

**Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.**

Egevej 27  
Skuldelev  
4050 Skibby

CVR-nr. 19153908

**Årsrapport**

1. juli 2015 - 30. juni 2016

22. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 29-09-2016



Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter.....	12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skuldelev, den 06-09-2016

### Bestyrelse



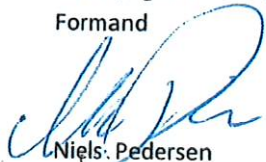
Niels Jørgen Pedersen  
Formand



Jesper Bengtsson



Inge-Lise Hansen



Niels Pedersen



Henrik Biehl



Martin Kirchgässner



Tina Tving Stauning

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

### 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.

Frederikssund, den 06-09-2016

**OBK Revision**

**Registreret Revisor ApS**

CVR-nr. 68216214

Ole Kallesøe

Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. Egevej 27 Skuldelev 4050 Skibby
Telefon	4752 4136
CVR-nr.	19153908
Stiftelsesdato	29-09-1994
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Bestyrelse</b>	Niels Jørgen Pedersen, Formand Jesper Bengtsson Inge-Lise Hansen Niels Pedersen Henrik Biehl Martin Kirchgässner Tina Tving Stauning
<b>Revisor</b>	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i produktion og salg af varme og el.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 1.281.317, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 18.674.565, og en egenkapital på kr. 6.978.714.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabsopstillingen er tilpasset virksomhedens specielle karakter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Værk Bygninger	30 år	0%
Produktionsanlæg	20 år	0%
Ledninger og stik	25 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt indexering af lån.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som kommunekredit indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Nettoomsætning	1	6.389.901	7.630.284
Lejeindtægter	2	57.207	55.541
Produktionsudgifter m.v.	3	-3.235.734	-5.158.391
Andre eksterne omkostninger	4	-364.465	-325.516
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.846.908</b>	<b>2.201.917</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5	-1.339.030	-861.020
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.507.878</b>	<b>1.340.898</b>
Finansielle indtægter	6	12.312	5.885
Finansielle omkostninger	7	-238.873	-231.650
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.281.317</b>	<b>1.115.133</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>1.281.317</b>	<b>1.115.133</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		1.281.317	1.115.133
		<b>1.281.317</b>	<b>1.115.133</b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	8	6.331.364	7.035.079
Ledninger og stik	9	589.066	635.858
Produktion og maskiner	10	10.889.978	11.414.145
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	11	202.289	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>18.012.696</b>	<b>19.085.082</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>18.013.696</b>	<b>19.085.082</b>
Tilgodehavender hos forbruger		267.080	509.317
Andre tilgodehavender	12	113.948	1.303.688
Periodeafgrænsningsposter		43.577	760
<b>Tilgodehavender</b>		<b>424.605</b>	<b>1.813.765</b>
Likvide beholdninger	13	236.263	7.575
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>660.868</b>	<b>1.821.340</b>
<b>Aktiver</b>		<b>18.674.564</b>	<b>20.906.422</b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		108.400	108.000
Overført resultat	14	6.870.314	5.588.997
<b>Egenkapital</b>		<b>6.978.714</b>	<b>5.696.997</b>
Gæld til realkreditinstitutter		10.679.447	11.219.861
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	15	<b>10.679.447</b>	<b>11.219.861</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		543.857	2.404.940
Gæld til banker		0	466.037
Leverandører af varer og tjenesteydelser		148.998	71.205
Anden gæld	16	323.549	1.047.382
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.016.403</b>	<b>3.989.563</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>11.695.850</b>	<b>15.209.425</b>
<b>Passiver</b>		<b>18.674.564</b>	<b>20.906.422</b>
Eventualforpligtelser	17		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	18		

