

# Hundested Varmeværk A.m.b.a.

Håndværkervej 14, 3390 Hundested

CVR-nr. 32 72 03 15

## Årsrapport for 2015/16

51. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 31. oktober 2016

  
.....  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| Oplysninger om selskabet            | 1  |
| Priser/forbrug                      | 2  |
| Budgetopfølgning                    | 2  |
| Ledelsespåtegning                   | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4  |
| Ledelsesberetning                   | 5  |
| <b>Arsregnskab og driftsbudget</b>  |    |
| Anvendt regnskabspraksis            | 6  |
| Resultatopgørelse                   | 8  |
| Balance                             | 9  |
| Noter                               | 11 |

## Oplysninger om selskabet

Hundested Varmeværk A.m.b.a.  
Håndværkervej 14  
3390 Hundested

Hjemmeside: [www.hundestedvarmevaerk.dk](http://www.hundestedvarmevaerk.dk)  
E-mail [kontor@huvarme.dk](mailto:kontor@huvarme.dk)  
Telefon, adm.: 47 98 00 15  
Telefon, drift: 47 93 80 03

### **Bestyrelse**

Ole Riise, formand  
Hardy Christoffersen  
Ida Iversen  
Dan Nielsen  
Birgitte Benzon Bang  
Ole Lorentzen  
Per Løth

### **Revision**

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43, 3400 Hillerød

## Priser/forbrug

|                                                      | Budget<br>2016/17 | 2015/16   | 2014/15   | 2013/14   | 2012/13   |
|------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms                  | 597               | 600       | 650       | 670       | 670       |
| Salgspris - kr. pr. MWh inkl. moms                   | 746               | 750       | 813       | 837       | 837       |
| Fast bidrag - kr. pr. m <sup>3</sup> rum ekskl. moms | 12,00             | 12,00     | 12,00     | 12,00     | 12,00     |
| Fast bidrag - kr. pr. m <sup>3</sup> rum inkl. moms  | 15,00             | 15,00     | 15,00     | 15,00     | 15,00     |
| Måleraflæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms       | 550               | 550       | 550       | 550       | 550       |
| Måleraflæsningsbidrag - kr. pr. år inkl. moms        | 687               | 687       | 687       | 687       | 687       |
| Køb naturgas - m3                                    | 2.050.000         | 2.592.008 | 3.049.824 | 2.957.023 | 3.695.575 |
| Købspris naturgas incl. afgift - kr./m3              | 5,100             | 4,900     | 5,258     | 6,090     | 5,808     |
| Producerede enheder i MWh                            | 38.418            | 39.318    | 36.180    | 35.637    | 40.729    |
| Solgte enheder i MWh                                 | 28.000            | 28.255    | 25.759    | 25.369    | 30.657    |
| Rumindhold i m <sup>3</sup>                          | 579.915           | 579.867   | 579.799   | 579.367   | 578.388   |

## Budgetopfølgning

| Mængder og priser              | Budget<br>2016/17 | Budget<br>2015/16 | Realiseret<br>2015/16 | Afvigelse<br>2015/16 | Realiseret<br>2014/15 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Antal stik                     | 1.400             | 1.389             | 1.389                 | 0                    | 1.389                 |
| Salg af MWh                    | 28.000            | 26.000            | 28.255                | 2.255                | 25.759                |
| Produktion af MWh              | 38.418            | 36.194            | 39.318                | -3.124               | 36.180                |
| Tab i MWh                      | 10.418            | 10.194            | 11.063                | -869                 | 10.421                |
| Salgspris pr. MWh ekskl. moms  | 597               | 620               | 600                   | -20                  | 650                   |
| Købspris naturgas - kr. pr. m3 | 5,100             | 5,100             | 4,900                 | 0,20                 | 5,258                 |
| Køb naturgas - m3              | 2.050.000         | 2.650.000         | 2.592.008             | 57.992               | 3.049.824             |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Hundested Varmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset selskabets særlige karakter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

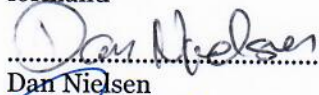
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 31. oktober 2016

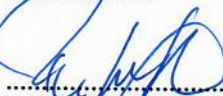
Bestyrelsen:

  
.....

