

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT 2014/15

Generalforsamling

afholdes i kulturhuset i Skåruphallen, Åbyvejen 43,
torsdag, den 25. juni 2015, kl. 19.00.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen og fremlæggelse af investeringsplan
for det kommende år.
5. Indkomne forslag fra andelshaverne.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
På valg er :
 1. Ove Eskildsen (villig til genvalg)
 2. Jørgen Østerstrand Rasmussen (villig til genvalg)
 3. Henrik Holm Fenger (modtager ikke genvalg)
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
8. Valg af revisor/intern revisor:
RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.
Erik Holst.
Valg af revisorsuppleant.
9. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 8 dage
før generalforsamlingen.

Regnskab 2014/2015 kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk fra og med den 18. juni 2015.



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

Indhold

Påtegninger	2
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 for Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2015 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for 2014/15.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 1. juni 2015

Driftsleder:

Lars Jørgensen

Bestyrelse:

Ove Eskildsen (formand)

Poul Erik Nielsen (næstformand)

Peter Servais

Henrik Holm Fenger

Jørgen Østerstrand Rasmussen

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. april 2014 - 31. marts 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 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

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 den finansielle stilling pr. 31. marts 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2014 - 31. marts 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Svendborg, den 1. juni 2015

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ole Nielsen
statsaut. revisor

Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor

Skårup, den

Erik Holst
intern revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Skårup Fjernvarme A.m.b.A.
Traverskiftet 1
5881 Skårup Fyn

Telefon: 62 23 13 48

CVR-nr.: 26 83 22 17
Stiftet: 1964
Hjemsted: Skårup
Regnskabsår: 1/4 - 31/3

Bestyrelse

Ove Eskildsen (formand)
Poul Erik Nielsen (næstformand)
Peter Servais
Henrik Holm Fenger
Jørgen Østerstrand Rasmussen

Driftsleder

Lars Jørgensen

Revision

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes torsdag den 25. juni 2015.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
HOVEDTAL					
Salg af varme	6.807	7.184	8.841	6.999	7.272
Salg af el	3.788	3.610	3.393	3.510	3.433
Erstatning/udlodning	0	8	0	0	0
Brændselsforbrug	-7.609	-7.956	-8.469	-7.723	-6.997
Dækningsbidrag	2.987	2.845	3.764	2.786	3.708
Omkostninger og afskrivninger	-2.611	-2.672	-3.109	-2.719	-2.628
Afskrivninger	-633	-219	-83	-88	-242
Renter m.v.	26	46	29	21	-139
Henlæggelser	1.211	0	-600	0	-700
Årets resultat	<u>979</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver	336	336	678	686	6.448
Omsætningsaktiver	6.369	6.369	6.011	5.462	3.632
Aktiver i alt	<u>5.855</u>	<u>6.705</u>	<u>6.689</u>	<u>6.148</u>	<u>10.080</u>
Egenkapital	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	1.879	2.123	1.539	7.010
Kortfristede gældsforpligtelser	5.855	4.826	4.566	4.608	3.070
Passiver i alt	<u>5.855</u>	<u>6.705</u>	<u>6.689</u>	<u>6.148</u>	<u>10.080</u>
PRODUKTIONSTAL					
Varmeproduktion, Mwh	14.555	12.530	13.778	12.338	11.862
Varme efter forbrug, Mwh	11.626	9.849	11.088	9.394	9.129
Fast afgift, Mwh	11.967	10.689	11.610	10.489	0
Elsalg, Mwh	6.148	4.951	4.447	4.277	4.097
Gasforbrug til varme, m ³ x 1.000	1.097	956	1.085	926	866
Gasforbrug til el, m ³ x 1.000	862	683	603	591	556

Som følge af ændring i præsentation af over- og underdækninger er sammenligningstallene for 2011/12 tilpasset. Sammenligningstal for 2010/11 er ikke tilrettet.

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål er at drive varmemforsyningsvirksomhed for Skårup By.

Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Årets underdækning udgør -597 tkr.

Omsætning af varme er faldet med 6 % eller 392 tkr., der primært kan henføres til en mindre mængde solgte Mwh. Årets salg af varme er faldet med 265 Mwh.

Omsætning fra salg af el er faldet med 2 % eller 56 tkr. i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til et fald i mængde Mwh solgt.

Udgift til gas er faldet med 726 tkr. eller 9 % i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til et mindre forbrug og et mindre fald i gasomkostningerne.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 6 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 22 tkr.

Selskabet har indgået aftale med energitilsynet om indregning af overdækninger i kommende års varmepriser frem til og med 2016/17. Overdækninger udgør pr. 31. marts 2015 1.847 tkr.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt under hensyntagen til de aktuelle forhold.

Fremtiden

Varmeprisen er i 2014/15 afregnet med 404,30 kr. i forbrugstakst og 28,38 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr. I budget 2015/16 er der budgetteret med 402 kr. i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på -1 tkr.

