

**Rødby Varmeværk a.m.b.a**  
CVR. Nr. 24 59 13 28

**ÅRSRAPPORT**  
**2014/15**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 20 / 1 - 2016

Dirigent

## Indhold

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	<b>3</b>
Ledelsespåtegning	<b>4</b>
Revisionspåtegning	<b>5</b>
Ledelsesberetning	<b>7</b>
Anvendt regnskabspraksis	<b>9</b>
Resultatopgørelse	<b>12</b>
Balance	<b>13</b>
Noter	<b>15</b>

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Rødby Varmeværk a.m.b.a. Grønvej 7B 4970 Rødby Telefon: 54 60 14 92 E-mail: administration@roedbyvarme.dk CVR nr.: 24 59 13 28 Hjemsted: Lolland Kommune Regnskabsår: 1. september – 31. august
<b>Bestyrelse</b>	Jens Hansen, formand, Egevej 35, 4970 Rødby Villy Grønlund Hansen, næstformand, Egevej 10, 4970 Rødby H. Ole Sørensen, Elmevang 14, 4970 Rødby Thomas Porse, Stationsvej 9, 4970 Rødby Bjarne Bauch, Egevej 16, 4970 Rødby
<b>Forretningsfører</b>	Hans Jacob Petersen
<b>Driftsleder</b>	Allan Olsen
<b>Revision</b>	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Østergade 2 4930 Maribo

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Rødby Varmeværk a.m.b.a.

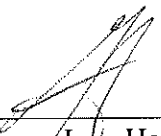
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2014 – 31. august 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

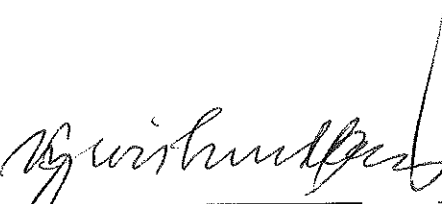
Maribo, den 23. november 2015

### Bestyrelse




---

Jens Hansen  
formand



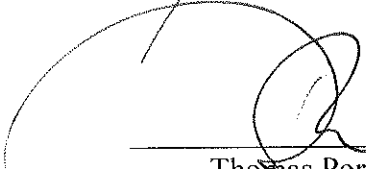
---

Willy Grønlund Hansen  
næstformand



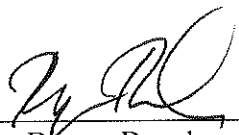
---

H. Ole Sørensen



---

Thomas Porse



---

Bjarne Bauch

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til andelshaverne i Rødby Varmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Rødby Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. september 2014 - 31. august 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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 vurderingen 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 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. august 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2014 – 31. august 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)

### Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen

Rødby Varmeværk A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2014/15 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015/16. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

### 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.

Maribo, den 23. november 2015

**a a g e m a a g e n s e n**

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Thomas Henckel

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Ledelsesberetning for året 2014-2015.

#### Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmekærets formål, at drive fjernvarmevirksomhed i Rødby by.

Til det formål er der gennem årene etableret og investeret i et produktionsanlæg og ledningsnet.

Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmekærk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en stabil og rimelig pris.

#### Værk og ledningsnet mv.

Værkets produktionsdata ser således ud:

	Olieværk	Træpilleværk	Halmværk	I alt
<i>Maksimal effekt:</i>	7,5 MW	3,0 MW	6,3 MW	16,8 MW

#### Produktionsstatistik:

2012/13	10 MWh	1.206 MWh	28.990 MWh	30.206 MWh
2013/14	0 MWh	454 MWh	26.222 MWh	26.676 MWh
2014/15	0 MWh	231 MWh	27.150 MWh	27.381 MWh

#### Forbrugsstoffer:

2012/13	1 m <sup>3</sup> olie	327 ts træpiller	7.709 ts halm
2013/14	0 m <sup>3</sup> olie	76 ts træpiller	6.996 ts halm
2014/15	0 m <sup>3</sup> olie	48 ts træpiller	7.159 ts halm

Selvom vinteren var relativt mild betød et koldt forår, at forbrugeren selv hen i maj og juni måned aftog pænt med varme. Men til alt held har det heller ikke i indeværende år været nødvendigt at starte oliekedelen op.

Renoveringen af værkets hoved- og stikledningsnet er fortsat. 1. etape af Østergade blev færdig i september 2014, og i august 2015 blev 2. og sidste etape af Østergade færdig.

Næste år gælder det den østlige del af Vestergade. Frem til 2019 forventes det at anvende ca. kr. 7,5 mio på udskiftning af hoved- og stikledninger i Vestergade, Nørregade samt dele af Grønvej, Ringsebøllevvej og Årbyesvej.