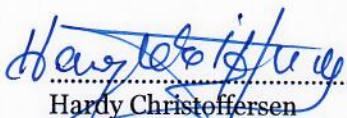
Ole Riise  
formand

  
.....

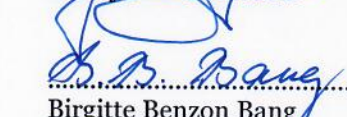
Dan Nielsen

  
.....

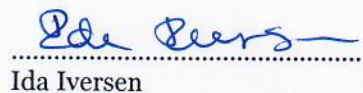
Per Løth

  
.....

Hardy Christoffersen

  
.....

Birgitte Benzong Bang

  
.....

Ida Iversen

  
.....

Ole Lorentzen



# Den uafhængige revisors erklæringer

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

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hundested Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

## Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset selskabets særlige karakter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen 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 bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

## 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.

## Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Selskabet har flere steder i regnskabet anført budgettal. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Hillerød, den 31. oktober 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

Salget af varme blev 28.255 MWh, hvilket er 2.496 MWh mere i forhold til sidste år.

Både salget og produktionen af varme blev højere end budgetteret, hvilket skyldes, at vinteren 2015 - 2016 blev ca. 10 % koldere end de foregående år.

Udgiften til gas er faldet betydeligt. Der var budgetteret med en pris på 5,10 kr. pr. m<sup>3</sup> gas, men den endelige realiserede pris blev 4,90 kr. pr. m<sup>3</sup> gas.

En anden årsag til det mindre gasforbrug er produktion af varme på solenergi, som blev taget i brug 15. juni 2015. Solvarmeanlægget har produceret 6.468 MWh. Der var budgetteret med 5.000 MWh.

Regnskabet viser et underskud på 159.232 kr. Resultatet er 1.271.768 kr. bedre end det budgetterede resultat på -1.431.000 kr. Overskuddet overføres til modregning i næste års varmeregnskab.

Den endelige afregningspris for varme er sat til 600 kr. pr. MWh ekskl. moms. Det er 20 kr. mindre end det, der var budgetteret med.

På ledningsnettet er der i årets løb lagt eller renoveret 388 meter hovedledning. Der er lagt eller renoveret 348 meter stikledning.

Varmeværket har pr. 31/5 2016 1.389 forbrugere, hvilket er uændret og et samlet rumareal på 579.867 m<sup>3</sup>, en stigning på 68 m<sup>3</sup>

I løbet af 2015 – 2016 er der arbejdet meget med planlægning og opførelse af et flisanlæg, hvor varmeværket må producere 8.000 MWh varme om året. Flisanlægget er nu færdigt, og produktionen af flisvarme startede den 16/2 2016.

Besøg varmeværkets hjemmeside på [www.hundestedvarmevaerk.dk](http://www.hundestedvarmevaerk.dk).



## Anvendt regnskabspraksis

Det overordnede økonomiske princip er at selskabet, i henhold til varmemforsyningslovens bestemmelser, skal hvile i sig selv. Over-/underdækning for året indregnes i det efterfølgende års resultat. Ved opstillingen af årsrapporten tilstræbes størst mulig sammenfald med formen i årsregnskabslovens bestemmelser, men som følge af selskabets karakter er der afvigelser i forhold til årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Resultatopgørelsen

#### Varmebidrag m.m.

Indtægter ved salg af varme indregnes som omsætning i takt med leveringen.

#### Energiudgifter m.m.

Energiudgifter m.m. omfatter køb af gas som den væsentligste post.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

|                            | Afskrivnings-<br>periode |
|----------------------------|--------------------------|
| Varmeværk                  | 20-25 år                 |
| Anlæg, ledningsnet mv.     | 10-20 år                 |
| Driftsmateriel og inventar | 5 år                     |

Ved renovering af ledningsnettet, dvs. ved udskiftning af eksisterende ledninger, anses 50 % af udgiften for at være vedligeholdelse, som udgiftsføres, og 50 % som forbedring, som tillægges anskaffessummen og afskrives, jf. foranstående. Større renoveringsarbejder som lånefinansieres anses 100 % som forbedring.