## Noter

	2015/2016	2014/2015
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Transcom	2.911	0
Fast bidrag	0	2.147.337
Fastafg ->60m2	26.947	0
Fastafg - 60 - 99 m2	318.666	0
Fastafg. - <100m2	1.143.487	0
Kapacitetsomkostninger	626.975	0
Variabel bidrag	2.480.937	2.676.660
Tillæg for dårlig afkøling	52.461	74.415
Reparation hos forbrugere	0	89.106
Salg af VV-AVTB-RAWK	52.055	35.595
Tilskud	0	699.553
Gebyr	10.498	9.720
Reparation til vidrefakturering	1.291	0
Neas/Energy	38.222	0
El-salg	0	1.897.898
El-prod. grundbeløb	391.780	0
El-produktion grundbeløb	1.230.115	0
Rykkergebyrer	8.500	0
Advokatsalær indtægt forbrugere	2.838	0
Serviceordningen - forbrugere	2.218	0
	<b>6.389.901</b>	<b>7.630.284</b>
<b>2. Lejeindtægter</b>		
Lejeindtægt TDC og HI3G	57.207	55.541
	<b>57.207</b>	<b>55.541</b>
<b>3. Produktionsudgifter m.v.</b>		
Naturgas el produktion	2.473.529	4.123.565
Naturgasafgift, elpatronordning	-13.546	0
Servicekontrakt Jernbacher	0	5.369
Drift	68.705	197.280
KL Service	0	97.565
Skolen reparation af rør	0	44.046
Offentligt tilsyn	1.080	0
Vedligeholdelseskontrakt	2.233	63.523
Køb til videresalg	3.820	0
Service stik	1.740	38.147
Øvrige vedligeholdelse	0	32.238
VV-AVTB-RAWK	60.764	45.670
Reparation af produktionsanlæg	74.942	166.086
Energibesparelser	11.250	1.000
Køb af el	59.022	72.356
Omkostninger ved EL-salg	15.754	0

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Noter

	2015/2016	2014/2015
Fast vagt	287.739	154.800
Arbejdsskadeforsikring	1.191	2.259
Software	0	7.956
Øvrige omkostninger	2.456	0
Tilslutning	32.980	0
Forsikringer	115.655	106.531
FJR - Ordningen	36.419	0
	<b>3.235.733</b>	<b>5.158.391</b>

4. Andre eksterne omkostninger

Kontorarbejde	48.950	0
Kursus	5.565	0
Møder	0	4.505
Møder - ledelse	283	0
Studietur	1.487	0
Arrangementer, udstilling	1.022	0
Annoncer	1.226	2.140
Hjemmeside	0	3.151
Kontorartikler og tryksager	8.458	19.036
Telefon	7.379	10.711
Porto, gebyrer	1.879	4.405
Gartner	12.000	0
Tab på opgørelser	108.735	0
Tab på renter og gebyrer	2.105	0
Nets/PBS	7.415	6.167
Hardware	2.559	0
Andre edb udgifter	29.725	0
Regnskabsmæssig assistance	3.728	12.952
Revisor	83.800	69.800
Andet	0	19.428
Juridisk assistance	0	24.661
Konsulentbistand	419	34.650
Kontingenter	17.780	21.628
Småanskaffelser	0	11.875
Incassoomkostninger	0	-5.735
Administration energibesparelse	1.000	0
Køb energibesparelse slutforbruger	8.708	0
Ejendomsskatter	7.501	23.443
Reparation og vedligeholdelse	387	3.850
Forbrugsafgifter, vand	1.454	65.158
Renovation	902	0
Difference balance	0	-6.309
	<b>364.467</b>	<b>325.516</b>

## Noter

	2015/2016	2014/2015
<b>5. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Bygninger	703.715	703.715
Ledninger og stik	46.792	46.792
Produktionsanlæg	588.523	110.513
	<u>1.339.030</u>	<u>861.020</u>
<b>6. Finansielle indtægter</b>		
Lukkegebyrer	750	0
Åbnegebyrer	375	0
Flyttegebyrer	4.860	0
Renter forbruger	4.319	2.932
Pengeinstitutter	2.009	2.952
Renteindtægter, offentlige kreditorer	0	1
	<u>12.313</u>	<u>5.885</u>
<b>7. Finansielle omkostninger</b>		
Renter skattekonto	957	0
Pengeinstitut	3.936	6.025
Kommunekredit bidrag og renter	227.131	207.698
Indexering	6.850	17.927
	<u>238.874</u>	<u>231.650</u>
<b>8. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	20.706.776	20.113.661
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	593.115
Kostpris ultimo	<u>20.706.776</u>	<u>20.706.776</u>
Af- og nedskrivninger primo	-13.671.697	-12.967.982
Årets afskrivninger	-703.715	-703.715
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-14.375.412</u>	<u>-13.671.697</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>6.331.364</u>	<u>7.035.079</u>
<b>9. Ledninger og stik</b>		
Kostpris primo	1.169.790	1.169.790
Kostpris ultimo	<u>1.169.790</u>	<u>1.169.790</u>
Af- og nedskrivninger primo	-533.932	-487.140
Årets afskrivninger	-46.792	-46.792
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-580.724</u>	<u>-533.932</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>589.066</u>	<u>635.858</u>