#### Målerudskiftning

Målerudskiftningen er i det forløbne år tilendebragt, og der er nu mulighed for at værket kan foretage daglige aflæsninger af forbruget. Alle disse data skal nu omsættes til gavn for forbrugerne og det er planlagt, at afvigende data på varmeforbrug og vandforbrug vil resultere i en dialog mellem forbrugerne og værkets personale.

Endvidere skal dataene anvendes til finjustering af fremløbstemperatur og vandtryk, således at vi fremadrettet kan holde varmetabet på et minimum.

**Årets regnskabsresultat**

Efter varmforsyningsens regnskabsregler udviser regnskabet for 2014-15 en overdækning på tkr. 56 mod en budgetteret underdækning på tkr. 553.

Bestyrelsen finder resultatet tilfredsstillende.

**Budget 2015-16**

Værkets budget for 2015-16 indeholder en generel prisnedsættelse på ca. 5%.

I værkets henlæggelsesplan tilstræbes det frem til 2019 at få henlagt ca. kr. 9 mio. til udskiftning af halmkedelen, der forventes at koste ca. kr. 24 mio. Med udgangen af indeværende budgetår er der i alt henlagt kr. 4,8 mio.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.



## Anvendt regnskabspraksis

### REGNSKABSGRUNDLAGET

Årsrapporten for Rødby Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-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, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balance, 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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter 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 varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning 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 under nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et medlemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

#### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktiverne forventede brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

Tidsmæssige forskelle mellem indregning 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. Forskellene indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætning og i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Udover den realiserede omsætninger indregnes under nettoomsætning årets over/underdækning samt andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger, idet disse poster i kommende år vil blive indregnet i priserne, jævnfør varmforsyningsloven.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder brændselsudgifter, reparation og vedligeholdelse, afskrivning af produktionsanlæg og driftsledelse. Varmetab i distributionsnettet er overført til distributionsomkostninger på baggrund af faktisk opmålt ledningstab.

#### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende distributionsopgaven, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnet og målere, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet og driftsledelse.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision, advokat, samt omkostninger til energisparepoint.

#### Andre driftsindtægter

Under andre driftsindtægter indregnes indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Finansielle poster

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

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger m.v. ifølge lov om varmforsyning:

Nye ledningsnet, 14 år

Produktionsanlæg og maskiner 5-9 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til dagsværdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

#### Periodiseringsposter

Periodiseringsposter, indregnet under passiver, omfatter indtægter vedrørende efterfølgende år.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal restgæld. Værdi af renteswaps er noteoplyst som eventualforpligtelse.

## Resultatopgørelse 1. september 2014 - 31. august 2015

note	2014/15 kr.	2015/16 tkr. Budget Ej revideret	2013/14 tkr.
1 Nettoomsætning	12.722.702	10.142	11.419
2 Direkte produktionsomkostninger	- 5.022.426	- 4.642	- 4.811
3 Indirekte produktionsomkostninger	- <u>2.798.117</u>	- <u>2.650</u>	- <u>2.514</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>4.902.159</b>	<b>2.850</b>	<b>4.094</b>
4 Distributionsomkostninger	- 3.276.766	- 960	- 2.917
5 Administrationsomkostninger	- 1.614.422	- 1.828	- 1.181
6 Andre driftsindtægter	<u>150.525</u>	<u>129</u>	<u>148</u>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>161.496</b>	<b>191</b>	<b>144</b>
7 Finansielle indtægter	38.760	30	44
8 Finansielle omkostninger	- <u>200.256</u>	- <u>221</u>	- <u>188</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 31. august 2015

## AKTIVER

		2014/15	2013/14
note		kr	tkr.
	Grunde og bygninger	29.500	30
	Produktionsanlæg	4.360.023	4.645
	Ledningsnet	5.334.628	4.911
	Andre anlæg	<u>6.740</u>	<u>20</u>
9	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b><u>9.730.892</u></b>	<b><u>9.606</u></b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>9.730.892</u></b>	<b><u>9.606</u></b>
10	<b>Varebeholdninger</b>	<b><u>1.013.389</u></b>	<b><u>1.090</u></b>
11	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	495.550	464
12	Andre tilgodehavender	107.250	564
	Periodeafgrænsningsposter	<u>115.809</u>	<u>84</u>
	<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>718.609</u></b>	<b><u>1.112</u></b>
	<b>Værdipapirer</b>	<b><u>16.450</u></b>	<b><u>1</u></b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>1.912.274</u></b>	<b><u>2.051</u></b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>3.660.722</u></b>	<b><u>4.254</u></b>
	<b>AKTIVER</b>	<b><u>13.391.614</u></b>	<b><u>13.860</u></b>

