

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

ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11 / 1 - 2017

Dirigent

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Bestyrelse	Jens Hansen, formand, Egevej 35, 4970 Rødby Thomas Porse, næstformand, Stationsvej 9, 4970 Rødby H. Ole Sørensen, Elmevang 14, 4970 Rødby Bjarne Bauch, Egevej 16, 4970 Rødby Jacob Steffensen, Sædingevej 11, 4970 Rødby
Forretningsfører	Hans Jacob Petersen
Driftsleder	Allan Olsen
Revision	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo
Pengeinstitut	Jyske Bank Østergade 2 4930 Maribo

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 23. november 2016

Bestyrelse



Jens Hansen
formand



Thomas Porse
næstformand



H. Ole Sørensen



Bjarne Bauch



Jacob Steffensen

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 2015 - 31. august 2016, 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 udførte 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016 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 2015/16 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016/17. 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 2016

a a g e m a a g e n s e n
statsautoriseret revisionsaktieselskab



Thomas Henekel
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning for året 2015-2016.

Hovedaktiviteter

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

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

Værk og ledningsnet mv.

Året har til forveksling – rent produktionsmæssigt – lignet det foregående år. På værkets biomassekedler, der har en max. effekt på 9,3 MW, er der i årets løb produceret 27.470 MWh., hvilket blot er 0,3% mere end året før. Det er nu 4. år i træk, at det ikke har været nødvendigt at anvende oliekedlen for at dække varmebehovet.

Den østlige del af Vestergade samt den del af Kirkeallé, der går fra Årbyesvej – Vestergade har i 2016 fået skiftet hoved- og stikledninger.

Med data fra de nye målere har vi endvidere kunnet konstatere, at fremløbstemperaturerne på Jagten lå i den meget lave ende. Derfor er hoved- og stikledninger skiftet – også dimensionsmæssigt - i 2016 på denne strækning. Værket forventer nu, at kunne gennemføre den resterende del af renovringsplanen frem til sommeren 2018. Det forventes, at udskiftningen i den resterende del af Vestergade, Nørregade samt dele af Grønvej, Ringsebøllevvej og Årbyesvej vil koste ca. kr. 5,3 mio.

Ledelsesforhold

På generalforsamlingen i januar 2016 valgte Villy Grønlund Hansen ikke at genopstille til bestyrelsen. Jacob Steffensen blev valgt i stedet. På det efterfølgende konstituerende bestyrelsesmøde genvalgte Jens O. Hansen som formand og Thomas Porse nyvalgte som næstformand.

Årets regnskabsresultat

Efter varmforsyningens regnskabsregler udviser regnskabet for 2015-16 en underdækning på tkr. 957 mod en budgetteret underdækning på tkr. 1.744 efter henlæggelser til et nyt produktionsanlæg.

Bestyrelsen finder resultatet tilfredsstillende.

Budget 2016-17

Værkets budget for 2016-17 medfører, at der er samme behov for indtægter som i 2015-16.

Bestyrelsen har derfor besluttet, at taksterne fortsætter uændret.

Af den ovenfor nævnte forbedring af regnskabsresultatet på i alt tkr. 787, har bestyrelsen allerede indarbejdet tkr. 377 i indeværende års budget, idet henlæggelsen til et nyt produktionsanlæg er forøget fra tkr. 1.350 i det første budgetforslag til tkr. 1.850 i det endelige budget.

I værkets henlæggelsesplan tilstræbes det frem til 2019 at få henlagt ca. kr. 9,5 mio. til udskiftning af halmkedelen, der forventes minimum at koste ca. kr. 24 mio. Med udgangen af indeværende budgetår er der i alt henlagt kr. 6,65 mio.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSRUNDLAGET

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 mellemværende 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 aktivernes 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

Oliebeholdning indregnes til dagsværdi. Øvrige varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til kursværdien på balancedagen.

