

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 41 71 96 13

Årsrapport

Varmeforsyningen

2016

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. Teglgårdvej 7 A 7451 Sunds CVR-nr.: 41 71 96 13 Stiftet: 1961 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Stig Østergaard (formand) Svend Michelsen (næstformand) Willy Foldager Aksel Beckneir Erik Mikkelsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15, Birk 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 3. maj 2017

Bestyrelse

Stig Østergaard Nielsen
formand

Svend Michelsen
næstformand

Willy Foldager

Aksel Beckneir

Erik Mikkelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den / 2017

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i vedrørende revisionen

Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a har i resultatopgørelsen for 2016 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016. Disse budgettal er ikke underlagt revision.

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 3. maj 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med varmforsyning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeforsyningen har i regnskabsåret realiseret et underskud på 2.561 tkr., mod budgetteret underskud på tkr. 566. Resultatet er påvirket af udskudt salg af CO2-kvoter for 1.200 t.kr. samt højere kostpris på varme end budgetteret på grund af længere udeperioder hos Herning Værket end budgetteret.

Usædvanlige forhold

Selskabets drift er i år ikke påvirket af usædvanlige driftsforhold, og der har ikke været begivenheder, som har påvirket leveringssikkerheden væsentligt.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets nettoinvesteringer i anlægsaktiver har udgjort 3.105 tkr., jf. note 10.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sunds Vand- og Varmeværk A.m.b.a. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis, herunder afskrivningsprincipper, følger ovennævnte lovs bestemmelser og ikke de særlige bestemmelser ifølge varmeforsyningsloven, idet materielle anlægsaktiver værdiansættes efter årsregnskabslovens bestemmelser.

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, 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omsætningen ved forsyning af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms og afgifter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket godtgørelse fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og gæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Forsyningsanlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Biler, edb, inventar og værktøj måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Bygninger	30 år
Ledningsnet og målere	10 - 30 år
Andre anlæg, driftsinventar og materiel	5 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger for det kommende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante bankindeståender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter for det kommende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>Budget 2016</u>	<u>2015</u>
1 Omsætning	20.549.744	22.333.500	19.634.722
2 Andre driftsindtægter	216.428	175.000	200.506
Driftsindtægter	<u>20.766.172</u>	<u>22.508.500</u>	<u>19.835.228</u>
3 Produktionsomkostninger	13.820.226	13.585.779	11.609.323
4 Drift og vedligeholdelse	567.696	390.000	421.398
5 Administrationsomkostninger	1.254.709	1.480.000	1.146.227
Driftsomkostninger	<u>15.642.631</u>	<u>15.455.779</u>	<u>13.176.948</u>
Driftsresultat	5.123.541	7.052.721	6.658.280
6 Personaleomkostninger	750.500	685.000	1.134.769
7 Afskrivninger	6.934.000	6.934.000	2.500.000
Resultat før finansielle poster	<u>(2.560.959)</u>	<u>(566.279)</u>	<u>3.023.511</u>
8 Andre finansielle indtægter	697	0	18.621
9 Andre finansielle omkostninger	(365)	0	(1.159)
Finansielle poster	<u>332</u>	<u>0</u>	<u>17.462</u>
Resultat før skat	(2.560.627)	(566.279)	3.040.973
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	<u>(2.560.627)</u>	<u>(566.279)</u>	<u>3.040.973</u>
Forslag til resultatdisponering			
15 Over-/underdækning varmforsyning	(2.560.627)		3.040.973
Disponeret i alt	<u>(2.560.627)</u>		<u>3.040.973</u>

BALANCE PR. 31/12

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Ejendomme (grunde og bygninger)	454.288	574.288
Ledningsnet og målere	14.100.598	17.129.882
10 Materielle anlægsaktiver	14.554.886	17.704.170
Andre værdipapirer og kapitalandele	68.850	82.348
Finansielle anlægsaktiver i alt	68.850	82.348
ANLÆGSAKTIVER I ALT	14.623.736	17.786.518
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Reserve dele, olie og målere	209.633	209.633
Varebeholdninger	209.633	209.633
Tilgodehavender vedrørende forbrugerafregninger, varme	2.447.828	0
15 Underdækning/overdækning, varmforsyning	975.342	0
Tilgodehavender fra salg	44.317	118.561
Periodeafgrænsningsposter	133.241	71.206
Tilgodehavende moms	1.220.472	2.066.818
Tilgodehavende selskabsskat	0	16.309
Tilgodehavender	4.821.200	2.272.894
11 Likvide beholdninger	2.619.921	9.510.834
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	7.650.754	11.993.361
AKTIVER I ALT	22.274.490	29.779.879

BALANCE PR. 31/12

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Egenkapital, varmeværk	5.635.577	5.635.577
12 EGENKAPITAL I ALT	5.635.577	5.635.577
Udækket pensionsforpligtelse	0	31.951
Henlæggelse til fremtidige investeringer	3.786.539	3.305.000
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	3.786.539	3.336.951
Gæld vedrørende forbrugerafregninger, varme	0	1.071.825
15 Underdækning/overdækning, varmforsyning	0	1.585.285
Mellemregning Sunds Vand- og Varmeværk, vand	4.111.660	6.465.684
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.946.850	5.527.615
Periodeafgrænsningsposter	0	26.000
13 Periodiseret tilslutningsbidrag	5.574.833	5.480.528
14 Anden gæld	219.031	650.414
Kortfristede gældsforpligtelser	12.852.374	20.807.351
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	12.852.374	20.807.351
PASSIVER I ALT	22.274.490	29.779.879
16 Eventualposter m.v.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

