



**Nibe Varmeværk a.m.b.a.**

Hobrovej 46  
9240 Nibe

**CVR-nummer:68 72 60 18**

**ÅRSRAPPORT**

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24. oktober 2016

---

Dirigent

**Kontortid: mandag - fredag kl. 9 - 12.**

Hobrovej 46 - 9240 Nibe

Telefon 98 35 14 09 - Telefax 98 35 17 04 - E-mail: nibe@nibevarmevaerk.dk

CVR-nr. DK 68 72 60 18

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

|  |   |
|--|---|
| Ledelsespåtegning og forretningsførers erklæring om assistance ..... | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring .....                              | 4 |

**Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 5 |
| Hoved- og nøgletal .....  | 8 |
| Ledelsesberetning .....   | 9 |

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 10 |
| Resultatopgørelse .....        | 13 |
| Balance .....                  | 14 |
| Noter .....                    | 16 |

Nibe Varmeværk a.m.b.a.

## LEDELSESPÅTEGNING OG FORRETNINGSFØRERS ERKLÆRING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Nibe Varmeværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, bortset fra de tilfælde der er nødvendige for at opfylde varmforsyningsloven.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og lov om varmforsyning. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 18. oktober 2016

### Bestyrelse



Benny Rinfeldt  
Formand




Erik Droob



Kristian Jørgensen



Claus Sørensen



Ole Johansen

### Forretningsførerens erklæring om assistance

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Nibe Varmeværk a.m.b.a for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, bortset fra de tilfælde der er nødvendige for at opfylde varmforsyningsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Nibe, den 18. oktober 2016

### SKODA & PARTNER

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR nr. 15 80 62 06



Claus Skoda  
Forretningsfører

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til andelshaverne i Nibe Varmeværk a.m.b.a.

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nibe Varmeværk a.m.b.a. for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

#### 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 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 vor 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

#### 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.

Aalborg, den 18. oktober 2016

#### Redmark

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

CVR nr. 29 44 27 89

Frank Nøjgaard

Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Nibe Varmeværk a.m.b.a.  
Hobrovej 46  
9240 Nibe

Telefon: 98 35 14 09

Hjemmeside: [www.nibevarmevaerk.dk](http://www.nibevarmevaerk.dk)  
E-mail: [nibe@nibevarmevaerk.dk](mailto:nibe@nibevarmevaerk.dk)

CVR-nr.: 68 72 60 18

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Bestyrelse**

Benny Rinfeldt, formand  
Erik Droob  
Kristian Jørgensen  
Claus Sørensen  
Ole Johansen

**Pengeinstitut**

Spar Nord Bank

**Advokat**

Advokaterne Nibe

**Revision**

Redmark – Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
i Nibe Idræts- og Kulturcenter.

HOVED- OG NØGLETAL

|  | 2015/16    | 2014/15    |
|--|------------|------------|
| <b>HOVEDTAL</b>                        |            |            |
| Nettoomsætning.....                    | 29.207.252 | 32.705.779 |
| Resultat af ordinær drift.....         | 4.870.127  | 953.090    |
| Årets finansielle udgifter .....       | 133.132    | 130.094    |
| Årets resultat før årsregulering ..... | 4.736.995  | 822.996    |
| Anlægsaktiver .....                    | 7.920.218  | 6.646.496  |
| Anlægsfinansiering .....               | 1.671.442  | 2.288.797  |
| Akkumuleret overdækning .....          | 5.511.138  | 1.374.143  |
| Balancesum.....                        | 24.096.338 | 21.376.349 |
| Egenkapital .....                      | 3.210.567  | 3.210.567  |
| <b>NØGLETAL</b>                        |            |            |
| Solgt enheder .....                    | 38.228     | 35.749     |
| Afregningspris pr. MWH.....            | 245        | 375        |
| Budgetpris næste år .....              | 325        | 425        |
| Graddage (normalåret 3.112).....       | 2.609      | 2.662      |

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af varme til andelshaverne samt produktion og salg af el til det frie marked.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før årsreguleringer blev et overskud på kr. 4.736.995.

Årets resultat anses som tilfredsstillende, idet der var budgetteret med et underskud før årsreguleringer på kr. 400.000.

Afregningsprisen i årsopgørelse blev på kr. 245 pr. MWH mod budgetteret kr. 425.

Prisreduktionen er i væsentlig omfang muliggjort af udviklingen i el- og gaspriserne samt tilskud efter elpatronordningen.

Årets resultat på kr. 600.000 anvendes således:

|                                       |         |
|---------------------------------------|---------|
| Henlagt til investering i ny gasmotor | 600.000 |
| I alt                                 | 600.000 |

### Den forventede udvikling

Der er budgetteret med en varmepris på kr. 325 pr. MWH i budgettet 2016/17 med uændret effektafgift og faste afgifter.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Nibe Varmeværk a.m.b.a. for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A samt regnskabsbestemmelserne i lov om varmeforsyning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### "Hvile i sig selv" - princippet

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. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Indtægter

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme og el produceret på selskabets eget kraftvarmeanlæg. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter. I nettoomsætningen indregnes desuden andre offentlige ydelser, der knytter sig til produktion eller levering af el. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger ved produktion af varme og el, herunder brændselsomkostninger og køb af varme hos ekstern leverandør. Varmetab ved produktion indgår, men ikke ledningstab i distributionsnet.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

## **BALANCEN**

### **Anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til anskaffelsesværdi med fradrag af afskrivninger.

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til anskaffelsesværdi med fradrag af afskrivninger.