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 2015 - 31. august 2016

note	2015/16 kr.	2016/17 tkr. Budget Ej revideret	2014/15 tkr.
1 Nettoomsætning	9.415.940	10.351	12.723
2 Direkte produktionsomkostninger	- 4.389.628	- 4.505	- 5.023
3 Indirekte produktionsomkostninger	- <u>2.266.470</u>	- <u>2.754</u>	- <u>2.798</u>
Bruttoresultat	2.759.842	3.092	4.902
4 Distributionsomkostninger	- 1.196.853	- 1.062	- 3.277
5 Administrationsomkostninger	- 1.577.763	- 1.947	- 1.614
6 Andre driftsindtægter	<u>192.565</u>	<u>120</u>	<u>150</u>
Resultat af primær drift	177.791	203	161
7 Finansielle indtægter	34.914	38	39
8 Finansielle omkostninger	- <u>212.705</u>	- <u>241</u>	- <u>200</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. august 2016

AKTIVER

note		2015/16 kr	2014/15 tkr.
	Grunde og bygninger	29.500	30
	Produktionsanlæg	4.142.514	4.360
	Ledningsnet	6.540.125	5.335
	Andre anlæg	<u>3.370</u>	<u>7</u>
9	Materielle anlægsaktiver	<u>10.715.509</u>	<u>9.732</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>10.715.509</u>	<u>9.732</u>
10	Varebeholdninger	<u>1.060.209</u>	<u>1.013</u>
11	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	401.911	496
12	Andre tilgodehavender	0	107
	Periodeafgrænsningsposter	<u>76.384</u>	<u>116</u>
	Tilgodehavender	<u>478.295</u>	<u>719</u>
	Værdipapirer	<u>2.494.694</u>	<u>16</u>
	Likvide beholdninger	<u>752.555</u>	<u>1.912</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.785.753</u>	<u>3.660</u>
	AKTIVER	<u>15.501.262</u>	<u>13.392</u>

Balance pr. 31. august 2016

		PASSIVER	
note		2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	EGENKAPITAL	<u>0</u>	<u>0</u>
13	KommuneKredit, variabel rente	3.673.480	3.865
13	KommuneKredit, variabel rente	1.526.582	1.618
13	KommuneKredit, variabel rente	1.181.502	1.244
13	KommuneKredit, variabel rente	1.526.250	1.609
13	KommuneKredit, variabel rente	842.188	0
14	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	<u>3.880.048</u>	<u>642</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>12.630.050</u>	<u>8.978</u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.118.342	2.008
15	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	667.914	1.624
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	639.151	407
16	Anden gæld	425.766	353
	Periodeafgrænsningsposter	<u>20.039</u>	<u>22</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.871.212</u>	<u>4.414</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>15.501.262</u>	<u>13.392</u>
	PASSIVER	<u>15.501.262</u>	<u>13.992</u>
17	Eventualposter m.v.		
18	Sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16 kr.	2016/17 tkr. Budget Ej revideret	2014/15 tkr.
1 Nettoomsætning			
Fast bidrag	4.581.791	4.506	2.544
Forbrugsbidrag	5.731.410	6.000	8.992
Abonnementsbidrag	1.064.579	1.068	278
Incitamentsafregning (afkøling)	320.222	250	358
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	- 3.238.594	-	607
Over/ underdækning	<u>956.532</u>	<u>-1.473</u>	<u>-56</u>
	<u>9.415.940</u>	<u>10.351</u>	<u>12.723</u>
2 Direkte produktionsomkostninger			
Halm	3.913.061	4.157	4.439
Brændselsolie	2.173	0	86
Træpiller	53.451	90	64
Hjælpe materialer, halm	<u>420.943</u>	<u>258</u>	<u>434</u>
	<u>4.389.628</u>	<u>4.505</u>	<u>5.023</u>
3 Indirekte produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	195.099	392	561
Forsikringer	215.983	220	213
Afskrivninger, produktionsanlæg	301.453	317	285
Værktøj og inventar	29.390	20	20
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	203.318	284	325
El	315.351	330	365
Driftsledelse	1.004.204	1.183	1.027
Øvrig styring	<u>1.672</u>	<u>8</u>	<u>2</u>
	<u>2.266.470</u>	<u>2.754</u>	<u>2.798</u>