### Indeksring, anlægslån

En del af værkets anlægslån er indeks/annuitetslån, hvor restgælden reguleres to gange årligt på basis af offentliggjorte pristal. Denne regulering udgiftsføres som rente og tillægges værkets gæld.

### Skat

Selskabet er ikke skattepligtigt, og regnskabet indeholder derfor ikke selskabsskat eller udskudt skat.



## **Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter anlæg, heri grunde og bygninger, samt driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andelshavernes tilslutningsafgift fradrages anskaffelsessummen.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer måles til anskaffelsessum.

#### **Hensatte forpligtelser**

Henlæggelser til fremtidig renovering af ledningsnet og anlæg og øvrige investeringer foretages inden for rammerne af Varmeforsyningsloven. Henlæggelserne kan ifølge Varmeforsyningsloven indregnes i årets priser på budgettidspunktet med 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets idriftsættelse. Henlæggelser fratrækkes anlægssummen, når de anvendes.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Indeks-/annuitetslån måles til den indekserede nominelle værdi.

Anden gæld måles til den nominelle restgæld.

#### **Eventualforpligtelser**

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. Forpligtelser, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er praktisk muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses som eventualforpligtelser.

## Resultatopgørelse

1. juni 2015 - 31. maj 2016

| Budget<br>2016/17<br>t.kr.  |                                                             | Note | Regnskab<br>2015/16<br>kr. | Budget<br>2015/16<br>t.kr. | Regnskab<br>2014/15<br>t.kr. |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| <u>25.179</u>               | Varmebidrag                                                 | 1    | <u>25.645.602</u>          | <u>24.583</u>              | <u>25.488</u>                |
| 25.179                      | <b>Varmebidrag</b>                                          |      | 25.645.602                 | 24.583                     | 25.488                       |
| <u>15.226</u>               | Produktionsomkostninger                                     | 2    | <u>15.657.139</u>          | <u>15.744</u>              | <u>17.596</u>                |
| 9.953                       | <b>Bruttoresultat</b>                                       |      | 9.988.463                  | 8.839                      | 7.892                        |
| 1.247                       | Lønninger m.v.                                              |      | 1.321.220                  | 1.195                      | 1.544                        |
| <u>3.626</u>                | Distributions- og administrationsomkostninger               | 3    | <u>2.867.843</u>           | <u>3.157</u>               | <u>1.964</u>                 |
| 5.080                       | <b>Resultat før afskrivninger<br/>og finansielle poster</b> |      | 5.799.400                  | 4.487                      | 4.384                        |
| 4.148                       | Afskrivninger anlægsaktiver                                 | 4    | 3.904.796                  | 3.804                      | 2.439                        |
| 1.000                       | Henlæggelser                                                | 5    | 1.000.000                  | 1.000                      | 500                          |
| 55                          | Finansielle indtægter                                       | 5    | 134.211                    | 57                         | 163                          |
| <u>1.257</u>                | Finansielle udgifter                                        | 6    | <u>1.188.047</u>           | <u>1.171</u>               | <u>873</u>                   |
| <u><u>-1.270</u></u>        | <b>Årets resultat</b>                                       |      | <u><u>-159.232</u></u>     | <u><u>-1.431</u></u>       | <u><u>735</u></u>            |
| <b>Resultatdisponering</b>  |                                                             |      |                            |                            |                              |
| Det disponible beløb udgør: |                                                             |      |                            |                            |                              |
|                             | Årets resultat                                              |      | <u>-159.232</u>            |                            | <u>1.235</u>                 |
|                             | Til disposition                                             |      | <u><u>-159.232</u></u>     |                            | <u><u>1.235</u></u>          |
| Fordeles således:           |                                                             |      |                            |                            |                              |
|                             | Overført til over-/underdækning                             |      | <u>-159.232</u>            |                            | <u>1.235</u>                 |
|                             | Disponeret                                                  |      | <u><u>-159.232</u></u>     |                            | <u><u>1.235</u></u>          |

