699	0
Arrangementer m.v.	1.873	9.380	5
Lønomsomkostninger	178.302	179.574	180
Bildrift m.v.	4.227	3.351	5
Lokaleomkostninger	19.778	26.848	16
Kontorartikler og tryksager / faglitteratur	6.909	4.524	12
Telefonudgifter	9.270	8.720	9
Porto og gebyrer	4.675	4.957	13
Tab på forbrugere, konstaterede	23.159	27.405	0
EDB-udgifter incl. software	46.436	25.750	50
PBS	41.013	40.931	50
Revisorhonorar	34.800	32.600	35
Kontingenter	42.025	40.512	45
Forsikringer	223.748	239.475	240
Afskrivninger inventar	14.639	7.109	13
Administrationsaftale	150.195	147.945	150
I alt	820.694	816.614	843
5 Andre driftsindtægter			
Udtrædelsesgodtgørelse.....	0	38.049	0
I alt.....	0	38.049	0
6 Andre driftsomkostninger			
Energispareaktivitetsomkostninger ...	1.000	1.000	0
I alt.....	1.000	1.000	0

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2016/2017
7 Andre finansielle indtægter			
Renteindtægter, pengeinstitutter	4.114	10.943	5
Renteindtægter, øvrige	1.995	3.415	0
Gebyrer.....	35.963	32.835	35
Kursregulering værdipapir.....	0	0	0
I alt.....	42.072	47.193	40
8 Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, kreditinstitutter	446.682	435.821	435
Garantiprovision	96.048	82.939	82
Låneomkostninger	3.000	1.000	0
Kursregulering værdipapir	348	103	0
Renter, kreditorer	0	116	0
I alt.....	546.078	519.979	517

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
8 Anlægget		
Anskaffelsessum primo	50.077.502	48.848.552
Tilgang til anskaffelsespriser	4.689.619	1.228.950
Anvendt henlæggelse.....	-850.000	0
	<u>53.917.121</u>	<u>50.077.502</u>
Anskaffelsessum ultimo.....		
Af-/nedskrivninger primo	29.848.886	27.181.706
Årets af-/nedskrivninger	2.908.181	2.667.180
	<u>32.757.067</u>	<u>29.848.886</u>
Af-/nedskrivninger ultimo.....		
Bogført værdi ultimo.....	<u>21.160.054</u>	<u>20.228.616</u>
Aktiverede renter udgør	137.908	137.908
	<u>137.908</u>	<u>137.908</u>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo.....	261.199	248.582
Tilgang til anskaffelsespriser.....	37.650	12.617
Afgang til anskaffelsespriser.....	-90.275	0
	<u>208.574</u>	<u>261.199</u>
Anskaffelsessum ultimo.....		
Af-/nedskrivninger primo.....	241.933	234.824
Årets af-/nedskrivninger.....	14.639	7.109
Af-/nedskrivninger årets afgang.....	-90.275	0
	<u>166.297</u>	<u>241.933</u>
Af-/nedskrivninger ultimo.....		
Bogført værdi ultimo.....	<u>42.277</u>	<u>19.266</u>
10 Tilgodehavender fra salg og forbrugere		
Tilgodehavende fra salg og forbrugere	217.018	256.594
	<u>217.018</u>	<u>256.594</u>
I alt.....	<u>217.018</u>	<u>256.594</u>

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
11 Andre tilgodehavender		
Merværdiafgift.....	87.162	0
Andre tilgodehavender	246.446	253.849
I alt.....	333.608	253.849
12 Likvide beholdninger		
Danske Andelskassers Bank A/S.....	897.564	629.634
Den Jyske Sparekasse.....	750.236	700.000
Vestjysk Bank A/S.....	705.380	4.364
Ringkøbing Landbobank.....	1.200.292	10
I alt.....	3.553.472	1.334.008
13 Overdækning til indregning i følgende års pris		
Overførsel til resultat til indregning i kommende år	1.839.447	2.079.607
I alt.....	1.839.447	2.079.607
14 Henlæggelser		
Saldo primo	690.896	272.536
Årets henlæggelse.....	968.360	418.360
Årets frigivelse	-850.000	0
I alt.....	809.256	690.896
15 Kreditinstitutter i øvrigt		
Kommunekredit, anlægslån	0	706.730
Kommunekredit, anlægslån	1.169.720	1.743.738
Kommunekredit, anlægslån	0	576.923
Kommunekredit, anlægslån	11.840.160	12.374.888
Kommunekredit, anlægslån	4.895.918	0
I alt.....	17.905.798	15.402.279

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015
16 Anden gæld		
Merværdiafgift	0	42.674
Beregnete renter	102.155	104.512
Feriepengeforpligtelser, funktionærer	101.135	100.958
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	26.630	25.606
ATP, ATP-FIB bidrag m.v.	1.267	1.419
Beskattede feriepenge	2.070	2.583
Pension	8.479	9.167
I alt.....	<u>241.736</u>	<u>286.919</u>
17 Gæld		
Af den samlede gæld forfalder efter 5 år	<u>12.728.547</u>	<u>9.543.296</u>
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

NOTER

Note	2015/2016	2014/2015	Budget (i t.kr.) (ikke re- videret) 2016/2017
19 Medarbejderforhold			
Lønninger			
Lønninger m.v. til driftsleder og aflø- sere m.fl.	581.401	584.898	581
Gage, formand	12.354	13.379	15
Regulering feriepengeforpligtelse, funktionærer	178	3.133	1
Lønninger i alt.....	593.933	601.410	597
Pensioner			
Pensioner	106.740	106.377	109
Pensioner i alt.....	106.740	106.377	109
Andre omkostninger til social sikring			
ATP	3.324	3.240	3
Barselsfond, ATP-FIB Bidrag m.v. ...	2.242	2.284	3
Arbejdsskadeforsikring	4.291	4.167	5
Personaleudgifter	2.677	817	3
Andre omkostninger til social sikring i alt	12.534	10.508	14
Personaleudgifter i alt.....	713.207	718.295	720
er udgiftsført således:			
Produktionsomkostninger	285.283	287.318	288
Distributionsomkostninger	249.622	251.403	252
Administrationsomkostninger	178.302	179.574	180
I alt	713.207	718.295	720