



Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 68 73 80 16

Årsrapport for 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på Fjernvarmeværkets ordinære gene-
ralforsamling den 27.9 2016

Dirigent

Stoholm Revisionskontor
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestergade 6 · 7850 Stoholm
Tlf. 97 54 16 00 · Fax 97 54 16 37

Kontorhuset Jebjerg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Østergades Butikstov 1 · 7870 Roslev
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75

Skive afdeling
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Katkjærvej 12B · 7800 Skive
Tlf. 97 58 58 10 · Fax 97 57 46 75



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

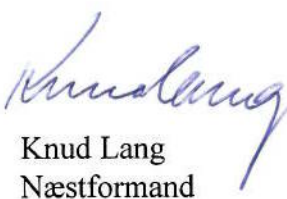
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af værkets aktiviteter. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

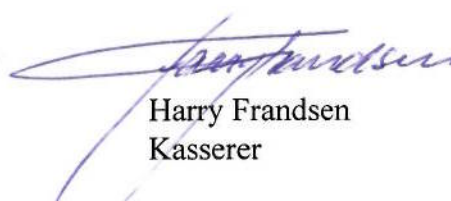
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

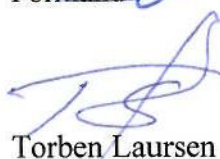
Stoholm, den 19/9 2016

Bestyrelse


Henry Jensen
Formand


Knud Lang
Næstformand


Harry Frandsen
Kasserer


Torben Laursen


Ronni Christensen

Grethe Ulstrup


Kurt Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmforsyning.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 18 og ledelsesberetningens afsnit "Verserende sag vedr. geotermi i Kvols". Det fremgår heraf at Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. har været involveret i geotermisk projekt i Kvols. Der verserer i den forbindelse en sag mod værket for et beløb på TDKK 3.524. Hertil skal tillægges sagsomkostninger og renter. Denne sag har værket tabt ved byretten, men som det fremgår af note 18, har værket i samråd med værkets advokat anket dommen, idet advokaten forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten. For en nærmere beskrivelse af eventualforpligtelsen henvises til note 18 i regnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revision

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmforsyning, og medtager budgettal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, har 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.

Stoholm, den 19/9 2016
Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10422183

Frans T. Dahl
statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Fjernvarmeværk

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a
Industrivej 16
7850 Stoholm

Telefon: 97 54 15 63

E-mail: Stoholmfjernvarme@mail.tele.dk

CVR-nr. 68 73 80 16

Regnskabsperiode: 1. juli 2015 – 30. juni 2016

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse

Henry Jensen (formand)
Knud Lang (næstformand)
Harry Frandsen (kasserer)
Torben Laursen
Ronni Christensen
Grethe Ulstrup
Kurt Jensen

Driftsleder

Kris Sørensen

Revision

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestergade 6
7850 Stoholm

Pengeinstitut

Spar Nord, Stoholm afd.
Sparekassen Kronjylland
Salling Bank
Sparekassen Balling

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Værkets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været produktion og salg af el og varme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets resultat udviser et overskud på TDKK 687. Værkets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

Verserende sag vedr. geotermi i Kvols

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. har været involveret i geotermisk projekt i Kvols. I den forbindelse verserer der en sag mod Stoholm Fjernvarmeværk, Skals Kraftvarmeværk og Løgstrup Varmeværk vedrørende betaling af udgifterne ved projektet frem til 28. marts 2012. Denne sag har værkerne tabt ved byretten og Stoholm Varmeværk er blevet afkrævet et beløb på TDKK 3.524. Hertil skal tillægges sagsomkostninger på TDKK 186 samt renter. Værkets ledelse har i samråd med værkets advokat anket dommen, idet advokaten forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten. Der er ikke indregnet nogen forpligtelse i regnskabet, idet værket forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet begivenheder ud over ovennævnte, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Den forventede udvikling

Værket forventer ikke større investeringer på "nu driften" udover almindelig vedligeholdelse af motorer og ledningsnet.

Værket forventer en positiv udvikling, men er også klar over, at fremtiden, bl.a. afhængig af regeringens beslutninger om energitilskud m.m., kan ændre alle gode initiativer og forudsætninger.

Andet

Der henvises til formandens bemærkninger på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2015/2016 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder samt tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, 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.

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

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

Resultatopgørelsen

Indtægter

Varmebidrag fra forbrugere og indtægter for salg af el indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Gas, el, vand og træpiller

Omfatter årets forbrug af gas, el, vand og træpiller til varme.

Vedligeholdelse

Omfatter vedligeholdelse af motorer, ledningsnet og værkets bygninger m.v.