Noter

	2015/16 kr.	2016/17 tkr. Budget Ej revideret	2014/15 tkr.
4 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse, hovedledninger	56.580	69	-39
Vedligeholdelse, stikledninger	35.569	100	3
Vedligeholdelse, brønde	53.511	40	20
Vedligeholdelse, målere	51.713	5	2.054
Drift af biler	18.906	25	18
Driftsledelse	273.853	274	294
Øvrig styring	17.251	43	28
Afskrivning, distribution	686.100	503	886
Afskrivning, øvrige anlæg	<u>3.370</u>	<u>3</u>	<u>13</u>
	<u>1.196.853</u>	<u>1.062</u>	<u>3.277</u>
5 Administrationsomkostninger			
Bestyrelsesudgifter	99.703	110	99
Repræsentation og møder	18.070	35	18
Forbrugerinformation	149.256	163	147
Administrationsomkostninger	576.104	629	539
Hensættelse til tab på debitorer/ tab på debitorer	83.588	200	121
IT-udgifter	56.784	63	38
Revision mv.	44.500	45	41
Energispareforanstaltninger	516.214	595	569
Administration i øvrigt	33.544	95	42
Afskrivning, administrative anlæg	<u>0</u>	<u>12</u>	<u>0</u>
	<u>1.577.763</u>	<u>1.947</u>	<u>1.614</u>
6 Andre driftsindtægter			
Øvrige driftsindtægter	20.684	0	14
Tilslutningsbidrag	36.532	0	19
Gebyrer	84.775	70	68
Skorstensudlejning	<u>50.574</u>	<u>50</u>	<u>49</u>
	<u>192.565</u>	<u>120</u>	<u>150</u>
7 Finansielle indtægter			
Forbrugere	9.435	5	7
Renter, bank	<u>25.479</u>	<u>33</u>	<u>32</u>
	<u>34.914</u>	<u>38</u>	<u>39</u>

Noter

	2015/16 kr.	2016/17 tkr. Budget Ej revideret	2014/15 tkr.
8 Finansielle omkostninger			
Renter, bank	122	1	1
Kursregulering, værdipapirer	6.639	0	0
Renter, anlægslån	<u>205.944</u>	<u>240</u>	<u>199</u>
	<u>212.705</u>	<u>241</u>	<u>200</u>

9 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg	Ledningsnet
Anskaffelsessum pr. 1. september	1.975.731	12.385.334	11.021.187
Tilgang	0	83.944	1.891.596
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>1.975.731</u>	<u>12.469.278</u>	<u>12.912.783</u>
Afskrivninger pr. 1. september	1.946.231	8.025.311	5.686.559
Årets afskrivninger	0	301.453	686.099
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>1.946.231</u>	<u>8.326.764</u>	<u>6.372.658</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august	<u>29.500</u>	<u>4.142.514</u>	<u>6.540.125</u>

9 Materielle anlægsaktiver - fortsat

	Andre anlæg
Anskaffelsessum pr. 1. september	66.850
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>66.850</u>
Afskrivninger pr. 1. september	60.110
Årets afskrivninger	3.370
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>63.480</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august	<u>3.370</u>

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
10 Varebeholdninger		
Halmlager	81.252	156
Olielager	271.424	274
Målere	34.085	38
Diverse (rør m.m.)	591.533	506
Træpiller	<u>81.915</u>	<u>39</u>
	<u>1.060.209</u>	<u>1.013</u>
11 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		
Årsafregning, forbrugere	476.911	571
Diverse tilgodehavender	0	0
Hensat til tab på debitorer	<u>- 75.000</u>	<u>- 75</u>
	<u>401.911</u>	<u>496</u>
12 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	<u>0</u>	<u>107</u>
13 Kommunekredit		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>3.673.480</u>	<u>3.865</u>
Den variable rente udgjorde -0,15 % 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 2016	<u>- 617.160</u>	<u>- 388</u>
Swappen er etableret med en rente på 2,59 %.		

Noter

	2015/16 kr	2014/15 tkr.
13 KommuneKredit (fortsat)		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>1.526.582</u>	<u>1.618</u>
Den variable rente udgjorde 2,27 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>1.181.502</u>	<u>1.244</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 2016	- 141.316	- 61
Swappen er etableret med en rente på 1,98 %.		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>1.526.250</u>	<u>1.609</u>
Den variable rente udgjorde 2,17 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>842.188</u>	<u>0</u>
Den variable rente udgjorde 1,91 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
14 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Primo saldo	641.453	1.249
Afskrivninger	- 237.406	- 607
Henlæggelser efter varmforsyningsloven	-4.800.000	0
Henlæggelser tidligere år, tilbageført	<u>1.324.000</u>	<u>0</u>
	<u>3.880.048</u>	<u>642</u>
15 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Primo saldo	1.624.446	1.568
Årets over- /underdækning	- 956.532	<u>56</u>
	<u>667.914</u>	<u>1.624</u>

Noter

	2015/16 kr	2014/15 tkr.
16 Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse samt skyldige feriepenge	187.866	191
Skyldigt vagthonorar m.v.	36.131	26
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag m.v.	56.410	62
Skyldig moms	44.191	0
Skyldige renter	48.711	48
Deposita	52.457	26
	425.766	353

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 t.kr. -758. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

Rødby Varmeværk er pålagt krav til energispare indsatsen. Kravene kan opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Varmeværket opfylder disse krav pr. 31. august 2016.

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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