## Noter

	2015/2016	2014/2015	
<b>10. Produktion og maskiner</b>			
Kostpris primo	11.706.108	1.188.939	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	64.356	10.517.169	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>11.770.464</b>	<b>11.706.108</b>	
Af- og nedskrivninger primo	-291.963	-181.450	
Årets afskrivninger	-588.523	-110.513	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-880.486</b>	<b>-291.963</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>10.889.978</b>	<b>11.414.145</b>	
<b>11. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver</b>			
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	202.289	0	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>202.289</b>	<b>0</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>202.289</b>	<b>0</b>	
<b>12. Andre tilgodehavender</b>			
Tilgodehavende EL	106.354	180.467	
Øvrige tilgodehavender	0	47.532	
Moms tilgodehavende	7.594	1.075.689	
	<b>113.948</b>	<b>1.303.688</b>	
<b>13. Likvide beholdninger</b>			
Nordea 8963 357 568	43.603	675	
Nordea 1519 853 694	118.170	276	
Nordea 6297-950-375	64.690	0	
Danske Bank	9.801	6.624	
	<b>236.264</b>	<b>7.575</b>	
<b>14. Overført resultat</b>			
Saldo primo	5.588.997	4.473.864	
Årets resultat	1.281.317	1.115.133	
<b>Saldo ultimo</b>	<b>6.870.314</b>	<b>5.588.997</b>	
<b>15. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	10.679.447	543.857	8.601.218
	<b>10.679.447</b>	<b>543.857</b>	<b>8.601.218</b>

## Noter

	2015/2016	2014/2015
<b>16. Anden gæld</b>		
<b>Skyldig moms</b>		
Moms primo	-1.075.689	-68.971
Indgående moms	-890.188	-3.475.847
El-afgift	-61.222	-69.853
Naturgasafgift, elpatronordning	-13.546	0
Udgående moms	1.543.972	1.744.533
Momsafregning	489.079	794.449
Moms tilgodehavende overført	7.594	1.075.689
	<b>0</b>	<b>0</b>
Skyldig forbrugere	233.737	258.457
Skyldige omkostninger	0	707.514
Depositum - TDC og HI3G	14.811	14.811
Revisorhonorar	75.000	66.600
	<b>323.548</b>	<b>1.047.382</b>
	<b>323.548</b>	<b>1.047.382</b>

**17. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser.

**18. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Der er ingen sikkerhedsindstillinger eller aktiver pantsat som sikkerhed.