**Balance**  
**pr. 31. maj**

|                                 | Note | 2016<br>kr.       | 2015<br>t.kr. |
|---------------------------------|------|-------------------|---------------|
| <b>Aktiver</b>                  |      |                   |               |
| <b>Anlægsaktiver</b>            |      |                   |               |
| Varmeværk                       |      | 8.670.043         | 9.288         |
| Anlæg                           |      | 36.042.827        | 27.277        |
| Ledningsnet mv.                 |      | 15.886.193        | 16.095        |
| Driftsmidler og inventar        |      | <u>8.902</u>      | <u>15</u>     |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> | 7    | <u>60.607.965</u> | <u>52.675</u> |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>      |      | <u>60.607.965</u> | <u>52.675</u> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>        |      |                   |               |
| Tilgodehavende varmebidrag      |      | 1.941.587         | 673           |
| Andre tilgodehavender           |      | <u>834.703</u>    | <u>5.406</u>  |
| <b>Tilgodehavender</b>          |      | <u>2.776.290</u>  | <u>6.079</u>  |
| Obligationer                    |      | <u>76.777</u>     | <u>289</u>    |
| <b>Værdipapirer</b>             |      | <u>76.777</u>     | <u>289</u>    |
| Likvide beholdninger            |      | <u>3.630.925</u>  | <u>5.442</u>  |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>  |      | <u>6.483.992</u>  | <u>11.810</u> |
| <b>Aktiver i alt</b>            |      | <u>67.091.957</u> | <u>64.485</u> |

**Balance**  
**pr. 31. maj**

|                                                          | Note | 2016<br>kr.       | 2015<br>t.kr. |
|----------------------------------------------------------|------|-------------------|---------------|
| <b>Passiver</b>                                          |      |                   |               |
| <b>Egenkapital</b>                                       |      |                   |               |
| Fri egenkapital                                          |      | <u>712.453</u>    | <u>712</u>    |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                 | 9    | <u>712.453</u>    | <u>712</u>    |
| <b>Hensættelser</b>                                      |      |                   |               |
| Henlæggelse til renovering af ledningsnet mv.            |      | 1.500.000         | 500           |
| Akkumuleret over-/underdækning                           |      | <u>1.490.733</u>  | <u>1.650</u>  |
| <b>Hensættelser i alt</b>                                |      | <u>2.990.733</u>  | <u>2.150</u>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                |      |                   |               |
| Kommunekredit                                            | 10   | <u>57.149.979</u> | <u>52.970</u> |
| <b>Langfristet gæld</b>                                  |      | <u>57.149.979</u> | <u>52.970</u> |
| Kortfristet del af langfristet gæld                      | 10   | 4.201.230         | 3.253         |
| Skyldig tilbagebetaling varmebidrag                      |      | 523.695           | 3.192         |
| Leverandørgæld                                           |      | 863.411           | 1.621         |
| Anden gæld                                               |      | <u>650.456</u>    | <u>587</u>    |
| <b>Kortfristet gæld</b>                                  |      | <u>6.238.792</u>  | <u>8.653</u>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                          |      | <u>63.388.771</u> | <u>61.623</u> |
| <b>Passiver i alt</b>                                    |      | <u>67.091.957</u> | <u>64.485</u> |
| <b>Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser mv.</b> | 11   |                   |               |