## Balance pr. 31. august 2015

		PASSIVER	
note		2014/15 kr.	2013/14 tkr.
	<b>EGENKAPITAL</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
13	KommuneKredit, variabel rente	3.865.243	4.052
13	KommuneKredit, variabel rente	1.617.722	1.709
13	KommuneKredit, variabel rente	1.244.118	1.306
13	KommuneKredit, variabel rente	1.608.750	1.650
14	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	<u>641.453</u>	<u>1.249</u>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<u><b>8.977.286</b></u>	<u><b>9.966</b></u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.007.695	1.648
15	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.624.446	1.568
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	407.181	410
16	Anden gæld	353.052	263
	Periodeafgrænsningsposter	<u>21.954</u>	<u>5</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u><b>4.414.328</b></u>	<u><b>3.894</b></u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u><b>13.391.614</b></u>	<u><b>13.860</b></u>
	<b>PASSIVER</b>	<u><b>13.391.614</b></u>	<u><b>12.860</b></u>
17	Eventualposter m.v.		
18	Sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2014/15 kr.	2015/16 tkr. Budget Ej revideret	2013/14 tkr.
<b>1 Nettoomsætning</b>			
Fast bidrag	2.544.429	4.568	2.586
Forbrugsbidrag	8.991.830	6.000	8.610
Abonnementsbidrag	277.646	1.068	276
Incitamentsafregning (afkøling)	357.862	250	359
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	607.422	- 3.476	549
Over/ underdækning	- <u>56.487</u>	<u>1.732</u>	<u>-961</u>
	<u>12.722.702</u>	<u>10.142</u>	<u>11.419</u>
<b>2 Direkte produktionsomkostninger</b>			
Halm	4.438.263	4.084	4.264
Brændselsolie	86.174	0	15
Træpiller	64.077	95	100
Hjælpe materialer, halm	<u>433.912</u>	<u>463</u>	<u>432</u>
	<u>5.022.426</u>	<u>4.642</u>	<u>4.811</u>
<b>3 Indirekte produktionsomkostninger</b>			
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	561.241	359	390
Forsikringer	213.590	218	246
Afskrivninger, produktionsanlæg	284.666	315	285
Værktøj og inventar	19.728	0	12
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	325.034	283	266
El	365.218	326	376
Driftsledelse	1.026.685	1.149	934
Øvrig styring	<u>1.955</u>	<u>8</u>	<u>5</u>
	<u>2.798.117</u>	<u>2.650</u>	<u>2.514</u>

## Noter

	2014/15 kr.	2015/16 tkr. Budget Ej revideret	2013/14 tkr.
<b>4 Distributionsomkostninger</b>			
Vedligeholdelse, hovedledninger	- 39.528	69	88
Vedligeholdelse, stikledninger	2.851	101	58
Vedligeholdelse, brønde	20.337	10	5
Vedligeholdelse, målere	2.053.749	5	1.761
Drift af biler	17.695	25	16
Driftsledelse	293.898	271	266
Øvrig styring	28.301	43	6
Afskrivning, distribution	886.093	433	704
Afskrivning, øvrige anlæg	<u>13.370</u>	<u>3</u>	<u>13</u>
	<u>3.276.766</u>	<u>960</u>	<u>2.917</u>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>			
Bestyrelsesudgifter	98.539	102	98
Repræsentation og møder	17.737	25	13
Forbrugerinformation	146.602	158	184
Administrationsomkostninger	539.003	619	569
Hensættelse til tab på debitorer/ tab på debitorer	121.428	200	119
IT-udgifter	38.485	50	43
Revision mv.	41.000	52	43
Energispareforanstaltninger	569.515	514	50
Administration i øvrigt	42.113	95	62
Afskrivning, administrative anlæg	<u>0</u>	<u>13</u>	<u>0</u>
	<u>1.614.422</u>	<u>1.879</u>	<u>1.181</u>
<b>6 Andre driftsindtægter</b>			
Øvrige driftsindtægter	14.500	12	17
Tilslutningsbidrag	19.100	17	27
Gebyrer	67.825	55	57
Skorstensudlejning	<u>49.100</u>	<u>45</u>	<u>47</u>
	<u>150.525</u>	<u>129</u>	<u>148</u>
<b>7 Finansielle indtægter</b>			
Forbrugere	7.411	5	10
Renter, bank	<u>33.349</u>	<u>25</u>	<u>34</u>
	<u>38.760</u>	<u>30</u>	<u>44</u>



