

# E.ON Varme Danmark ApS

Dirch Passers Allé 76  
2000 Frederiksberg  
CVR nr: 25 62 56 25



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
den ordinære generalforsamling, den 24. maj 2017

A handwritten signature in blue ink, which appears to read 'Thomas Andersen Thrane', is written over the printed name.

Dirigent: THOMAS ANDERSEN THRANE

## Årsrapport 2016

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
<b>Årsrapport 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	E.ON Varme Danmark ApS Dirch Passers Allé 76, 5. sal 2000 Frederiksberg  Telefon: 44 85 41 00 Hjemmeside: <a href="http://www.eon.dk">www.eon.dk</a> E-mail: <a href="mailto:kundecenter@eon.dk">kundecenter@eon.dk</a> CVR-nr.: 25 62 56 25 Stiftet: 22. september 2000 Hjemsted: Frederiksberg Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2016
Direktion	Henrik Rasmussen
Bestyrelse	Lars Peder Madsen van Hauen Lisbeth Serup Hansen Steen Willy Lund Petersen Hans Nicolai Andersen Heino Frederik Hahn
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for E.ON Varme Danmark ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg den 22. maj 2017

Direktion



HENRIK RASMUSSEN


Bestyrelse



LARS PEDER MADSEN VAN HAUEN  
Formand



LISBETH SERUP HANSEN



STEEN WILLY LUND PETERSEN



HANS NICOLAI ANDERSEN



HEINO FREDERIK HAHN

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Kapitalejeren i E.ON Varme Danmark ApS

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for E.ON Varme Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit *Revisors ansvar for revisionen af regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

· Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hellerup, den 22. maj 2017  
PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 77 12 31



Per Timmermann  
statsautoriseret revisor



Christian Bagi Nordsten  
statsautoriseret revisor



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for E.ON Varme Danmark ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 2015. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

### 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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er atregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Over- eller underdækning til afregning i kommende reguleringsperioder indregnes i indeværende års driftsresultat og optages i balancen som en gældsforpligtelse til kunderne eller som et tilgodehavende hos kunderne.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpemateriale

Direkte produktionsomkostninger indeholder omkostninger til el samt varme købt fra E.ON Produktion Danmark A/S.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af produktionsapparatet, samt omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### Andre driftsomkostninger og -indtægter

Andre driftsomkostninger og -indtægter indeholder gevinst/tab ved salg af anlæg.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, kursregulering af gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernvirksomheder. Selskabsskat vedrørende de sambeskattede selskaber fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling).



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

##### Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles til kostpris.

Anlæg under opførelse afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den periode, hvori udviklingsarbejdet forventes at frembringe økonomiske fordele.

#### Produktionsanlæg og maskiner

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3 – 25 år	0%

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. 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 andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

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

#### Takstmæssig underdækning

Takstmæssig underdækning vedrørende tidligere år og som i de kommende år kan indregnes i varmeprisen og opkræves hos forbrugerne i henhold til Varmeforsyningsloven, indregnes i balancen under tilgodehavender til en værdi svarende til det beløb, som ledelsen forventer vil blive opkrævet i de kommende år.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en del af egenkapitalen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst regulert for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indeværende år er anvendt enskattesats på 22%.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en begivenhed, indtruffet senest på balancedagen, har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Takstmæssig overdækning**

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne over varmeprisen i henhold til Varmeforsyningsloven, indregnes i balancen under kortfristede gældsforpligtelser.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

i kr.