## Noter

| Budget<br>2016/17<br>t.kr.             |                               | Regnskab<br>2015/16<br>kr. | Budget<br>2015/16<br>t.kr. | Regnskab<br>2014/15<br>t.kr. |
|----------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| <b>Note 1. Varmebidrag</b>             |                               |                            |                            |                              |
| 16.716                                 | Solgte enheder                | 16.963.585                 | 16.120                     | 16.781                       |
| 6.959                                  | Fast bidrag                   | 6.959.225                  | 6.958                      | 6.957                        |
| 753                                    | Måleraflæsningsbidrag         | 753.033                    | 749                        | 751                          |
| 600                                    | Tillæg for manglende afkøling | 809.156                    | 600                        | 780                          |
| 150                                    | Antenneleje                   | 159.137                    | 155                        | 221                          |
| <u>1</u>                               | Øvrige, diverse salg          | <u>1.466</u>               | <u>1</u>                   | <u>-2</u>                    |
| <u>25.179</u>                          |                               | <u>25.645.602</u>          | <u>24.583</u>              | <u>25.488</u>                |
| <b>Note 2. Produktionsomkostninger</b> |                               |                            |                            |                              |
| 10.455                                 | Gaskøb mv.                    | 12.697.860                 | 13.515                     | 16.031                       |
| 1.400                                  | Køb af flis                   | 620.282                    | 0                          | 0                            |
| 200                                    | Vand                          | 168.845                    | 150                        | 73                           |
| 75                                     | Kemikalier og filtre          | 80.128                     | 80                         | 40                           |
| 300                                    | Kedel og kedelhal             | 198.428                    | 235                        | 184                          |
| 110                                    | Øvrig vedligeholdelse         | 52.403                     | 25                         | 75                           |
| 106                                    | Forsikring                    | 84.420                     | 106                        | 54                           |
| 20                                     | Håndværktøj                   | 17.812                     | 15                         | 11                           |
| 200                                    | Serviceabonnement             | 117.071                    | 225                        | 37                           |
| 675                                    | Reparation og vedligeholdelse | 266.005                    | 150                        | 81                           |
| 250                                    | SRO-anlæg                     | 276.554                    | 125                        | 194                          |
| 20                                     | Skorsten                      | 10.298                     | 20                         | 12                           |
| 35                                     | Vandbehandling                | 15.432                     | 30                         | 25                           |
| 250                                    | Ejendomsskatter og forsikring | 143.038                    | 78                         | -91                          |
| 5                                      | Renovation                    | 1.926                      | 5                          | 2                            |
| 45                                     | Rengøring                     | 24.876                     | 30                         | 13                           |
| 25                                     | Udendørsanlæg                 | 96.292                     | 25                         | 10                           |
| 0                                      | Strømtavler                   | 138                        | 0                          | 0                            |
| 20                                     | Sikkerhedsudstyr              | 39.622                     | 5                          | 2                            |
| 950                                    | El, Håndværkervej             | 735.120                    | 850                        | 823                          |
| 30                                     | Teknisk assistance            | 0                          | 30                         | 0                            |
| 25                                     | Kursusomkostninger            | 4.299                      | 10                         | 20                           |
| 30                                     | EDB-omkostninger, styring     | 6.290                      | 30                         | 0                            |
| <u>0</u>                               | Diverse                       | <u>0</u>                   | <u>5</u>                   | <u>0</u>                     |
| <u>15.226</u>                          |                               | <u>15.657.139</u>          | <u>15.744</u>              | <u>17.596</u>                |

