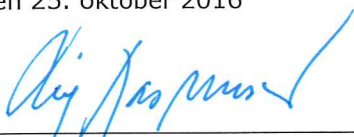


Rødding Fjernvarme A.m.b.A.
Vestermarksvej 2 B, 6630 Rødding

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016

CVR-nr. 67 03 71 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. oktober 2016



Leif Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Rødding Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødding, den 28. september 2016

Driftsleder



Aksel Jensen
driftsleder

Bestyrelse



Iver Staal
formand



Sven Ravn
næstformand



Kjesten Hostrup



Asbjørn Andersen



Flemming Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Rødning Fjernvarme A.m.b.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Rødning Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og de tilpasninger, der følger af selskabets art. 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 selskabets 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 selskabets 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 med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Tørring, den 28. september 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rødning Fjernvarme A.m.b.A.
Vestermarksvej 2 B
6630 Rødning

Telefon: 74 84 16 70

CVR-nr.: 67 03 71 11

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Iver Staal
Sven Ravn
Kjesten Hostrup
Asbjørn Andersen
Flemming Jensen

Direktion

Aksel Jensen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29, 7160 Tørring

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at anlægge og drive varmeproduktionsanlæg i Rødning by.

Udvikling i økonomiske forhold

Vi må konstatere, at den globale opvarmning også er kommet til Rødning. Varmeleveringen har i flere år været ca. 10 % under det normale forbrug. I varmeåret 2015/16 blev varmel leverancen ca. 1 % lavere end det sidste år og dermed også et meget mildt varmeår. Vi har leveret ca. 32.477 MWh ud til byen og faktureret vore forbrugere for 26.847 MWh og det giver et samlet varmetab på ca. 17,33 % - lidt mindre end sidste år - et rigtig godt resultat, som også viser virkningen af vores store renoveringsplan gennem mere end 13 år, som blev afsluttet sidste år. Vores omsætning er i år på ca. 14 mill. kr., hvilket er en stor stigning i forhold til sidste år, hvor omsætningen kun lå på 10,2 mill. kr. fordi vi tilbagebetalte ca. 3,8 mill. kr. til vore forbrugere. Selve resultatet ender med et underskud på ca. 5.000 kr., altså meget tæt på det budget, som energistyrelsen godkendte sidste sommer. På grund af udefrakommende udgifter, blandt andet regeringens krav om energibesparelser, har vi været nødsaget til at hæve vores varmepris med 20 kr. pr. MWh. + moms. Det betyder for et standardhus en merudgift på ca. 440 kr. årligt eller ca. 35 kr. pr. måned. De sidste år har vi kunnet bruge vores ledningsrenoveringer som energibesparelser, men efter at vores renoveringsplan er afsluttet, har vi i næste års budget afsat 400.000 kr. til dette formål. Som vi omtalte på sidste års generalforsamling, tilbagebetalte vi vore forbrugere ca. 3,8 mill. kr. i sidste års afregninger - det kunne have været fornuftigt at have en lille del af disse penge stående som en buffer, så varmeprisen kunne holdes i ro en længere periode, men dette er ikke lovligt ifølge varmeforsyningsloven. Derfor må vi også fremover påregne, at varmeprisen bliver variabel og både stiger og falder. Vi er selvfølgelig meget fokuseret på optimeringer og besparelser, og vi vil gøre alt for at varmeprisen holdes så stabil som muligt, og også gerne kunne sænkes.

