



Tlf: 96 20 76 00
frederikshavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rimmens Alle 89, Box 712
DK-9900 Frederikshavn
CVR-nr. 20 22 26 70

STRANDBY VARMEVÆRK A.M.B.A.

RAVMARKEN 8, 9970 STRANDBY

ÅRSRAPPORT

2015

54. REGNSKABSÅR

CVR-NR. 42 61 59 19

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter	13-16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Strandby Varmeværk a.m.b.a. Ravmarken 8 9970 Strandby CVR-nr.: 42 61 59 19 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Palle Jensen, formand Niels Johansen Arne Larsen Carsten Aaen Flemming Andersen
Datterselskab	Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS Ravmarken 8, 9970 Strandby 100% ejet
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rimmens Alle 89, Box 712 9900 Frederikshavn
Pengeinstitut	Nordjyske Bank Havnevej 7 9970 Strandby

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Strandby Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

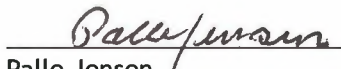
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strandby, den 11. februar 2016

Bestyrelse:



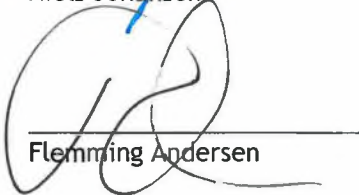
Palle Jensen
Formand



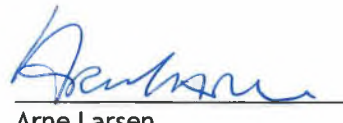
Carsten Aaen



Niels Johansen



Flemming Andersen



Arne Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Strandby Varmeværk a.m.b.a.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Strandby Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Frederikshavn, den 11. februar 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere pr. 31. december 2015 opgjort til 864 samt levering af el til Energinet.dk.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Strandby Varmeværk a.m.b.a. for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasning efter varmforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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.

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i Årsregnskabslovens §110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

"HVILE I SIG SELV"-PRINCIPPET

Over-/underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv"-princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over-/underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende årspriser. Årets over-/underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over-/underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, mens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

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

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, elindtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, lønninger og gager, vedligeholdelse og driftsledelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger herunder lønninger og gager til administrative personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. For indeværende år udgør skatten 0 kr.

Strandby Varmeværk a.m.b.a. er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med Varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	30 år	0%
Kraftvarmeanlæg.....	10 år	0%
Kedelanlæg.....	18 år	0%
El kedelcentral.....	15 år	0%
Solvarmeanlæg.....	20 år	0%
Ledningsnet.....	15 år	0%
Akkumuleringstanke.....	20 år	0%
Målere.....	10 år	0%
Maskiner, inventar og varebiler.....	5-8 år	0%

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill. Ved køb af dattervirksomhed anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

Øvrige værdipapirer måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- og 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 fremefter har fjernvarmeverker 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. 31. december 2012 uændret i forhold til basis-kapitalen pr. 1. marts 1981.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen. Der er foretaget henlæggelser på i alt 500 tkr. pr. 31. december 2015.

En henlæggelse efter varmeforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i henhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under hensatte forpligtelser eller tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015	2014
Salg af varme (16.050.708 kWh/15.657.062 kWh).....		5.515.323	7.378.719
Salg af el (1.542.597 kWh/1.979.465 kWh).....		4.783.788	3.985.229
Elproduktionstilskud.....		640.000	640.000
CO2 kompensation.....		0	864.833
Faste bidrag		3.512.914	3.500.346
Abonnementsafgift.....		649.165	1.077.017
Motivationstarif.....		150.551	221.767
Udlejning af antenneplads.....		72.669	100.085
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-425.983	-2.430.729
NETTOOMSÆTNING		14.898.427	15.337.267
Forbrug af naturgas (1.099.154 m ³ /1.550.441 m ³).....		-4.742.698	-8.012.568
Køb el til elkedel.....		-1.857.780	-256.845
Omkostninger.....		-6.600.478	-8.269.413
DÆKNINGSBIDRAG.....		8.297.949	7.067.854
Lønninger.....	1	-1.182.541	-1.159.000
Vedligeholdelse ledningsnet.....		-500.312	-57.310
Vedligeholdelse værk.....	2	-1.060.062	-831.000
Øvrige produktionsomkostninger.....	3	-782.822	-569.251
Produktionsomkostninger.....		-3.525.737	-2.616.561
BRUTTORESULTAT		4.772.212	4.451.293
Lønninger.....		-163.125	-155.250
Formandshonorar.....		-70.000	-70.000
Andre administrationsomkostninger.....	4	-547.325	-492.977
Administrationsomkostninger.....		-780.450	-718.227
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER OG RENTER.....		3.991.762	3.733.066
Afskrivninger.....		-2.460.925	-2.523.102
RESULTAT FØR RENTER.....		1.530.837	1.209.964
Resultat Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS.....		-973	10.319
Andre finansielle omkostninger.....	5	-1.029.864	-1.220.283
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		500.000	0
Årsreguleringer.....	8	-500.000	0
ÅRETS RESULTAT.....		0	0
OVERSKUDSDISPONERING			
Årets resultat.....		425.983	2.430.729
Overført til indregning fra tidligere år.....		805.186	-1.625.543
OVERFØRT TIL INDREGNING I KOMMENDE ÅRS PRISER.....		1.231.169	805.186