## Noter

| Budget<br>2016/17<br>t.kr.                                   |                                                    | Regnskab<br>2015/16<br>kr. | Budget<br>2015/16<br>t.kr. | Regnskab<br>2014/15<br>t.kr. |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| <b>Note 3. Distributions- og administrationsomkostninger</b> |                                                    |                            |                            |                              |
| <b>Distributionsomkostninger</b>                             |                                                    |                            |                            |                              |
| 1.950                                                        | Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet         | 1.601.104                  | 1.520                      | 955                          |
| 0                                                            | Ingeniørassistance                                 | 0                          | 0                          | 3                            |
| 300                                                          | Pumper, brønde mv.                                 | 119.091                    | 300                        | 161                          |
| 40                                                           | Måleromkostninger                                  | 35.749                     | 0                          | 19                           |
| 5                                                            | Håndværktøj mv.                                    | 0                          | 5                          | 0                            |
| 36                                                           | El, Amtsvejen mv.                                  | 19.823                     | 80                         | 36                           |
| 50                                                           | Bildrift                                           | 52.001                     | 50                         | 43                           |
| 35                                                           | Ledningsregistrering                               | 25.172                     | 35                         | 25                           |
| 0                                                            | Thermografering, alarm mv.                         | 89.418                     | 0                          | 103                          |
| 30                                                           | IT-omkostninger                                    | 13.778                     | 30                         | 2                            |
| <u>2.446</u>                                                 |                                                    | <u>1.956.136</u>           | <u>2.020</u>               | <u>1.347</u>                 |
| <b>Administrationsomkostninger</b>                           |                                                    |                            |                            |                              |
| 395                                                          | Løn mv. kontor                                     | 299.668                    | 385                        | 17                           |
| 25                                                           | Kursus og møder                                    | 9.412                      | 25                         | 15                           |
| 15                                                           | Personaleudgifter                                  | 14.774                     | 15                         | 13                           |
| 12                                                           | Kontorartikler og tryksager                        | 2.418                      | 12                         | 7                            |
| 6                                                            | Dataløn                                            | 3.848                      | 6                          | 4                            |
| 15                                                           | Porto og gebyrer                                   | 10.463                     | 15                         | 12                           |
| 35                                                           | Telefon                                            | 29.305                     | 40                         | 40                           |
| 45                                                           | Inkassoomkostninger                                | 5.240                      | 45                         | 6                            |
| 25                                                           | Myndighedsbehandling/Energitilsyn                  | 20.892                     | 25                         | 21                           |
| 0                                                            | Tab på fordringer                                  | 43.281                     | 0                          | 11                           |
| 5                                                            | Forsikringer                                       | 4.252                      | 5                          | 4                            |
| 128                                                          | IT-omkostninger                                    | 101.539                    | 120                        | 89                           |
| 10                                                           | Juridisk assistance                                | 0                          | 10                         | 0                            |
| 95                                                           | Revision, rådgivning og regnskabsmæssig assistance | 56.250                     | 95                         | 95                           |
| 15                                                           | Konsulentbistand                                   | 0                          | 15                         | 4                            |
| 135                                                          | Kontingenter                                       | 128.610                    | 130                        | 122                          |
| 15                                                           | PSO/Energispareaktiviteter                         | 7.536                      | 11                         | 5                            |
| 90                                                           | Honorar formand/næstformand                        | 82.800                     | 90                         | 90                           |
| 26                                                           | Møder                                              | 26.003                     | 20                         | 15                           |
| 3                                                            | Repræsentation                                     | 522                        | 3                          | 3                            |
| 15                                                           | Generalforsamling                                  | 13.637                     | 10                         | 7                            |
| 70                                                           | Forbrugerinformation                               | 51.257                     | 60                         | 37                           |
| <u>1.180</u>                                                 |                                                    | <u>911.707</u>             | <u>1.137</u>               | <u>617</u>                   |
| <u>3.626</u>                                                 |                                                    | <u>2.867.843</u>           | <u>3.157</u>               | <u>1.964</u>                 |

## Noter

| Budget<br>2016/17<br>t.kr.                 |                                              | Regnskab<br>2015/16<br>kr. | Budget<br>2015/16<br>t.kr. | Regnskab<br>2014/15<br>t.kr. |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| <b>Note 4. Afskrivninger anlægsaktiver</b> |                                              |                            |                            |                              |
| 1.264                                      | Afskrivninger, ledningsnet                   | 3.281.348                  | 1.205                      | 1.189                        |
| 5                                          | Afskrivninger, driftsmidler                  | 5.810                      | 5                          | 42                           |
| <u>2.879</u>                               | Afskrivninger, varmeværk og produktionsanlæg | <u>617.638</u>             | <u>2.594</u>               | <u>1.208</u>                 |
| <u>4.148</u>                               |                                              | <u>3.904.796</u>           | <u>3.804</u>               | <u>2.439</u>                 |
| <b>Note 5. Finansielle indtægter</b>       |                                              |                            |                            |                              |
| 55                                         | Renteindtægter m.m.                          | 79.196                     | 57                         | 97                           |
| <u>0</u>                                   | Gebyrer                                      | <u>55.015</u>              | <u>0</u>                   | <u>66</u>                    |
| <u>55</u>                                  |                                              | <u>134.211</u>             | <u>57</u>                  | <u>163</u>                   |
| <b>Note 6. Finansielle udgifter</b>        |                                              |                            |                            |                              |
| 1.077                                      | Renteudgifter, anlægslån                     | 1.160.720                  | 1.124                      | 861                          |
| 10                                         | Indexregulering, anlægslån                   | 4.956                      | 10                         | 4                            |
| 170                                        | Amortiseringsomkostninger                    | 0                          | 8                          | 8                            |
| <u>0</u>                                   | Garantiprovision                             | <u>22.371</u>              | <u>29</u>                  | <u>0</u>                     |
| <u>1.257</u>                               |                                              | <u>1.188.047</u>           | <u>1.171</u>               | <u>873</u>                   |