## Noter

	2014/15 kr.	2015/16 tkr. Budget Ej revideret	2013/14 tkr.
<b>8 Finansielle omkostninger</b>			
Renter, bank	536	1	0
Renter, anlægslån	<u>199.720</u>	<u>220</u>	<u>188</u>
	<u>200.256</u>	<u>221</u>	<u>188</u>
<b>9 Materielle anlægsaktiver</b>			
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Produktionsanlæg</b>	<b>Ledningsnet</b>
Anskaffelsessum pr. 1. september	1.975.731	12.385.334	9.711.780
Tilgang	0	0	1.309.407
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>1.975.731</u>	<u>12.385.334</u>	<u>11.021.187</u>
Afskrivninger pr. 1. september	1.946.231	7.740.645	4.800.466
Årets afskrivninger	0	284.666	886.093
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>1.946.231</u>	<u>8.025.311</u>	<u>5.686.559</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august	<u>29.500</u>	<u>4.360.023</u>	<u>5.334.628</u>
<b>9 Materielle anlægsaktiver - fortsat</b>			<b>Andre anlæg</b>
Anskaffelsessum pr. 1. september			66.850
Tilgang			0
Afgang			<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august			<u>66.850</u>
Afskrivninger pr. 1. september			46.740
Årets afskrivninger			13.370
Afskrivninger på afhændede aktiver			<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august			<u>60.110</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august			<u>6.740</u>

## Noter

	2014/15 kr.	2013/14 tkr.
<b>10 Varebeholdninger</b>		
Halmlager	156.504	175
Olielager	273.597	360
Målere	38.443	118
Diverse (rør m.m.)	505.537	373
Træpiller	<u>39.308</u>	<u>64</u>
	<u>1.013.389</u>	<u>1.090</u>
<b>11 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser</b>		
Årsafregning, forbrugere	570.550	539
Diverse tilgodehavender	0	0
Hensat til tab på debitorer	<u>- 75.000</u>	<u>- 75</u>
	<u>495.550</u>	<u>464</u>
<b>12 Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende moms	<u>107.250</u>	<u>564</u>
<b>13 Kommunekredit</b>		
<b><i>KommuneKredit, variabel rente</i></b>	<b><u>3.865.243</u></b>	<b><u>4.052</u></b>
Den variable rente udgjorde -0,19 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 15/12 2031.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2015	<u>- 387.508</u>	<u>- 393</u>
Swappen er etableret med en rente på 2,59 %.		

## Noter

	2014/15 kr	2013/14 tkr.
<b>13 KommuneKredit (fortsat)</b>		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>1.617.722</u>	<u>1.709</u>
Den variable rente udgjorde 2,27 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
 <i>KommuneKredit, variabel rente</i>	 <u>1.244.118</u>	 <u>1.306</u>
Den variable rente udgjorde -0,20 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 19/7 2032.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2015	- <u>60.736</u>	- <u>56</u>
Swappen er etableret med en rente på 1,98 %.		
 <i>KommuneKredit, variabel rente</i>	 <u>1.608.750</u>	 <u>1.650</u>
Den variable rente udgjorde 2,17 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
 <b>14 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger</b>		
Primosaldo	1.248.875	1.798
Afskrivninger	- 607.422	- 508
Henlæggelser efter varmforsyningsloven	0	0
Hensættelse til tab på debitorer	<u>0</u>	<u>- 41</u>
	<u>641.453</u>	<u>1.249</u>
 <b>15 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser</b>		
Primosaldo	1.567.959	607
Årets overdækning	<u>56.487</u>	<u>961</u>
	<u>1.624.446</u>	<u>1.568</u>
 <b>16 Anden gæld</b>		
Feriepengeforpligtelse samt skyldige feriepenge	191.443	114
Skyldigt vagthonorar m.v.	26.293	25
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag m.v.	61.465	65
Skyldige renter	48.215	34
Deposita	<u>25.631</u>	<u>25</u>
	<u>353.052</u>	<u>263</u>

## Noter

### 17 Eventualposter

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til KommuneKredit indgået renteswapaftaler, jf. note 13. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt tkr. -448. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

Rødby Varmeværk er pålagt krav til energispareindsatsen for årene 2013-2015. Kravene kan opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Varmeværket opfylder disse krav pr. 31. august 2015.

### 18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt tkr. 500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.