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015	2014
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Kedelcentral.....		661.552	932.513
El kedelcentral.....		4.844.350	5.248.046
Solvarmeanlæg.....		9.864.343	10.598.053
Akkumuleringstanke.....		2.032.002	2.183.455
Ledningsnet.....		1.293.830	1.421.341
Målere.....		297.457	439.217
Grunde og bygninger.....		5.404.896	5.827.754
Maskiner, inventar og varebiler.....		379.592	546.409
Materielle anlægsaktiver.....	6	24.778.022	27.196.788
Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS.....	7	118.388	119.361
Andre værdipapirer.....		7.940	7.940
Finansielle anlægsaktiver.....		126.328	127.301
ANLÆGSAKTIVER.....		24.904.350	27.324.089
Tilgodehavende hos forbrugere.....		2.205.932	2.766.637
Tilgodehavende elsalg.....		510.119	774.973
Tilgodehavende moms og afgifter.....		3.259.075	769.740
Andre tilgodehavender.....		24.295	0
Periodeafgrænsningsposter.....		8.910	0
Tilgodehavender.....		6.008.331	4.311.350
Indestående i pengeinstitutter.....		10.615	10.615
Likvide beholdninger.....		10.615	10.615
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		6.018.946	4.321.965
AKTIVER.....		30.923.296	31.646.054

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2015	2014
Basiskapital.....		875.164	875.164
EGENKAPITAL.....		875.164	875.164
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger.....	8	500.000	0
Kommunekredit.....	9	12.370.184	13.157.526
Kommunekredit.....	9	7.382.622	7.989.944
Langfristede gældsforpligtelser.....		20.252.806	21.147.470
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	9	1.394.664	1.342.842
Resultat til indregning i kommende års priser.....		1.231.169	805.186
Gæld til pengeinstitutter.....		246.271	2.004.780
Efterbetaling forbrugere.....		1.407.647	729.531
Diverse omkostningskreditorer.....		5.227.560	4.441.378
Skyldige renter.....		213.766	231.063
Gæld til tilknyttet virksomhed.....		67.331	52.722
Deposita antenner.....		6.918	15.918
Kortfristede gældsforpligtelser.....		9.795.326	9.623.420
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		30.048.132	30.770.890
PASSIVER.....		30.923.296	31.646.054
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

NOTER

	2015	2014	Note
Lønninger			1
Lønninger og pensionsbidrag.....	1.196.291	1.176.999	
Sociale bidrag.....	14.136	13.997	
Regulering feriepengeforpligtelse.....	2.114	-1.996	
Viderefaktureret løn.....	-30.000	-30.000	
	1.182.541	1.159.000	
Vedligeholdelse værk			2
Serviceaftale motor.....	188.947	198.198	
Motorolie mv.....	33.575	920	
Farvestoffer og kemikalier.....	18.975	5.807	
Vedligeholdelse værk i øvrigt.....	567.475	289.009	
Vedligeholdelse målere.....	142.844	119.697	
Vedligeholdelse solvarmeanlæg.....	108.246	70.297	
Projekt elkedel.....	0	147.072	
	1.060.062	831.000	
Øvrige produktionsomkostninger			3
El og vand.....	164.318	63.668	
Rengøring.....	22.225	21.146	
Forsikringer og ejendomsskat.....	161.697	231.786	
Drift af biler.....	62.621	50.401	
Udgifter til spareaktivitet.....	40.000	50.000	
Køb af energibesparelser.....	331.961	152.250	
	782.822	569.251	
Andre administrationsomkostninger			4
Indbetalingsgebyrer.....	26.987	27.239	
Kontorhold, telefon, porto mv.....	72.876	100.612	
Kontingenter.....	47.350	47.691	
Edb-udgifter.....	110.652	90.721	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	72.100	72.550	
Teknisk- og juridisk anden assistance.....	109.697	20.436	
Generalforsamling, kursus, møder og rejser.....	63.018	67.616	
Personaleomkostninger inkl. arbejdstøj.....	24.343	11.744	
Tab på debitorer.....	20.302	54.368	
	547.325	492.977	