## Noter

### Note 7. Materielle anlægsaktiver

| (kr.)                                                   | Varmeværk         | Anlæg mv.         | Ledningsnet mv.   | Driftsmidler og inventar | I alt             |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>Kostpris</b>                                         |                   |                   |                   |                          |                   |
| Saldo pr. 1/6 2015                                      | 15.196.172        | 29.110.056        | 26.136.253        | 328.518                  | 70.770.999        |
| Tilgang i årets løb                                     | 0                 | 10.840.386        | 1.083.680         | 0                        | 11.924.066        |
| Andelshavernes tilslutningsafgift                       | 0                 | 0                 | 85.889            |                          | 85.889            |
| Afgang i årets løb                                      | <u>0</u>          | <u>0</u>          | <u>1.154.948</u>  | <u>0</u>                 | <u>1.154.948</u>  |
| <b>Kostpris pr. 31/5 2016</b>                           | <u>15.196.172</u> | <u>39.950.442</u> | <u>25.979.096</u> | <u>328.518</u>           | <u>81.454.228</u> |
| <b>Af- og nedskrivninger</b>                            |                   |                   |                   |                          |                   |
| Saldo pr. 1/6 2015                                      | 5.908.491         | 1.832.975         | 10.041.143        | 313.806                  | 18.096.415        |
| Årets afskrivninger                                     | 617.638           | 2.074.640         | 1.206.708         | 5.810                    | 3.904.796         |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u>          | <u>0</u>          | <u>1.154.948</u>  | <u>0</u>                 | <u>1.154.948</u>  |
| <b>Af- og nedskrivninger pr. 31/5 2016</b>              | <u>6.526.129</u>  | <u>3.907.615</u>  | <u>10.092.903</u> | <u>319.616</u>           | <u>20.846.263</u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/5 2016</b>              | <u>8.670.043</u>  | <u>36.042.827</u> | <u>15.886.193</u> | <u>8.902</u>             | <u>60.607.965</u> |
| <br>Afskrivningsprocent                                 | <u>4-5% p.a.</u>  | <u>5-10% p.a.</u> | <u>5-10% p.a.</u> | <u>20% p.a.</u>          |                   |

Anlægsudgifter før 1997/1998 er fuldt afskrevet.

### Note 8. Obligationer

|                               | Nominal<br>beholdning | Kursværdi<br>ultimo | Anskaffelses-<br>sum |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 2,5% Kommune Kredit 90 S 2017 | 12.601                | 34.966              | 21.896               |
| 2,5% Kommune Kredit 98 S 2020 | <u>29.098</u>         | <u>81.139</u>       | <u>54.881</u>        |
|                               | <u>41.699</u>         | <u>116.105</u>      | <u>76.777</u>        |

### Note 9. Egenkapitalopgørelse

|                                  | Fri egenkapital | I alt          |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Egenkapital pr. 1/6 2015         | <u>712.453</u>  | <u>712.453</u> |
| <b>Egenkapital pr. 31/5 2016</b> | <u>712.453</u>  | <u>712.453</u> |



## **Noter**

### **Note 10. Langfristede gældsforpligtelser**

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 42.765 senere end 5 år fra balancedagen.

### **Note 11. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser mv.**

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit har Halsnæs Kommune afgivet kommunegaranti for hele gælden.