Regnskabspraksis

Administration

Omfatter årets udgifter til telefon, kontorartikler, EDB, revision, bogføringsassistance og porto/gebyrer m.v.

Personaleomkostninger

Omfatter udbetalte lønninger, sociale udgifter, vagtordninger og personaleudgifter m.v.

Afskrivninger

Omfatter afskrivninger på faste anlæg, ledningsnet og inventar m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, kurstab og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	15 - 20 år
Produktionsanlæg og maskiner	10 - 15 år
Ledningsnet	10 - 15 år

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter andelskapital, som indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Afsat til investeringer

Beløb henlagt til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser er opført under egenkapitalen under posten "afsat til investeringer". I henhold til varmemforsyningsloven kan henlæggelsen maks. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsen akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75% af investeringsplanen.

Overført resultat til indregning i kommende års priser

Værket er omfattet af Varmeforsyningsloven, hvoraf det fremgår, at under- og overskud skal indregnes i de kommende års priser. Årets resultat overføres derfor ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015- 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15	Budget 2016/17
	DKK	DKK	TDKK (Ikke revideret)
1 Salg af el og varme	12.468.893	16.058.901	12.178
2 Gas	-5.881.228	-9.045.911	6.640
3 El, vand og træpiller	-769.738	-194.065	212
4 Vedligeholdelse	-2.081.385	-1.531.009	2.740
5 Autodrift	-28.942	-30.233	32
6 Administration	-218.952	-185.575	260
7 Kontingenter og forsikringer	-208.535	-287.701	198
8 Andre udgifter	-175.565	-104.595	82
	-9.364.345	-11.379.089	10.164
Bruttoresultat	3.104.548	4.679.812	2.014
9 Personaleomkostninger	-851.490	-812.004	-730
13 Afskrivninger	-1.295.958	-1.529.292	-1.296
	-2.147.448	-2.341.296	-2.026
Resultat af primær drift	957.100	2.338.516	-12
Husleje	60.900	60.200	61
Driftsudgifter	0	0	-10
	60.900	60.200	51
Resultat før finansielle poster	1.018.000	2.398.716	39
10 Finansielle indtægter	12.812	26.902	0
11 Finansielle omkostninger	-344.004	-404.149	-250
	-331.192	-377.247	-250
Resultat før skat	686.808	2.021.469	-211
12 Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	686.808	2.021.469	-211
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelse til investeringer	2.000.000	0	2.000
Overført resultat til indregning i kommende års priser	-1.313.192	2.021.469	-2.211
	686.808	2.021.469	-211

Balance 30. juni

Aktiver

Note		2016	2015
		DKK	DKK
13	Anlægsaktiver Skolegade	320.000	340.000
13	Anlægsaktiver Industrivej	9.046.146	10.322.104
	Materielle anlægsaktiver	9.366.146	10.662.104
	Andelsbevis DFF	1.000	1.000
	Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000
	Anlægsaktiver	9.367.146	10.663.104
	Tilgode moms og afgifter	497.009	285.950
	Ander tilgodehavender, el mv.	943.952	726.959
	Periodiserede poster	231.113	107.152
	Tilgodehavender	1.672.074	1.120.061
	Indestående pengeinstitut	7.759.346	6.395.310
	Likvide beholdninger	7.759.346	6.395.310
	Omsætningsaktiver	9.431.420	7.515.371
	Aktiver	18.798.566	18.178.475