NOTER

	2015	2014	Note
Andre finansielle omkostninger			5
Anlægs lån.....	941.637	1.002.819	
Indeksregulering, Kommunekredit.....	0	4.816	
Kassekredit.....	103.420	254.479	
Beregnete renter primo.....	-231.063	-273.960	
Beregnete renter ultimo.....	213.766	231.063	
Tilknyttede virksomheder.....	2.104	1.066	
	1.029.864	1.220.283	

Materielle anlægsaktiver

	Kraftvar- meanlæg	Kedel- central	El kedel- central	Solvarme- anlæg	Akkumu- lerings- tanke	6
Afsluttet:						
Kostpris 1. januar 2015.....	7.892.707	4.877.301	6.055.438	14.674.198	4.211.068	
Tilgang.....	0	0	0	0	0	
Afgang.....	0	0	0	0	0	
Kostpris 31. december 2015.....	7.892.707	4.877.301	6.055.438	14.674.198	4.211.068	
Tilslutningsbidrag:						
Saldo 1. januar 2015.....	0	0	0	0	0	
Årets tilgang.....	0	0	0	0	0	
Saldo 31. december 2015.....	0	0	0	0	0	
Kostpris i alt.....	7.892.707	4.877.301	6.055.438	14.674.198	4.211.068	
Henlæggelser og tilskud:						
Saldo 1. januar 2015.....	0	0	0	0	182.353	
Henlæggelse på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0	
Anvendt henlæggelse.....	0	0	0	0	0	
Saldo 31. december 2015.....	0	0	0	0	182.353	
Saldo til afskrivning.....	7.892.707	4.877.301	6.055.438	14.674.198	4.028.715	
Afskrivninger:						
Afskrivninger 1. januar 2015.....	7.892.707	3.944.788	807.392	4.076.145	1.845.260	
Årets afskrivninger.....	0	270.961	403.696	733.710	151.453	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0	
Afskrivninger 31. december 2015.....	7.892.707	4.215.749	1.211.088	4.809.855	1.996.713	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	0	661.552	4.844.350	9.864.343	2.032.002	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

6

	Lednings- net	Grunde og bygninger	Målere	Maskiner, inventar og varebiler	I alt
Afsluttet:					
Kostpris 1. januar 2015.....	23.297.810	12.724.911	2.874.404	1.182.071	77.789.908
Tilgang.....	72.158	0	0	0	72.158
Afgang.....	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2015.....	23.369.968	12.724.911	2.874.404	1.182.071	77.862.066
Tilslutningsbidrag:					
Saldo 1. januar 2015.....	4.320.538	0	0	0	4.320.538
Årets tilgang.....	30.000	0	0	0	30.000
Saldo 31. december 2015.....	4.350.538	0	0	0	4.350.538
Kostpris i alt.....	19.019.430	12.724.911	2.874.404	1.182.071	73.511.528
Henlæggelser og tilskud:					
Saldo 1. januar 2015.....	0	0	400.000	0	582.353
Henlæggelse på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0
Anvendt henlæggelse.....	0	0	0	0	0
Saldo 31. december 2015.....	0	0	400.000	0	582.353
Saldo til afskrivning.....	19.019.430	12.724.911	2.474.404	1.182.071	72.929.175
Afskrivninger:					
Afskrivninger 1. januar 2015.....	17.555.931	6.897.157	2.035.187	635.662	45.690.229
Årets afskrivninger.....	169.669	422.858	141.760	166.817	2.460.924
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31. december 2015.....	17.725.600	7.320.015	2.176.947	802.479	48.151.153
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	1.293.830	5.404.896	297.457	379.592	24.778.022

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

7

	Tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015.....	125.000
Kostpris 31. december 2015.....	125.000
Opskrivninger 1. januar 2015.....	-5.639
Årets resultat.....	-973
Opskrivninger 31. december 2015.....	-6.612
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	118.388

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Virksomhed	Egenkapital	Ejerandel %	Årets resultat
Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS, Strandby.....	125.000	100%	-973
			-973

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

8

	Ikke anvendte henlæggelser	I alt	Over-/underdækning
Saldo primo.....	0	0	805.186
Anvendte henlæggelser i året.....	0	0	0
Henlæggelser i året.....	-500.000	-500.000	0
Årets over/-underdækning.....	0	0	425.983
	-500.000	-500.000	1.231.169

Langfristede gældsforpligtelser

9

	1/1 2015 gæld i alt	31/12 2015 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kommunekredit.....	13.908.027	13.157.526	787.342	8.814.884
Kommunekredit.....	8.582.285	7.989.944	607.322	4.795.806
	22.490.312	21.147.470	1.394.664	13.610.690

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.

10