

**Snedsted Varmeværk A.m.b.a.**  
**CVR-nr. 52 44 30 16**

**Årsrapport**

**for perioden**  
**1. januar - 31. december 2015**

Ordinær generalforsamling afholdes i Snedsted Hallen, tirsdag den 15. marts 2016 kl. 19.30, med følgende dagsorden.

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport 2015 fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Forslag fra bestyrelsen
6. Indkomne forslag fra andelshavere
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer, efter tur afgår:  
Poul Erik Fransen, Steen Sørensen og Jan Berthelsen
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Valg af lokal revisor, efter tur afgår  
Poul Kristensen
11. Eventuelt

Årsrapporten er godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den /

---

dirigent

## Indhold

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Den lokale revisors påtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Aktiver pr. 31/12 2015	9
Passiver pr. 31/12 2015	10
Noter	11 - 15

## Påtegninger

### Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Snedsted Varmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Snedsted, den 16. februar 2016

Bestyrelse

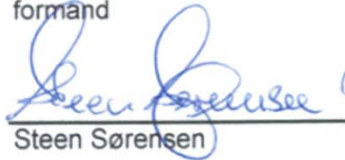


Per Kristensen  
formand

\_\_\_\_\_ Poul Erik Fransen



\_\_\_\_\_ Poul Yde Larsen



\_\_\_\_\_ Steen Sørensen



\_\_\_\_\_ Jan Berthelsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

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

### Påtegning på årsregnskabet

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

### 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Thisted, den 16. februar 2016

## BRANDT

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

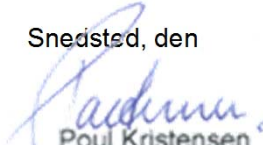
  
Tom Hedegaard-Kristensen  
statsautoriseret revisor

## Den lokale revisors påtegning

Dags dato er regnskabet revideret. Bilag og kasserapport stemmer efter vor overbevisning overens. Vi har set kontoudtog fra pengeinstitut. Intet at bemærke.

Snedsted, den

22. 2. 2016

  
Poul Kristensen

  
John Hedegaard

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Snedsted Varmeværk A.m.b.a.  
Idrætsvej 1  
7752 Snedsted

Telefon: 97 93 43 01  
CVR-nr.: 52 44 30 16  
Hjemsted: Thisted Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

### Bestyrelse

Per Kristensen  
Poul Erik Fransen  
Poul Yde Larsen  
Steen Sørensen  
Jan Berthelsen

### Daglig ledelse

Carsten B. Nielsen

### Revision

**BRANDT**  
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB  
Thyparken 10  
7700 Thisted

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af etablering og drift af fjernvarmeforsyning.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

### **Usikkerheder eller usædvanlige forhold der har påvirket indregning eller måling**

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

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

### Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i periodeafgrænsningsposter under aktiver henholdsvis forpligtelser.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter indgået til sikring af fremtidige transaktioner indregnes direkte på egenkapitalen.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder gaskøb, vedligeholdelse, lønninger samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

### Administrationsomkostninger

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

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver

Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv., målere og kontorinventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv.	15 år
Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv. (tilgang efter 1/6 2002)	20 år
Motorer (tilgang efter 1/6 2006)	15 år
Målere	5 år
Kontorinventar og servicevogn	5 år

Udgifter til hovedeftersyn på motorer afskrives årligt efter antallet af driftstimer indtil det næste forventede eftersyn.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. 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.

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Note		2015 kr.	2014 kr.
1	Nettoomsætning	11.706.012	13.147.351
2	Produktionsomkostninger	-9.964.935	-11.258.244
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.741.077</b>	<b>1.889.107</b>
3	Administrationsomkostninger	-589.455	-629.475
4	Andre driftsindtægter	1.100.000	0
	<b>Driftsresultat</b>	<b>2.251.622</b>	<b>1.259.632</b>
5	Andre finansielle indtægter	20.488	40.899
6	Andre finansielle omkostninger	-429.100	-457.347
	<b>Resultat før årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling</b>	<b>1.843.010</b>	<b>843.184</b>
7	Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	-355.305	-510.305
	<b>Årets resultat</b>	<b>1.487.705</b>	<b>332.879</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Årets resultat	1.487.705	332.879
	Overdækning til indregning fra tidligere år	454.183	121.304
	Overdækning til indregning i efterfølgende år	-1.941.888	-454.183
	<b>Disponibelt resultat herefter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance 31/12 2015