Note	2016	Budget 2016	2015
1 OMSÆTNING			
Salg af varme	13.328.535	13.702.500	12.375.244
Faste bidrag og målerleje	6.871.209	7.081.000	6.879.478
Indtægtsført tilslutningsbidrag	350.000	350.000	380.000
Salg af CO2-kvoter	0	1.200.000	0
	20.549.744	22.333.500	19.634.722
Solgt mængde (MVh)	30.640	31.500	28.449
2 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER			
Antenneleje, lokaler og lign.	216.428	175.000	200.506
	216.428	175.000	200.506
3 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
Køb af varme	10.207.255	11.420.779	9.770.590
Køb af fyringsolie	1.277.287	0	44.136
Køb af gas	2.094.673	1.890.000	1.570.452
Køb af el	241.011	275.000	224.145
	13.820.226	13.585.779	11.609.323
4 DRIFT OG VEDLIGEHOLDELSE			
Drift og vedligehold, bygninger	398.029	250.000	257.099
Drift og vedligehold, ledningsnet	154.574	100.000	156.204
Drift og vedligehold, brønde og målere	15.093	40.000	8.095
	567.696	390.000	421.398
5 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER			
Møder, bestyrelse og generalforsamling	15.274	4.000	6.632
Repræsentation	0	0	0
Kontorartikler	1.800	0	1.537
Porto og gebyrer	14.736	12.000	13.151
Advokat og inkasso	86.179	24.000	33.088
Edb-omkostninger	78.498	80.000	70.161
Revisor	53.650	48.000	44.950
Administration Ikast Værkerne A/S	125.791	120.000	117.352
Konsulentassistance	139.472	100.000	0
Kontingenter	63.154	83.000	60.351
Abonnementer	40.947	12.000	10.910
Forsikringer	13.218	48.000	23.145
Køb energibesparelser	582.891	900.000	738.957
Øvrige administrationsomkostninger	39.099	49.000	25.993
	1.254.709	1.480.000	1.146.227

NOTER

Note	2016	Budget 2016	2015
6 PERSONALEOMKOSTNINGER			
Driftsaftale	159.992	200.000	176.859
Lønninger og gager	590.508	485.000	957.910
	750.500	685.000	1.134.769
7 AFSKRIVNINGER			
Ledningsnet og målere	5.084.000	4.614.000	2.380.000
Grunde og bygninger	120.000	120.000	120.000
Henlæggelser	1.800.000	2.200.000	0
Ej anvendte henlæggelser	(70.000)	0	0
	6.934.000	6.934.000	2.500.000
8 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER			
Renter, bank	0	0	129
Udbytte, overskudsdeling	697	0	18.492
	697	0	18.621
9 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renter, bank	0	0	11
Renter, skat	0	0	0
Renter, kreditorer	365	0	1.148
	365	0	1.159

NOTER

Note		
10 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Ejendomme (grunde og bygninger)	Ledningsnet og målere
Kostpris 1. januar 2016	10.248.562	41.876.506
Tilgang	0	3.104.716
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2016	10.248.562	44.981.222
Afskrivninger 1. januar 2016	9.674.274	25.796.624
Årets afskrivninger	120.000	5.084.000
Afskrivninger 31. december 2016	9.794.274	30.880.624
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	454.288	14.100.598
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
11 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Bank	2.619.921	9.510.834
	2.619.921	9.510.834
12 EGENKAPITAL		
Egenkapital 1. januar 2016	5.635.577	16.455.036
Regulering af egenkapital i henhold til afgørelse fra Energtilsynet	0	(10.819.459)
Egenkapital 31. december 2016	5.635.577	5.635.577
EGENKAPITAL I ALT	5.635.577	5.635.577
13 PERIODISERET TILSLUTNINGSBIDRAG		
Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 1. januar 2016	5.480.528	5.578.808
Årets tilgang	444.305	281.720
Indtægtsført tilslutningsbidrag	(350.000)	(380.000)
Periodiseret tilslutningsbidrag pr. 31. december 2016	5.574.833	5.480.528
14 ANDEN GÆLD		
Skyldige funktionærferiepenge	85.948	44.233
Skyldig A-skat	104.048	81.380
Skyldig AM-bidrag	24.755	19.805
Andre skyldige omkostninger	4.280	996
Skyldig løn	0	504.000
	219.031	650.414

NOTER

Note	31/12 2016	31/12 2015
15 OVER-/UNDERDÆKNING		
Over-/underdækning primo	1.585.285	(1.455.688)
Resultat, varmforsyning	(2.560.627)	3.040.973
Over-/underdækning ultimo	(975.342)	1.585.285

16 EVENTUALPOSTER M.V.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabets aktivitet udføres jf. varmforsyningsloven efter ”Hvile i sig selv princippet”.

Selskabets egenkapital på 5.636 tkr. kan i overensstemmelse med ovenstående princip kategoriseres som ”Forbrugeregenkapital”, der tilhører forbrugerne. Denne forbrugeregenkapital er delvis bundet i finansiering af selskabets anlægsaktiver.

Herudover ingen væsentlige.

17 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.