Halmværket, ledningsnet og tilslutninger

Vi har gennem det sidste år haft flere små problemer foruden service og optimeringer på halmværket. Vi har haft fejl på styringen af nødgeneratoren, fået skiftet en rodeaksel i kedlen til en model helt i rustfrit stål, samt fået optimeret en del ved vandbehandlingen. Vores returtemperatur tilbage til værket er de sidste år faldet fra ca. 42 grader til ca. 37 grader. Dette er en helt naturlig konsekvens af bedre isoleringer i vore renoverede forsyningsledninger samt en målrettet indsats fra vore medarbejdere, som besøger de forbrugere, der har en dårlig afkøling og prøver at indregulere deres systemer. På sidste års generalforsamling orienterede vi også om vores akkumuleringstank, som på grund af en fejl fra arkitektfirmaets side ikke var funderet på den måde, som undersøgelserne fra det geotekniske firma forlangte. Det resulterede i, at fundamentet på vores akkumuleringstank sank i den ene side og derved hældte tanken mere end tilladt. Selve akkumuleringstanken blev tømt for vand og derefter løftet ved hjælp af 6 donkrafte. Der blev så udført et nyt fundament oven på det gamle, og efter en hærkning blev akkumuleringstanken igen sænket og derved skulle problemet være løst. I starten af juli 2015 kunne vi igen bruge vores akkumuleringstank, og det betød samtidig, at vi kunne starte halmværket op igen. Derefter kunne vi lukke det gamle træpilleværk ned, som i de ca. 4 måneder, hvor akkumuleringstanken blev repareret, fungerede som varmekilde. Arkitektfirmaet og deres forsikringsselskab har accepteret, at der er lavet en fejl fra deres side, men de vil kun betale en del af det erstatningsbeløb, som vi og vore rådgivere kræver. Efter den kontrakt, der blev indgået, inden det nye værk blev bygget, skulle eventuelle tvister sendes for en voldgift. Der ligger sagen nu og vi for-

Ledelsesberetning

venter en afgørelse i efteråret 2016. Der har i årets løb ikke været nogle tilslutninger, men derimod nedlæggelse af installationer på Frøsvej 3 samt på Søndergyden 25 A+B, begge steder fordi husene er revet ned og grundene udlagt til parkeringspladser. Vi har i år for første gang i mere end 13 år ikke haft renoveringer, og brud er vi også sluppet for.

Halm og varmekøb

Linkogas har i årets løb leveret ca. 48 % af vores varmeproduktion, selvom de stoppede varmeleveringen 1. april 2016. Resten af varmen er lavet på de ca. 5.000 tons halm, vi har aftaget. Næste år regner vi med at skulle bruge op mod 9-10.000 tons halm. Det bliver spændende at følge forbruget, når vi selv skal stå for hele varmeproduktionen for første gang i mere end 20 år. Vi har gennem året også drøftet andre former for spidslast/nødforsyning, og vi har fået hjælp fra flere sagkyndige for at have de bedste muligheder for at kunne træffe det rigtige valg, når det kræves.

Fjernaflæste målere og hjemmeside

Vi har gennem året haft problemer med at modtage data i rette tid fra nogle af vore målere. Derfor har vi købt en del nye målere og vi må fremover regne med, at der hvert år er nogle målere, som det bliver nødvendigt at udskifte. Vores hjemmeside holdes up to date hele tiden, og vore forbrugere kan selv overvåge deres forbrug og data. Den nuværende opsætning vedrørende forbruget er forældet og udfases ved årets udgang. Derfor kommer der senere på året et helt nyt og mere forbrugervenligt layout på hjemmesiden, som vi håber vore forbrugere vil tage godt imod og få glæde af.

Fremtiden

I denne tid er der i medierne meget fokus på effektivisering, specielt i energisektoren. Som et forbrugerejet selskab er det helt klart vores mål at være så effektive som muligt. Det er noget vi tænker på hver dag. Som et eksempel kan nævnes vores indkøb af et nyt temperaturoptimeringssystem. Dette forventer vi rigtig meget af, når det indkøres og sættes i drift her i efteråret, og vi forventer helt klart en besparelse i årene fremover. Det stopper ikke der. Vi har hele tiden fokus på optimeringer, både gennem samarbejdsgrupper med andre værker og ikke mindst gennem kursus og input fra vores brancheforening DF. Der bliver også fra offentlig side fremsat ønsker om effektiviseringer mellem værker. Der kan vi da med stolthed oplyse, at vi for 7-8 år siden, og længe inden der kom opfordringer til dette, sammenlagde både administration og driftspersonale for varme- og vandværket, og det har fungeret perfekt siden.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rødding Fjernvarme A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af selskabets art.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Rødding Fjernvarme A.m.b.A. i lighed med tidligere år ved udarbejdelse af årsrapporten for 2015/16, valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse B med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmeforsyning.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er foretaget ændring i anvendt regnskabspraksis vedrørende indregning af over-/underdækninger. Dette sker som følge af udsendt notat fra Erhvervsstyrelsen vedrørende regnskabsmæssig behandling af regulatoriske forhold i forsyningsvirksomheder.