### Aktiver

Note		31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
	Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv.	34.370.620	16.423.405
	Målere	315.157	285.619
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.560	85.353
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	1.358.148
8	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>34.732.337</b>	<b>18.152.525</b>
	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>34.732.337</b>	<b>18.152.525</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	8.700	8.700
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>
9	Tilgodehavende hos andelshavere	421.377	297.510
10	Andre tilgodehavender	1.445.900	645.856
	Periodeafgrænsningsposter	64.157	68.091
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.931.434</b>	<b>1.011.457</b>
11	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>850.332</b>	<b>2.437.496</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>2.790.466</b>	<b>3.457.653</b>
	<b>Aktiver</b>	<b>37.522.803</b>	<b>21.610.178</b>

## Balance 31/12 2015

### Passiver

Note		31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
	Egenkapital	672.198	672.198
	Værdi af renteswap	-1.487.889	-1.753.646
12	<b>Egenkapital</b>	<b>-815.691</b>	<b>-1.081.448</b>
13	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	1.589.786	1.234.481
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1.589.786</b>	<b>1.234.481</b>
	Kommunekredit, lån solvarme	18.292.572	1.900.201
	Kommunekredit, lån elkedel	2.461.137	2.938.592
	KommuneKredit	8.468.786	9.383.665
14	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>29.222.495</b>	<b>14.222.458</b>
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.996.653	1.495.330
15	Gæld til pengeinstitutter	448	1.008
16	Gæld til andelshavere	265.684	895.696
17	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.597.296	2.361.861
	Overdækning til indregning i næste års priser	1.941.888	454.183
18	Anden gæld	1.724.244	2.026.609
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7.526.213</b>	<b>7.234.687</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>36.748.708</b>	<b>21.457.145</b>
	<b>Passiver</b>	<b>37.522.803</b>	<b>21.610.178</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Varmesalg:		
10.156,67 Mwh à kr. 370 (9.276,75 Mwh à kr. 370)	3.757.968	3.432.398
Afgift/afgiftsforhøjelser (9.276,75 Mwh à kr. 80)	0	742.229
Energibesparelser (91.802 m2 á kr. 5)	0	459.010
Manglende afkøling	64.419	0
Fast afgift	3.338.914	3.328.740
Målerleje	272.590	272.548
	<u>7.433.891</u>	<u>8.234.925</u>
Elsalg:		
Salg af elektricitet, 4.041.007 Kwh (6.960.540 Kwh)	3.413.331	4.144.106
Statstilskud ved elproduktion	665.230	665.230
Indtægt ved salg af el fra elkedel *)	19.931	80.080
	<u>4.098.492</u>	<u>4.889.416</u>
Diverse indtægter:		
Reguleringer vedr. tidligere år	-2.571	-28.522
Lejeindtægt mv.	83.076	51.532
Driftstabserstatning turbolader	93.124	0
	<u>173.629</u>	<u>23.010</u>
<b>I alt</b>	<b><u>11.706.012</u></b>	<b><u>13.147.351</u></b>
*) Varmeproduktion på elkedel har i perioden 1/1 2015 - 31/12 2015 givet en estimeret besparelse på gasudgiften på 440 kr. pr. Mwh, dvs. ca. kr. 212.000.		
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Naturgas 1.508.569 m3 (1.838.412 m3)	7.793.999	10.988.724
Godtgørelse af energifgifter	-1.346.041	-2.834.975
El	149.479	134.818
El vedr. elkedel	205.878	143.572
Vand og vandafledningsafgift	5.897	15.663
Varme Brandbakken	-629	2.204
Energispareaktiviteter	32.264	178.123
Lønninger	520.652	522.490
Pensioner	44.094	43.849
Lønninger / reg. Feriepenge	330	399
Afløsning samt anden assistance	43.089	42.965
ATP mv.	5.574	5.510
Vedligeholdelse bygninger	47.445	64.459
Vedligeholdelse bygning Brandbakken	24.596	11.422
Vedligeholdelse kedelanlæg	16.124	55.866
Vedligeholdelse ledningsnet	31.098	43.585
Vedligeholdelse målere	23.940	29.319
Vedligeholdelse gasmotor og styringsanlæg	236.081	311.049
Kommunikation	6.501	5.399
Teknisk assistance/konsulentarbejder	5.000	8.248
Analyser og kemikalier	94.070	27.043
Smøreolie motorer	42.777	1.235
Afskrivninger hovedeftersyn motorer	7.939	16.829
Afskrivninger motorer	416.651	416.651
Afskrivninger ledningsnet, ejendomme og kedelanlæg	996.042	964.404
Afskrivninger solvarmeanlæg	477.154	0
Afskrivninger målere	84.931	59.393
	<u>9.964.935</u>	<u>11.258.244</u>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3 Administrationsomkostninger</b>		
Revision og udarbejdelse af årsrapport 2014 efter ÅRL og VFL	39.035	38.000
Regnskabsmæssig assistance bogholderi og periodeopgørelser	21.325	27.402
Regnskabsmæssig assistance budgetter, erklæringer og indberetninger	17.925	22.794
Regnskabsmæssig assistance i øvrigt	6.365	15.120
Advokat	0	24.800
Edb-programmer og vedligeholdelse	37.207	27.133
Forsikringer, incl. forsikringsmægler	278.208	221.647
Annoncer, kontorhold og porto mv.	13.158	10.510
Telefon	5.082	9.127
Møder, rejser og generalforsamling	51.063	38.776
Kørselsgodtgørelse bestyrelse	3.837	2.492
Drift servicevogn	11.840	14.146
Arbejdstøj	355	1.751
Kontingenter	39.788	47.146
Ejendomsskat	5.332	3.814
Miljøtilsyn	2.266	151
Kursusudgifter	2.065	3.916
Vedligeholdelse inventar mv.	0	638
PBS gebyrer	25.199	35.464
Tab på debitorer	0	41.725
Indgået tidligere flytteopgørelser	-9.378	0
Afrunding	-10	-5
Afskrivninger servicevogn/have-park maskine	25.600	25.600
Afskrivninger kontorinventar mv.	13.193	17.328
	<b>589.455</b>	<b>629.475</b>
<b>4 Andre driftsindtægter</b>		
Salg af energibesparelser	1.100.000	0
	<b>1.100.000</b>	<b>0</b>
<b>5 Andre finansielle indtægter</b>		
Gebyr forbrugere	14.055	16.452
Lukkegebyr	6.275	24.125
Rente pengeinstitut	158	322
	<b>20.488</b>	<b>40.899</b>
<b>6 Andre finansielle omkostninger</b>		
KommuneKredit	88.451	107.229
Pengeinstitutter	6.933	19.738
Renteswap	328.962	329.539
Rente og gebyrer kreditorer	189	355
Rente SKAT	65	486
Låneomkostninger	4.500	0
	<b>429.100</b>	<b>457.347</b>