	Note	2016	2015
Nettoomsætning		49.587.257	67.126.869
Omkostninger til råvarer og hjælpemateriale		(30.475.830)	(43.650.493)
Andre eksterne omkostninger		(11.874.889)	(10.752.993)
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>		<b>7.236.538</b>	<b>12.723.383</b>
Andre driftsindtægter		-	453.611
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>		<b>7.236.538</b>	<b>13.176.994</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	(7.297.745)	(10.068.079)
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(61.207)</b>	<b>3.108.915</b>
Andre finansielle indtægter	3	1.318	76.094
Øvrige finansielle omkostninger	4	(2.725.824)	(2.780.342)
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>		<b>(2.785.713)</b>	<b>404.667</b>
Skat af årets resultat	5	119.847	765.916
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>(2.665.866)</b>	<b>1.170.583</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>			
Overført resultat		(2.665.866)	1.170.583
<b>DISPONERET I ALT</b>		<b>(2.665.866)</b>	<b>1.170.583</b>

**BALANCE 31. DECEMBER**

## AKTIVER

i kr.

	Note	2016	2015
Materielle anlægsaktiver under udførelse		4.019.463	12.066.776
Produktionsanlæg og maskiner		93.616.447	81.746.728
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b>97.635.910</b>	<b>93.813.504</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		<b>97.635.910</b>	<b>93.813.504</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.372.519	14.619.110
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		55.392.453	67.574.738
Tilgodehavende selskabsskat, sambeskatning		1.038.914	-
Takstmæssig underdækning		9.938.039	9.133.473
Andre tilgodehavender		1.261.290	5.283.243
<b>Tilgodehavender</b>		<b>79.003.215</b>	<b>96.610.564</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		<b>79.003.215</b>	<b>96.610.564</b>
<b>AKTIVER</b>		<b>176.639.125</b>	<b>190.424.068</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

i kr.

	Note	2016	2015
Virksomhedskapital		1.200.000	1.200.000
Overført overskud		45.225.102	47.890.968
<b>EGENKAPITAL</b>		<b>46.425.102</b>	<b>49.090.968</b>
Hensættelser til udskudt skat		10.251.571	7.532.269
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>		<b>10.251.571</b>	<b>7.532.269</b>
Langfristet lån fra moderselskab	7	71.553.901	56.997.546
Langfristede periodeafgrænsningsposter		7.016.068	7.491.652
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>78.569.969</b>	<b>64.489.198</b>
Kortfristet del af langfristet gæld	7	20.895.506	34.385.367
Kortfristede periodeafgrænsningsposter		531.226	569.564
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.176	126.400
Gæld til tilknyttede virksomheder		19.829.015	29.497.605
Anden gæld		4.560	4.560
Takstmæssig overdækning		-	4.728.137
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>41.392.483</b>	<b>69.311.633</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		<b>119.962.452</b>	<b>133.800.831</b>
<b>PASSIVER</b>		<b>176.639.125</b>	<b>190.424.068</b>
Eventualforpligtelser mv.	8		
Nærtstående parter	9		



## EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital pr. 01.01.2015	1.200.000	46.720.385	47.920.385
Årets resultat	-	1.170.583	1.170.583
Egenkapital pr. 31.12.2015	1.200.000	47.890.968	49.090.968
Årets resultat	-	(2.665.866)	(2.665.866)
Egenkapital pr. 31.12.2016	1.200.000	45.225.102	46.425.102

### Anpartskapitalen er fordelt således:

Indskud ved stiftelse 22. september 2000	11 stk a nom. 100.000 kr.	1.100.000
Kapitalforhøjelse 30. december 2008	1 stk a nom. 100.000 kr.	100.000
I alt		1.200.000

Ingen anparter har særlige rettigheder.

## NOTER

i kr.

### 1. Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive varmedistributionsanlæg indenfor rammerne af den til enhver tid gældende lovgivning. Varmen distribueres til både bolig-, erhvervs- og kommunale kunder.

### Efterfølgende begivenheder

Med hensyn til Energitilsynets undersøgelser af E.ON-koncernen henvises til omtale ovenfor. Der er ikke indtruffet begivenheder, som vurderes at have væsentlig indflydelse på selskabets økonomiske stilling.