Ændringen har betydet, at årets over-/underdækning nu indregnes under nettoomsætningen, og tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen samt overdækning til indregning i efterfølgende år indregnes under gældsforpligtelser. Der er som følge af ændringen sket tilpasning af sammenligningstallene.

Bortset fra ovennævnte område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Anvendt regnskabspraksis

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

"Hvile i sig selv" princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv"princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivninger over aktiverne forventede forbrugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller henlæggelser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter salget af leveret varme, der vedrører regnskabsåret.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt eventuelle afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt afskrivninger på varmeværk.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, lønninger til personale samt afskrivninger på ledningsnet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Rødding Fjernvarme er ikke skattepligtig.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af anvendte henlæggelser og akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne beregnes af anskaffelsessummerne efter fradrag af tilslutningsafgifter og anvendte henlæggelser over aktivets forventede brugstid:

Produktionsanlæg	15 år
Bygninger	25 år
Ledningsnet	15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningerne følger afskrivningsreglerne i Varmeforsyningsloven.

Anskaffelser med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed der anses som værende hjælpematerialer indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen, medmindre de skal aktiveres i henhold til Varmeforsyningsloven.

Beholdning af brændsel

Beholdning består af beregnet beholdning af halm, træpiller og fyringsolie og er værdiansat til kostpris eller dagsprisen, såfremt denne vurderes at være lavere.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Måling af tilgodehavender er foretaget ud fra en individuel vurdering. Der er reserveret til imødegåelse af tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen udarbejdede investeringsplan og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af investeringsplanen. Reguleringen af årets henlæggelser indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til amortiseret restgæld, der normalt svarer til nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Ikke revideret		2014/15
	2015/16	budget 15/16	
1 Nettoomsætning	14.091.903	13.833.600	13.863.246
2 Produktionsomkostninger	-9.573.763	-9.237.600	-9.473.479
Bruttoresultat	4.518.140	4.596.000	4.389.767
3 Distributionsomkostninger	-1.639.367	-1.544.000	-1.870.291
4 Administrationsomkostninger	-1.895.574	-2.107.000	-1.710.011
5 Andre driftsindtægter	189.666	230.000	321.354
Resultat af primær drift	1.172.865	1.175.000	1.130.819
6 Andre finansielle indtægter	40.752	30.000	38.182
7 Andre finansielle omkostninger	-1.213.617	-1.205.000	-1.169.001
Finansiering netto	-1.172.865	-1.175.000	-1.130.819
Årets resultat	0	0	0

Afregningspriser excl. moms:

Afregningspris, forbrug pr. MWh	345	345	300/207
Afregningspris, effektbidrag pr. m ²	18/6	18/6	18
Afregningspris, abonnementsafgift	500	500	500

Balance

Aktiver			
Note		30/6 2016	30/6 2015
Anlægsaktiver			
	Materielle anlægsaktiver under opførelse	292.800	467.995
8	Bygninger og varmeværk	37.639.989	39.997.611
8	Ledningsnet og målere	7.357.967	7.958.974
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	421.033	572.978
	Materielle anlægsaktiver i alt	45.711.789	48.997.558
	Anlægsaktiver i alt	45.711.789	48.997.558
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	186.803	316.178
	Varebeholdninger i alt	186.803	316.178
9	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	488.765	287.301
10	Underdækning til indregning i efterfølgende års varmepriser	400.136	405.667
11	Andre tilgodehavender	1.657.052	1.940.097
12	Periodeafgrænsningsposter	119.555	109.617
	Tilgodehavender i alt	2.665.508	2.742.682
13	Likvide beholdninger	170.217	78.980
	Omsætningsaktiver i alt	3.022.528	3.137.840
	Aktiver i alt	48.734.317	52.135.398