## Noter

			<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
<b>7</b>	<b>Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger</b>				
	afskrivninger iflg. Årsregnskabsloven		-2.018.796	-1.500.205	
	afskrivninger iflg. Varmeforsyningsloven		2.374.101	2.010.510	
			<b><u>355.305</u></b>	<b><u>510.305</u></b>	
<b>8</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				
		Ledningsnet, ejendomme, kedelanlæg mv.	Målere	Kontor- inventar og servicevogn	Anlægs- aktiver under udførelse
	Kostpris primo	45.332.143	1.788.721	521.333	1.358.148
	Tilgang	18.486.853	114.469	0	0
	Overførsler	1.358.148	0	0	-1.358.148
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>65.177.144</u></b>	<b><u>1.903.190</u></b>	<b><u>521.333</u></b>	<b><u>0</u></b>
	Af- og nedskrivninger primo	28.908.738	1.503.102	435.980	0
	Årets afskrivninger	1.897.786	84.931	38.793	0
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	0
	<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>30.806.524</u></b>	<b><u>1.588.033</u></b>	<b><u>474.773</u></b>	<b><u>0</u></b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>34.370.620</u></b>	<b><u>315.157</u></b>	<b><u>46.560</u></b>	<b><u>0</u></b>
				<b><u>31/12 2015</u></b> kr.	<b><u>31/12 2014</u></b> kr.
<b>9</b>	<b>Tilgodehavende hos andelshavere</b>				
	Tilgodehavende årsopgørelser		398.585	242.252	
	Tilgodehavende flytteopgørelser		22.792	55.258	
			<b><u>421.377</u></b>	<b><u>297.510</u></b>	
<b>10</b>	<b>Andre tilgodehavender</b>				
	Ei-salg december		265.885	555.103	
	Salg energibesparelser		1.100.000	0	
	Øvrige tilgodehavender		80.015	90.753	
			<b><u>1.445.900</u></b>	<b><u>645.856</u></b>	

## Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>11 Likvide beholdninger</b>		
Sparekassen Vendsyssel, konto 158 00 02397	34.977	194.951
Sparekassen Vendsyssel, konto 158 011 2664 (kassekredit)	<u>815.355</u>	<u>2.242.545</u>
	<b><u>850.332</u></b>	<b><u>2.437.496</u></b>
<b>12 Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	-1.081.448	-657.887
Regulering af renteswap til dagsværdi	<u>265.757</u>	<u>-423.561</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>-815.691</u></b>	<b><u>-1.081.448</u></b>
Egenkapitalen specificeres således:		
<b>Indskudskapital</b>		
Indskudskapital fra 1/3 1981	<b><u>672.198</u></b>	<b><u>672.198</u></b>
<b>Renteswap</b>		
Værdi af renteswap primo	-1.753.646	-1.330.085
Regulering af renteswap til dagsværdi	<u>265.757</u>	<u>-423.561</u>
<b>Værdi af renteswap ultimo</b>	<b><u>-1.487.889</u></b>	<b><u>-1.753.646</u></b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>-815.691</u></b>	<b><u>-1.081.448</u></b>
<b>13 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger</b>		
Tidsmæssige forskelle primo	1.234.481	724.176
Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	<u>355.305</u>	<u>510.305</u>
	<b><u>1.589.786</u></b>	<b><u>1.234.481</u></b>
Tidsmæssige forskelle vedrører alene forskelle i afskrivninger på materielle anlægsaktiver i årsrapporten i forhold til priseftervisningsregnskabet iht. Varmeforsyningsloven.		
<b>14 Gældsforpligtelser</b>		
Kommunekredit, nyt lån solvarme	18.292.572	1.900.201
Kommunekredit, lån elkedel	2.461.137	2.938.592
KommuneKredit	<u>8.468.786</u>	<u>9.383.665</u>
	<b><u>29.222.495</u></b>	<b><u>14.222.458</u></b>
Afdrag på gældsforpligtelserne i det kommende regnskabsår	<b><u>1.996.653</u></b>	<b><u>1.495.330</u></b>
Af restgælden forfalder mere end 5 år fra balancetidspunktet	<b><u>19.778.022</u></b>	<b><u>8.207.124</u></b>



## Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>15</b>		
<b>Gæld til pengeinstitutter</b>		
Nordea, konto nr. 8013 002 505 (driftskonto renteswap)	448	1.008
	<b><u>448</u></b>	<b><u>1.008</u></b>
<b>16</b>		
<b>Gæld til andelshavere</b>		
Gæld jf. årsopgørelser	236.371	855.320
Gæld jf. flytteopgørelser	29.313	40.376
	<b><u>265.684</u></b>	<b><u>895.696</u></b>
<b>17</b>		
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Naturgas Midt/Nord	1.474.983	2.161.420
Diverse kreditorer	122.313	200.441
	<b><u>1.597.296</u></b>	<b><u>2.361.861</u></b>
<b>18</b>		
<b>Anden gæld</b>		
Feriepenge forpligtelse	58.795	58.465
A-skat m.v.	47.811	17.396
Merværdiafgift	37.502	95.583
Bereggede skyldige renter	92.247	101.519
Værdi af renteswap ultimo	1.487.889	1.753.646
	<b><u>1.724.244</u></b>	<b><u>2.026.609</u></b>