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

|                       | <u>Brugstid</u> |
|-----------------------|-----------------|
| Bygninger             | 20 år           |
| Kedelanlæg            | 20 år           |
| Målere                | 10 år           |
| Lavtemperaturvekslere | 10 år           |
| Varebiler             | 7 år            |
| Ledningsnet           | 10 år           |
| Gasmotorer            | 7 - 15 år       |
| Akkumuleringstank     | 10 år           |

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Tilslutningsafgifter fra nye forbrugere modregnes i ledningsnet.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandel i Dansk Fjernvarmes Projektselskab a.m.b.a måles til kostpris. I tilfælde hvor kostpris overstiger nettorealisationsværdien nedskrives til denne lavere værdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Egenkapital**

Den frie egenkapital er opgjort i henhold til bekendtgørelse fra Energitilsynet.

### **Henlæggelser**

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser. Henlæggelser er beregnet på baggrund af investeringsplan.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0 pct.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi..

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

|   | 2015/16          | 2014/15        |
|---|------------------|----------------|
| 1 Nettoomsætning.....   | 29.207.252       | 32.705.779     |
| 2 Produktionsomkostninger.....  | 19.089.519-      | 26.157.541-    |
| Andre eksterne omkostninger.....  | 2.765.509-       | 2.980.781-     |
| Personaleomkostninger.....  | 1.457.929-       | 1.455.303-     |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver..... | 1.024.168-       | 1.159.064-     |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....   | <b>4.870.127</b> | <b>953.090</b> |
| Andre finansielle indtægter.....  | 9.479            | 30.870         |
| Andre finansielle omkostninger.....                                       | 142.611-         | 160.965-       |
| <b>RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER</b> .....                                 | <b>4.736.995</b> | <b>822.995</b> |
| Årets over-/ underdækning .....   | -4.136.995       | -222.995       |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....   | <b>600.000</b>   | <b>600.000</b> |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                |                  |                |
| Henlæggelse til gasmotor .....  | 600.000          | 600.000        |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....   | <b>600.000</b>   | <b>600.000</b> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
 AKTIVER

|   | 2016              | 2015              |
|---|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger .....                         | 262.500           | 287.500           |
| Målere og ledningsnet .....                       | 617.664           | 803.551           |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     | 5.836.908         | 4.735.449         |
| SRO anlæg .....                                   | 652.700           | 0                 |
| Lavtemperaturveksler .....                        | 539.096           | 808.646           |
| <b>Materielle anlægsaktiver .....</b>             | <b>7.908.868</b>  | <b>6.635.146</b>  |
| Deposita .....                                    | 11.350            | 11.350            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>            | <b>11.350</b>     | <b>11.350</b>     |
| <b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>                        | <b>7.920.218</b>  | <b>6.646.496</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 2.477.507         | 1.281.713         |
| Andre tilgodehavender .....                       | 1.635.109         | 1.808.264         |
| <b>Tilgodehavender .....</b>                      | <b>4.112.616</b>  | <b>3.089.977</b>  |
| <b>Likvide beholdninger .....</b>                 | <b>12.063.504</b> | <b>11.640.023</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>                    | <b>16.176.120</b> | <b>14.730.000</b> |
| <b>AKTIVER .....</b>                              | <b>24.096.338</b> | <b>21.376.496</b> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

|  | 2016              | 2015              |
|--|-------------------|-------------------|
| Egenkapital pr. 1. marts 1981 .....                        | 3.210.567         | 3.210.567         |
| <b>EGENKAPITAL</b> .....                                   | <b>3.210.567</b>  | <b>3.210.567</b>  |
| 4 Andre henlæggelser .....                                 | 600.000           | 1.100.000         |
| <b>HENLÆGGELSER I ALT</b> .....                            | <b>600.000</b>    | <b>1.100.000</b>  |
| Kreditinstitutter.....                                     | 957.726           | 1.594.030         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....               | <b>957.726</b>    | <b>1.594.030</b>  |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser ..... | 713.716           | 694.767           |
| Afregningskonto forbrugere .....                           | 9.356.331         | 9.495.608         |
| Afregningskonto flyttere.....                              | 234.859           | 146.180           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....              | 3.288.837         | 3.465.041         |
| Anden gæld.....  | 223.164           | 296.161           |
| Overdækning til indregning i næste års priser .....        | 5.511.138         | 1.374.143         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....               | <b>19.328.045</b> | <b>15.471.899</b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> R .....                           | <b>20.285.771</b> | <b>17.065.929</b> |
| <b>PASSIVER</b> .....                                      | <b>24.096.338</b> | <b>21.376.496</b> |