Balance

Passiver			
Note		30/6 2016	30/6 2015
Egenkapital			
14	Henlæggelser til planlagte investeringer	1.160.000	2.025.263
Egenkapital i alt		1.160.000	2.025.263
Gældsforpligtelser			
15	Gæld til realkreditinstitutter	40.013.148	42.098.820
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	40.013.148	42.098.820
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.085.672	2.033.990
16	Gæld til pengeinstitutter	3.664.733	2.675.960
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	288.765	1.373.317
	For meget indbetalt varme fra forbrugerne	528.778	834.684
17	Anden gæld	993.221	1.093.364
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.561.169	8.011.315
Gældsforpligtelser i alt		47.574.317	50.110.135
Passiver i alt		48.734.317	52.135.398
18 Personaleomkostninger			
19 Lokaleomkostninger			
20 Bilomkostninger			
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Noter

	2015/16	Ikke revideret budget 2015/16	2014/15
1. Nettoomsætning			
Abonnement, 1.267 målere	634.000	627.000	632.574
Fastbidrag (Effektbidrag), ca. 231.439 m ²	3.935.329	3.778.000	3.869.223
Variabelt bidrag, ca. 26.847 MWh	9.262.085	9.660.000	5.715.212
Årets over-/underdækning	-5.531	-231.400	4.215.943
Årets henlæggelser	0	0	-753.052
Tilbageførte henlæggelser	266.020	0	183.346
	14.091.903	13.833.600	13.863.246
2. Produktionsomkostninger			
Træpiller og olie indkøbt	0	0	466.325
Køb af varme Linko Gas	2.854.922	3.500.000	3.916.258
Køb af halm	2.825.963	2.013.000	1.642.217
Lager af træpiller og olie, primo	316.178	0	174.308
Lager af træpiller og olie, ultimo	-186.803	0	-316.178
Spædevand og kemikalier	30.402	80.000	41.354
Aske, slagge mv.	111.347	90.000	79.655
Vandbehandling	28.822	11.000	10.840
Vagtordning	98.417	95.000	95.966
Teknisk assistance	0	15.000	0
Vedligeholdelse af kedler	45.546	10.000	3.521
Vedligeholdelse, nødgenerator	37.682	0	0
Drift af gummiged	13.213	14.000	8.369
Forsikringer	138.360	137.000	136.185
Værktøj (hjælpe materialer)	13.255	15.000	8.510
Vedligeholdelse anlæg i øvrigt	96.670	25.000	72.978
Vask biler efter nedfald fra skorsten	4.335	0	0
Overføres til næste side	6.428.309	6.005.000	6.340.308

Noter

	2015/16	Ikke revideret budget 2015/16	2014/15
2 Produktionsomkostninger (fortsat)			
Overført fra foregående side	6.428.309	6.005.000	6.340.308
El	335.491	370.000	287.828
Andel drift af varebil	7.077	9.000	7.707
Andel personaleomkostninger	422.363	410.000	414.263
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	111.633	120.000	109.987
Andel lokaleomkostninger	85.509	70.000	138.965
Andel telefonudgifter	3.800	3.600	3.785
Miljøkrav skorsten	6.300	15.000	15.200
Svovl- og NoX-afgift	179.169	220.000	190.109
Andel af afskrivninger bygninger, andre anlæg mv.	1.994.112	2.015.000	2.000.127
Afholdt udgifter til udbedring af akkumulerings-tank (ekskl. løn)	116.103	0	1.400.992
Projektpriis til godtgørelse for udbedring af akku-muleringstank	-116.103	0	-1.435.792
	9.573.763	9.237.600	9.473.479
3. Distributionsomkostninger			
IT udgifter	0	11.000	0
Vedligeholdelse ledningsnet	19.364	52.000	16.383
Vedligeholdelse målere	100.113	13.000	179.247
Materialer mv. nye tilslutninger bestående led-ningsnet	0	0	156.764
Andel drift af varebil	28.306	34.000	30.829
Kontorholdsudgifter	26.365	15.000	67.840
Konsulentassistance	19.839	20.000	19.162
Andel personaleomkostninger	422.363	410.000	414.263
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	210.862	210.000	207.753
Andel telefonudgifter	11.400	9.000	11.354
Afskrivninger ledningsnet	800.755	770.000	766.696
	1.639.367	1.544.000	1.870.291
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler og tryksager	4.403	10.000	3.804
Edb-omkostninger	90.893	64.000	76.996
Mindre nyanskaffelser	2.789	8.000	0
Overføres til næste side	98.085	82.000	80.800