	2016	2015
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	7.828.971	10.637.643
Tilslutning/udtrædelser	(531.226)	(569.564)
	<b>7.297.745</b>	<b>10.068.079</b>
<b>3. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	-	18.655
Andre renteindtægter	1.318	57.437
	<b>1.318</b>	<b>76.092</b>
<b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	2.725.824	2.780.284
Andre renteomkostninger	-	58
	<b>2.725.824</b>	<b>2.780.342</b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	(1.038.914)	-
Ændring af skatteprocent	-	513.564
Regulering af skat tidligere år	493.010	359.486
Regulering af udskudt skat for året	426.057	(107.134)
	<b>(119.847)</b>	<b>765.916</b>

## NOTER

i kr.

### 6. Materielle anlægsaktiver

	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Produktionsanlæg og maskiner	I alt
<b>Kostpris pr. 01.01.2015</b>	<b>21.670.495</b>	<b>121.452.421</b>	<b>143.122.916</b>
Årets tilgang	14.130.000	-	14.130.000
Overførsel	(23.733.719)	23.733.719	-
Årets afgang	-	(2.039.002)	(2.039.002)
<b>Kostpris pr. 01.01.2016</b>	<b>12.066.776</b>	<b>143.147.138</b>	<b>155.213.914</b>
Årets tilgang	11.651.377	-	11.651.377
Overførsel	(19.698.690)	19.698.690	-
Årets afgang	-	-	-
<b>Kostpris pr. 31.12.2016</b>	<b>4.019.463</b>	<b>162.845.828</b>	<b>166.865.291</b>
<b>Afskrivninger pr. 01.01.2015</b>	-	<b>52.261.426</b>	<b>52.261.426</b>
Årets afskrivninger	-	10.637.643	10.637.643
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	-	(1.498.659)	(1.498.659)
<b>Afskrivninger pr. 01.01.2016</b>	-	<b>61.400.410</b>	<b>61.400.410</b>
Årets afskrivninger	-	7.828.971	7.828.971
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	-	-	-
<b>Afskrivninger pr. 31.12.2016</b>	-	<b>69.229.381</b>	<b>69.229.381</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 01.01.2016</b>	<b>12.066.776</b>	<b>81.746.728</b>	<b>93.813.504</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>4.019.463</b>	<b>93.616.447</b>	<b>97.635.910</b>

## NOTER

i kr.

	2016	2015
<b>7. Kort- og Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Lån og mellemregning til moderselskab fordeler sig således:		
Forfald inden for 1 år, lån	1.066.494	4.887.764
Forfald inden for 1 år, mellemregning	19.829.012	29.497.603
<b>Kortfristet del</b>	<b>20.895.506</b>	<b>34.385.367</b>
Forfald efter 1 år og inden 5 år, lån	71.553.901	56.997.546
Forfald efter 5 år, lån	-	-
<b>Langfristet del</b>	<b>71.553.901</b>	<b>56.997.546</b>
<b>Lån i alt</b>	<b>92.449.407</b>	<b>91.382.913</b>

## 8. Hensatte- og eventualforpligtelser m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.2016

## Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

## 9. Nærtstående parter

E.ON Varme Danmark ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Selskab	Retsform	Hjemsted
E.ON Danmark A/S	Tilknyttet virksomhed	Frederiksberg
E.ON Produktion Danmark A/S	Tilknyttet virksomhed	Frederiksberg
E.ON Sverige AB	Tilknyttet virksomhed	Malmö, Sverige
-og øvrige moder- og søsterselskaber i E.ON SE-koncernen.		

## Koncernregnskaber

Koncernregnskaber hvori selskabet indgår som en dattervirksomhed:

E.ON Sverige AB, Malmö, Sverige, nærmeste moderselskab som udarbejder koncernregnskab, hvori selskabet indgår som en dattervirksomhed.

E.ON SE, Essen, Tyskland, selskabets ultimative ejer, som udarbejder koncernregnskab, hvori selskabet indgår som en dattervirksomhed.