## Sammenholdelse af budgettal og realiserede tal aflagt efter varmforsyningsloven

	Budget 2016/17 i tkr.	Budget 2015/16 i tkr.	Faktiske 2015/16 i tkr.	2014/15 i tkr.	2013/14 i tkr.
<b>Indtægter:</b>					
Faste afgifter	803	1.518	1.489	1.473	1.490
Belastningsafgift storforbrugere	627	674	627	674	674
Variable afgifter	<u>3.060</u>	<u>3.025</u>	<u>2.612</u>	<u>2.885</u>	<u>2.950</u>
Varmesalg i alt	<u>4.490</u>	<u>5.217</u>	<u>4.728</u>	<u>5.032</u>	<u>5.114</u>
El indtægter i alt	<u>1.492</u>	<u>1.090</u>	<u>1.662</u>	<u>1.898</u>	<u>2.403</u>
Lejeindtægt	<u>57</u>	<u>50</u>	<u>57</u>	<u>55</u>	<u>54</u>
<b>Indtægter i alt</b>	<b><u>6.039</u></b>	<b><u>6.357</u></b>	<b><u>6.447</u></b>	<b><u>6.985</u></b>	<b><u>7.571</u></b>
<b>Udgifter:</b>					
Køb af naturgas 4.972 MWh	2.450	2.576	2.460	3.424	4.633
Drift og vedligeholdelse:					
Motorservice	75	280	71	300	195
Internt elforbrug	75	75	59	72	69
Vagter	300	160	264	155	154
Diverse drift & vedligeholdelse	260	110	242	460	99
Energibesparelse jf. varmelov	30	0	8	1	0
Administration	235	178	380	266	269
Forsikring	<u>120</u>	<u>110</u>	<u>116</u>	<u>106</u>	<u>104</u>
<b>Udgifter i alt</b>	<b><u>3.545</u></b>	<b><u>3.484</u></b>	<b><u>3.600</u></b>	<b><u>4.784</u></b>	<b><u>5.523</u></b>
<b>Resultat før afskrivninger og renter</b>	<b><u>2.494</u></b>	<b><u>2.873</u></b>	<b><u>2.847</u></b>	<b><u>2.201</u></b>	<b><u>2.048</u></b>
Renter og afskrivninger:					
Renteindtægter	0	0	12	6	8
Renteudgifter	-214	-450	-239	-231	-274
Serviceeftersyn/tilbageført	0	0	1.050	-210	-210
Afskrivninger	<u>-1.663</u>	<u>-3.000</u>	<u>-3.188</u>	<u>-2.114</u>	<u>-2.122</u>
Renter og afskrivninger i alt	<u>-1.877</u>	<u>-3.450</u>	<u>-2.365</u>	<u>-2.549</u>	<u>-2.598</u>
<b>Årets resultat før underdækning</b>	<b><u>617</u></b>	<b><u>-585</u></b>	<b><u>482</u></b>	<b><u>-348</u></b>	<b><u>-550</u></b>
Underdækning tidligere år	<u>-617</u>	0	<u>-1.010</u>	<u>-662</u>	<u>-112</u>
Årets resultat efter anvendelse af Under dækning tidligere år	0	<u>-585</u>	<u>-528</u>	<u>-1.010</u>	<u>-662</u>

Faste/variable afgifter = gennemsnit bolig, storforbruger og erhvervstarif.

For boligopvarmning er tarifferne: 2.710 kr./år u/60 m<sup>2</sup>, 3.370 kr./år 60-100m<sup>2</sup> og 3.840 kr./år o/100m<sup>2</sup> i fastafgift og 52,50 øre/kwh varmeafgift excl. moms.

## Afstemning mellem regnskabseftervisning og regnskab efter årsregnskabsloven

## Afstemning af resultat

Regnskab 2015/16

Resultat ifølge årsregnskabsloven		1.281.317
Underdækning fra året før		-1.010.557
Tilbageførsel af henlæggelse på produktionsanlæg		1.050.000
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført		1.339.030
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven		-3.188.000
Resultat jfr. varmemforsyningsloven		<u>-528.210</u>

## Afstemning af posteringer under egenkapital

Egenkapital ifølge årsregnskab		6.978.714
Hensættelse til motorrenovering		0
Mindreværdi af anlægsaktiver		
Værdi ifølge årsregnskab	18.013.696	
Værdi ifølge varmemforsyningsregnskab	10.615.173	-7.398.523
Egenkapital varmemforsyningsloven		<u>-419.809</u>

## Afstemning balance

	30/6 2016 Årl.	30/6 2016 Vfl.	Forskel
Materielle anlægsaktiver	18.013.696	10.615.173	7.398.523
Tilgodehavender	424.605	424.605	0
Likvide beholdninger	236.263	236.263	0
<b>Aktiver</b>	<b>18.674.564</b>	<b>11.276.041</b>	<b>7.398.523</b>
Overført primo	5.696.997	-902.557	6.599.554
Indskud nye andelshavere	400	400	0
Årets resultat	1.281.317	482.347	798.970
Egenkapital ultimo	6.978.714	-419.810	7.398.524
Disponeret af årets resultat			
Henlæggelser	0	0	0
	0	0	0
Prioritetsgæld	11.223.304	11.223.304	0
Bankgæld	0	0	0
Anden gæld	472.546	472.547	-1
Gæld i alt	11.695.850	11.695.851	-1
<b>Passiver</b>	<b>18.674.564</b>	<b>11.276.041</b>	<b>7.398.523</b>