Noter

	2015/16	Ikke revideret budget 2015/16	2014/15
4 Administrationsomkostninger (fortsat)			
Overført fra foregående side	98.085	82.000	80.800
Telefon	10.134	9.000	10.093
Porto og gebyrer	24.425	10.000	9.347
Nets (PBS)	40.089	45.000	41.047
Inkassoomkostninger	6.965	8.000	8.374
Bogføringsassistance, assistance med budgetter, investeringsplaner og henlæggelseskemaler	50.000	40.000	64.485
Udarbejdelse og revision af årsrapport	48.500	47.000	47.000
Revisorhonorar priseftersvisning og anden assistance i forbindelse hermed	10.500	0	15.736
Personaleomkostninger	10.789	12.000	37.996
Forsikringer	27.923	33.000	28.362
Abonnementer m.m.	47.423	23.000	23.789
Konsulenthonorar	21.295	10.000	33.353
Konsulenthonorar, energibesparelser	1.000	0	1.000
Hjemmeside	72	2.000	15.223
Kontingenter, Dansk Fjernvarme m.m.	63.785	90.000	57.308
Energibesparelser	40.381	250.000	52.500
Annoncer	1.914	0	0
Rejser og møder inklusiv generalforsamling	96.385	125.000	93.262
Repræsentation/reception	35.898	5.000	8.012
Kurser	11.675	5.000	10.025
Konsulentassistance	9.923	50.000	9.780
Andel personaleomkostninger, administration	321.091	333.000	328.056
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	297.687	294.000	293.298
Bestyrelses honorar	84.000	84.000	84.000
Andel lokaleomkostninger	28.503	23.000	46.322
Andel afskrivning bygninger, inventar og driftsmateriel	491.614	527.000	509.543
Fortjeneste/tab ved salg af matr. anl.aktiver	0	0	-207.250
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	47.611	0	10.587
Hensat til tab på debitorer	-46.181	0	-2.037
Reparation tyverialarm	14.088	0	0
	1.895.574	2.107.000	1.710.011

Noter

	2015/16	Ikke revideret budget 2015/16	2014/15
5. Andre driftsindtægter			
Udlejning af antenneplads	189.666	150.000	153.404
Tilslutningsgebyrer til bestående ledningsnet	0	80.000	167.950
	189.666	230.000	321.354
6. Andre finansielle indtægter			
Renter, pengeinstitutter	296	0	3.547
Lukkegebyrer	750	0	4.500
Rykkergebyrer	31.650	30.000	18.465
Flyttegebyrer	7.735	0	8.125
Kontantrabatter	321	0	1.168
Renteindtægter, øvrige	0	0	2.377
	40.752	30.000	38.182
7. Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	142.332	25.000	37.462
Renter, KommuneKredit	1.071.176	1.180.000	1.130.395
Renter, kreditorer	109	0	1.144
	1.213.617	1.205.000	1.169.001

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	Bygninger og varmeværk	Ledningsnet og målere	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	48.810.285	28.718.465	1.101.204
Tilgang	0	798.991	6.000
Afgang	0	0	-29.840
Kostpris ultimo	48.810.285	29.517.456	1.077.364
Henlæggelser/tilslutningsafgift primo	2.815.417	16.810.057	0
Anvendte henlæggelser	0	599.243	0
Henlæggelser/tilslutningsafgifter ultimo	2.815.417	17.409.300	0
Afskrivninger primo	5.997.257	3.949.434	528.227
Årets afskrivninger	2.357.622	800.755	128.104
Af- og nedskrivninger ultimo	8.354.879	4.750.189	656.331
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.639.989	7.357.967	421.033

30/6 2016

30/6 2015

9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Efterbetalinger af varme fra forbrugerne	488.765	333.482
Hensat til tab på debitorer	0	-46.181
	488.765	287.301

10. Underdækning til indregning i efterfølgende års varmepriser

Saldo primo	405.667	3.810.276
Tidligere års over-/underdækning	-405.667	-3.810.276
Årets over-/underdækning	400.136	405.667
	400.136	405.667