Balance 30. juni

Passiver

Note	2016 DKK	2015 DKK
Basiskapital/egenkapital	0	0
Afsat til investeringer	4.200.000	2.200.000
Egenkapital	4.200.000	2.200.000
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.896.585	3.081.748
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	3.440.423	3.653.038
Kommunekredit annuitetslån udl. 2016	0	539.735
14 Langfristede gældsforpligtelser	6.337.008	7.274.521
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	185.162	179.288
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	212.613	204.902
Kommunekredit (1.års afdrag)	539.735	1.047.890
Kreditorer	1.025.094	1.077.972
Omkostningsgæld	114.335	141.937
Indskud udlejningsejendom	16.500	16.500
Periodiserede poster	11.636	85.714
Slutafregninger til forbrugere	3.928.585	2.408.661
15 Overført resultat til indregning i kommende års priser	2.227.898	3.541.090
Kortfristede gældsforpligtelser	8.261.558	8.703.954
Gældsforpligtelser	14.598.566	15.978.475
Passiver	18.798.566	18.178.475
16 Udskudt skat		
17 Priser og afgifter for 2016/17 og 2015/16		
18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
19 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Nettoomsætningens fordeling		
Varmebidrag 13.095/12.444 MWh	3.686.314	6.019.787
Faste afgifter (heraf stikafgift 1.179.686)	3.845.699	4.587.646
Indgået gebyrer	22.600	50.962
Salg af el 4.083.0000/3.924.200 Kwh	4.889.949	5.392.959
Efterregulering tidl. År m.v.	20.220	5.515
Udført arbejde	4.111	2.032
	12.468.893	16.058.901
2 Naturgas		
Naturgas 1.801.010/1.927.196 m3	3.043.970	4.911.750
Co2-og energiafgift	2.837.258	4.134.161
	5.881.228	9.045.911
3 El, vand og træpiller		
Køb af 499 t. træpiller	568.235	0
Elektricitet	386.531	360.792
Reff. elafgift	-195.006	-170.129
Vand	13.779	4.929
Reff. vandskat	-3.801	-1.527
	769.738	194.065
4 Vedligeholdelse		
Reparation/vedligeholdelse af værket	187.152	72.521
Reparation/vedligeholdelse af ledninger	463.220	215.220
Vedligeholdelse i øvrigt	0	5.642
Rådgivning	575.697	192.405
Energibesparelser	0	210.000
Vedligeholdelse/service motorer	380.132	375.805
Vedligeholdelse af målere	81.508	342.539
Leje og vedligeholdelse biomassekedel	195.000	0
Serviceaftale målere	198.676	116.877
	2.081.385	1.531.009
5 Autodrift		
Brændstof vareauto	8.896	9.356
Reparation og vedligeholdelse	8.869	10.090
Vægtafgift og forsikringer	11.177	10.787
	28.942	30.233

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
6 Administration		
Telefon	18.324	17.676
EDB-udgifter	73.883	55.358
Kontorartikler	12.869	6.239
Porto og gebyrer	3.838	3.175
Lønkørsel	3.519	3.977
Diverse gebyrer/ PBS/bank m.v.	20.086	20.252
Regnskab og rådgivningsassistance	45.720	45.980
Bogføringsassistance	40.713	32.918
	218.952	185.575
7 Kontingenter og forsikringer		
Erhvervsforsikring	141.363	189.031
Bygningsforsikring	24.515	21.964
Rådgivning forsikring	0	35.738
Kontingent Dansk Fjernvarme	42.657	40.968
	208.535	287.701
8 Andre udgifter		
Forbrugsafgift	463	1.000
Annonce og repræsentation	4.957	4.082
Kursus og opholdsudgifter	3.295	1.960
Diverse	10.393	5.755
Advokat	7.200	0
Advokat geotermi	115.000	50.600
Ejendomsskat	9.871	9.775
Møder og generalforsamling	24.386	31.423
	175.565	104.595
9 Personaleomkostninger		
Lønninger	783.898	885.696
Kørselsgodtgørelse	6.862	11.826
Personaleomkostninger	10.579	14.283
ATP	6.648	6.480
Pensionsbidrag	85.400	102.172
Reg.feriep. tidl.år	-16.751	-4.540
Lønrefusion	-25.146	-203.913
	851.490	812.004
Løn til bestyrelse udgør kr. 55.000, fordelt på formand kr. 45.000 og kasserer kr. 10.000.		
10 Finansielle indtægter		
Modtaget renter pengeinstitut	12.812	26.896
Øvrige renter og gebyrer	0	6
	12.812	26.902

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
11 Finansielle udgifter		
Renter prioritetsgæld	295.305	349.302
Kreditorer	1.688	475
Øvrige renter og gebyrer	0	600
Garantiprovision	47.011	53.772
	344.004	404.149

12 Årets resultat udløser ingen skatter.

13 Materielle anlægsaktiver Skolegade

	Kraftvarme	Ledn.net	Skolegade	Kontor+edb	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	12.816.548	6.168.044	400.000	138.470	19.523.062
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	12.816.548	6.168.044	400.000	138.470	19.523.062
Afskrivninger 1. Juli	12.816.548	6.168.044	60.000	138.470	19.183.062
Årets afskrivninger	0	0	20.000	0	20.000
Afskrivninger 30. juni	12.816.548	6.168.044	80.000	138.470	19.203.062
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0	320.000	0	320.000

Noter til årsrapporten

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej

	Driftsmidler DKK	Tilslut. Udg. DKK	Led.&pump. DKK	Byggeri DKK
Kostpris 1. Juli	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680
Årets tilgang	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680
Afskrivninger 1. Juli	102.870	103.999	771.040	1.969.253
Årets afskrivninger	0	10.400	82.910	197.624
Afskrivninger 30.juni	102.870	114.399	853.950	2.166.877
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	46.601	718.805	2.411.803

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej (fortsat)