5 Skatteforhold

Der er ikke stillet sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

## NOTER

|   | 2015/16           | 2014/15           |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>1 Nettoomsætning</b>                                 |                   |                   |
| Forbrugsafgift .....                                    | 9.362.806         | 13.405.830        |
| Effektafgift.....                                       | 6.220.313         | 6.160.636         |
| Faste afgifter .....                                    | 1.988.383         | 1.970.014         |
| Gebyrer .....   | 38.408            | 30.345            |
| Regulering af forbrug .....                             | 188.091           | 65.172            |
| Salg af el .....  | 11.409.251        | 10.921.206        |
| Tilskud afbrydelighed.....                              | 0                 | 154.576           |
| Energinet - auktion afbrydelig.....                     | 0                 | 2.000-            |
| <b>Nettoomsætning i alt.....</b>                        | <b>29.207.252</b> | <b>32.705.779</b> |
| <b>2 Produktionsomkostninger</b>                        |                   |                   |
| Gasforbrug varmeproduktion.....                         | 12.928.609        | 13.010.803        |
| Gasforbrug elproduktion.....                            | 6.511.607         | 10.693.952        |
| Refusion naturgasafgift.....                            | 1.015.076-        | 477.134-          |
| Refusion naturgasafgift tidligere år .....              | 1.444.448-        | 0                 |
| Refusion metanafgift .....                              | 223.716-          | 209.093-          |
| Elforbrug, køb af spædevand og kemikalier.....          | 387.343           | 389.343           |
| Vandforbrug.....  | 35.151            | 30.731            |
| Gebyr energistyrelsen .....                             | 25.942            | 25.632            |
| Energibesparelser.....                                  | 611.211           | 1.591.570         |
| Vedligeholdelse motorer.....                            | 518.466           | 459.282           |
| Vedligeholdelse i øvrigt.....                           | 494.334           | 439.981           |
| Serviceabonnet motorer .....                            | 47.966            | 45.809            |
| Øvrige driftsomkostninger - fittings, jernrør m.v. .... | 212.130           | 156.665           |
| <b>Produktionsomkostninger i alt .....</b>              | <b>19.089.519</b> | <b>26.157.541</b> |

## NOTER

|  | Grunde og bygninger | Målere og ledningsnet | Andre anlæg, gasmotorer og øvrige anlæg | SRO anlæg      | Lavtemperaturvekslere |
|--|---------------------|-----------------------|---|----------------|-----------------------|
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>          |                     |                       |   |                |                       |
| Kostpris, primo .....                      | 4.076.653           | 14.969.197            | 10.072.936                              | 0              | 2.695.496             |
| Tilgang i årets løb .....                  | 0                   | 0                     | 2.787.905                               | 652.700        | 0                     |
| Anvendt af henlæggelser .....              | 0                   | 0                     | 1.100.000-                              | 0              | 0                     |
|  | <hr/>               | <hr/>                 | <hr/>                                   | <hr/>          | <hr/>                 |
| Kostpris 30. juni 2016                     | 4.076.653           | 14.969.197            | 11.760.841                              | 652.700        | 2.695.496             |
|  | <hr/>               | <hr/>                 | <hr/>                                   | <hr/>          | <hr/>                 |
| Af-/nedskrivninger, primo .....            | 3.789.153-          | 14.165.646-           | 5.337.487-                              | 0              | 1.886.850-            |
| Årets af-/nedskrivninger .....             | 25.000-             | 185.887-              | 586.444-                                | 0              | 269.550-              |
|  | <hr/>               | <hr/>                 | <hr/>                                   | <hr/>          | <hr/>                 |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2016           | 3.814.153-          | 14.351.533-           | 5.923.931-                              | 0              | 2.156.400-            |
|  | <hr/>               | <hr/>                 | <hr/>                                   | <hr/>          | <hr/>                 |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b> | <b>262.500</b>      | <b>617.664</b>        | <b>5.836.910</b>                        | <b>652.700</b> | <b>539.096</b>        |

Seneste ejendomsværdi kr. 5.400.000

**4 Andre henlæggelser**

|                                      |                |                  |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
| Hensættelse til gasmotorer.....      | 600.000        | 1.100.000        |
|                                      | <hr/>          | <hr/>            |
| <b>Andre henlæggelser i alt.....</b> | <b>600.000</b> | <b>1.100.000</b> |

**5 Skatteforhold**

Selskabet er ved overtagelse af kraftvarmedelen fra Elsam A/S blevet skattepligtig fra 01.07.06. På grund af store skattemæssige afskrivningssaldi på anlægsaktiver bliver der ikke tale om skattebetaling, hverken i år og formentlig heller ikke i de nærmest kommende år.

Der påhviler ingen udskudte skatter, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogførte værdi.

Skatteaktivet er ikke medtaget i balancen.