Noter

	30/6 2016	30/6 2015
11. Andre tilgodehavender		
Moms	0	467.965
Tilgodehavende godtgørelse svovlafgift	105.157	0
Tilgodehavende udlæg	1.551.895	1.435.792
Tilgodehavende ejendomsskat	0	36.340
	1.657.052	1.940.097
12. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring og abonnementer	98.079	109.617
Forudbetalte omkostninger nytilgang	21.476	0
	119.555	109.617
13. Likvide beholdninger		
Frøs Herreds Sparekasse, indlån	170.217	78.980
	170.217	78.980
14. Henlæggelser til planlagte investeringer		
Henlæggelser primo	2.025.263	3.219.874
Anvendte henlæggelser i regnskabsåret	-599.243	-1.764.317
Årets henlæggelse	0	753.052
Ikke anvendt henlæggelse tilbageført	-266.020	-183.346
	1.160.000	2.025.263
15. Gæld til realkreditinstitutter		
KommuneKredit, 2,53 %	42.098.820	44.132.810
	42.098.820	44.132.810
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.085.672	-2.033.990
	40.013.148	42.098.820
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	31.126.866	33.432.738

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
16. Gæld til pengeinstitutter		
Kassekredit	<u>3.664.733</u>	<u>2.675.960</u>
	<u>3.664.733</u>	<u>2.675.960</u>
17. Anden gæld		
Moms	77.590	0
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	47.420	55.169
ATP og andre sociale ydelser	17.863	21.574
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	270.398	265.744
Renter	399.400	432.000
Skyldig revision og anden assistance	75.000	60.000
Andre skyldige omkostninger	<u>105.550</u>	<u>258.877</u>
	<u>993.221</u>	<u>1.093.364</u>

Noter

	2015/16	Ikke revideret 2015/16	2014/15
18. Personaleomkostninger			
Lønninger og pension	1.540.230	1.875.000	1.528.216
Kørselsgodtgørelse	754	0	897
Multimediebeskatning	-7.950	0	-7.800
Beskatning sundhedsforsikring	-4.445	0	-4.378
Virksomhedens andel af ATP	13.296	0	12.960
ATP-FIB / barsel m.m.	17.438	0	18.075
Pensioner inklusiv fritvalg	288.892	0	270.905
Regulering feriepengeforpligtelse	4.654	0	7.417
Øvrige personaleomkostninger	0	0	1.712
Dagpengerefusion og øvrige refusioner	-3.897	0	0
Personaleudgifter arbejdstøj	800	0	3.754
Arbejdsskadeforsikring	12.826	0	12.565
Andre personaleforsikringer	7.400	0	7.296
I alt før fordeling	1.869.998	1.875.000	1.851.619
Overført til produktionsomkostninger	-533.995	-534.000	-524.249
Overført til distributionsomkostninger	-633.225	-634.000	-622.015
Overført til administrationsomkostninger	-702.778	-707.000	-705.355
	0	0	0
19. Lokaleomkostninger			
Ejendomsskat mv.	21.927	0	4.171
Reparation og vedligeholdelse	69.908	0	161.455
Vand	0	0	38
Øvrige lokaleudgifter	5.331	0	4.362
Telefonudgifter	16.846	0	15.261
I alt før fordeling	114.012	100.000	185.287
Overført til produktionsomkostninger	-85.509	-80.000	-138.965
Overført til distributionsomkostninger	0	0	0
Overført til administrationsomkostninger	-28.503	-20.000	-46.322
	0	0	0

Noter

	2015/16	Ikke revideret budget 2015/16	2014/15
20. Bilomkostninger			
Varevogne brændstof	9.561	0	10.367
Varevogne vedligehold	5.175	0	5.256
Varevogne forsikring og vægtafgift	20.647	0	22.913
I alt før fordeling	35.383	57.000	38.536
Overført til produktionsomkostninger	-7.077	-10.000	-7.707
Overført til distributionsomkostninger	-28.306	-47.000	-30.829
	0	0	0

21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

22. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet er part i en verserende voldgiftssag vedrørende erstatningskrav som Rødning Fjernvarme A.m.b.A har rettet mod totalrådgiveren i forbindelse med udbedring af konstruktionsfejl på akkumuleringstank. Der er anlagt erstatningssag på 1.434 t.kr. + omkostninger. Det er uvist, hvornår sagen afsluttes, men sagen forventes ikke at påføre Rødning Fjernvarme A.m.b.A en omkostning.