	Skorsten + omk. VVS DKK	Varevogn DKK	Motorer DKK	Ny motor DKK	I alt Industrivej DKK
Kostpris 1. Juli	8.969.232	116.482	7.000.000	8.482.700	30.983.719
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	8.969.232	116.482	7.000.000	8.482.700	30.983.719
Afskrivninger 1. Juli	5.508.354	116.482	7.000.000	5.089.617	20.661.615
Årets afskrivninger	419.511	0	0	565.513	1.275.958
Afskrivninger 30.juni	5.927.865	116.482	7.000.000	5.655.130	21.937.573
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	3.041.367	0	0	2.827.570	9.046.146

14 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede gældsforpligtelser forfalder 4.600.145 kr. mere end 5 år efter balancetidspunktet.

Noter til årsrapporten

15 Overført resultat til indregning i kommende års priser

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
Overført resultat primo	3.541.090	1.519.621
Årets overførte overskud eller underskud	-1.313.192	2.021.469
	2.227.898	3.541.090

16 Udskudt skat

Der påhviler ikke fjernvarmeværket udskudt skat

17 Priser og afgifter

	Budget 2016/17	Budget 2015/16
	DKK	DKK
	(Ikke revideret)	(Ikke revideret)
Varmebidrag pr. MWh	350	475
Fast afgift pr. m2	15	22
Fast stikafgift, abonnement	1.500	2.100
Ekstra stikafgift	2.400	2.400
Tilslutningsafgift, første 125 m2 (min.)	20.000	20.000
Tilslutningsafgift, efterfølgende m2	15	27
Flyttegebyr	200	200
Rykkergebyr	100	100
Inkassosalær	100	100
Genåbningsgebyr	300	300
Flytteopgørelse ved aflæsningsbesøg	200	200
Lukkebesøg	375	375
Motivationsbelønning under 33 g	-1,00	-1,00
Motivationsstraf over 33 g	1,00	1,00

Noter til årsrapporten

18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet særskilte sikkerheder.

Viborg Kommune har stillet sikkerhed overfor Kommunekredit for restgæld til Kommunekredit på 7,274 mill kr.

Eventualforpligtelser

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a har deltaget i Geotermiprojekt i Kvols. Hele projektet blev den 28. marts 2012 overdraget til Energi Viborg på grundlag af en byrådsbeslutning og i sommeren 2012 blev hele projektet opgivet.

I forbindelse med overdragelsen til Energi Viborg har Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. ikke længere indflydelse på projektet, og de beslutninger, der er blevet truffet efterfølgende, herunder bl.a. nedlukning af projektet og afholdte omkostninger ved projektet.

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.ba. mener derfor at være frigjort for alle omkostninger i forbindelse med geotermiprojektet, og den nuværende projektledelse.

Det er dog Energi Viborg Kraftvarme A/S' synspunkt, at overdragelsesaftalen medfører, at selv om projektet blev opgivet, efter at Energi Viborg Kraftvarme A/S havde erhvervet retten til at gennemføre projektet, har Energi Viborg Kraftvarme A/S ret til at opkræve Løgstrup Varmeværk A.m.b.a, Skals Kraftvarmeværk A.m.b.a og Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. deres andel af omkostningerne afholdt før den 28. marts 2012.

Energi Viborg Kraftvarme A/S stævtede derfor værkerne med krav overfor alle 3 værker. Denne sag har de 3 værker tabt ved byretten.

Stoholm Fjernvarmeværk er blevet afkrævet et beløb på TDKK 3.524. Domsbeløbet skal tillægges TDKK 59 i rente til og med 9. marts 2013 og skal herefter forrentes med procesrente fra den 10. marts 2013. Herudover skal der betales sagsomkostninger på TDKK 186.

De tre varmeværker har i samråd med værkernes advokat anket dommen, idet advokaten mener at byrettens vurdering ikke er korrekt og derfor forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten.

Der er således ikke indregnet nogen forpligtelse i regnskabet, idet værket forventer et andet udfald ved prøvelse for landsretten.

Lejeforpligtelser

Stoholm Fjernvarmeværk har lejeforpligter på TDKK 40 pr. måned. Lejekontrakten kan opsiges medio sept. 2017.

19 Nærtstående parter og ejerforhold

Nærtstående parter

Henry Jensen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (formand)
Harry Frandsen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (kasserer)
Knud Lang, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (næstformand)
Torben Laursen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Ronni Christensen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Grethe Ulstrup, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Kurt Jensen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Kris Sørensen, Stoholm	Driftsleder

Der har ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner af betydning med bestyrelse eller ledende medarbejdere.

Ejerforhold

Fjernvarmeværket er et A.m.b.a., som ejes af andelshaverne.