I prissætningen er der indregnet 533 tkr. af tidligere års overdækninger og med fradrag af forventet underskud på -1 tkr. forventer bestyrelsen at overførte overdækninger vil blive reduceret med 534 tkr.

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som Varmeforsyningslovens bestemmelser kræver.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, 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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved opkrævning for årets leverancer af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Herudover indgår årets over-/underdækninger i omsætningen jf. Lov om Varmeforsynings bestemmelser herom.

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger omfatter omkostninger for levering og produktion af varme, vedligeholdelse af varmecentralernes kedler og bygninger, varmeledningernes drift, administration, lønninger, tab på tilgodehavender m.v.

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Kraftvarmeværk	15-30 år
Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	10 år
Driftsmateriel i øvrigt	3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Obligationer værdiansættes til sidst handlede kurs i regnskabsåret. Øvrige værdipapirer værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Henlæggelser

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af varmemforsyningslovens regler.

Henlæggelser omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelse- og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet i henhold til investerings- og henlæggelsesplan.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt ansættes til kostpris.

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Resultatopgørelse

Note	2014/15	2013/14
1 Omsætning varme	7.272.386	6.999.484
1 Omsætning el	3.433.208	3.509.622
Omsætning i alt	10.705.594	10.509.106
2 Brændselsforbrug	-6.997.387	-7.723.139
Dækningsbidrag	3.708.207	2.785.967
Omkostninger		
3 Produktionsomkostninger	-901.066	-1.091.011
4 Lønninger m.v.	-1.287.043	-1.213.048
5 Administrationsomkostninger	-439.894	-414.857
Omkostninger i alt	-2.628.003	-2.718.916
Resultat før henlæggelser, afskrivninger og renter	1.080.205	67.051
10 Årets henlæggelser til motor	-700.000	0
6 Afskrivninger	-241.586	-88.181
	-941.586	-88.181
Resultat før renter m.v.	138.619	-21.130
7 Renteindtægter	15.455	21.578
7 Renteudgifter	-152.768	0
7 Kursregulering og -tab obligationer	-1.306	-448
	-138.619	21.130
16 Årets resultat	0	0

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Balance

Note	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
8 Kraftvarmeværk	5.974.607	110.789
8 Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	57.656	69.792
8 Driftsmateriel i øvrigt	367.860	443.904
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.400.123</u>	<u>624.485</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Obligationer	46.703	60.405
Aktier og andelsbevis	1.100	1.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>47.803</u>	<u>61.505</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.447.926</u>	<u>685.990</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmebidrag	89.857	109.416
Tilgodehavende moms	466.051	231.995
9 Tilgodehavende el-salg m.v.	293.262	344.267
Periodeafgrænsningsposter	10.050	17.877
	<u>859.220</u>	<u>703.555</u>
Likvide beholdninger	<u>2.772.700</u>	<u>4.757.969</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.631.921</u>	<u>5.461.524</u>
AKTIVER I ALT	<u>10.079.847</u>	<u>6.147.514</u>

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Balance

Note	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Andelskapital	0	0
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
 Langfristede gældsforpligtelser		
10 Prioritetsgæld	4.995.135	0
11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	700.000	600.000
12 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	<u>1.314.477</u>	<u>939.444</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.009.611</u>	<u>1.539.444</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
10 Kortfristet del af prioritetsgæld	220.021	0
12 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	532.500	1.504.301
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.611.315	1.520.629
Skyldigt varmebidrag	417.185	1.315.368
14 Anden gæld	<u>289.215</u>	<u>267.772</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.070.236</u>	<u>4.608.070</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>3.070.236</u>	<u>4.608.070</u>
 PASSIVER I ALT	<u>10.079.847</u>	<u>6.147.514</u>

15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1 Omsætning		
Varme, 9.129 Mwh a 404,3 / 9.394 Mwh a 366	3.690.754	3.644.732
Abonnement- og fastbidrag	2.960.718	3.398.402
Motivationstarif	2.229	0
Gebyrer, tilslutningsafgifter	21.918	7.025
Overført over-/underdækning fra tidligere år	2.443.745	2.393.069
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	-1.846.977	-2.443.745
Omsætning varme	<u>7.272.386</u>	<u>6.999.484</u>
 El-produktion, 4.097 Mwh a 54.92 øre/kwh / 4.277 Mwh a 55,62 øre/kwh	2.250.500	2.378.579
Grundbeløb	622.876	550.332
Kompensation, CO2 afgifter	441.683	580.710
Regulering tidligere år	118.149	0
Omsætning el	<u>3.433.208</u>	<u>3.509.622</u>
 Omsætning i alt	<u>10.705.594</u>	<u>10.509.106</u>
 2 Brændselsforbrug		
Gasforbrug til varme, 866.330 m3 a 6,353 kr. / 926.496 m3 a 6,641kr.	5.503.854	6.152.585
Gasforbrug til el, 555.876 m3 a 2,890 kr. / 590.665 m3 a 2,912 kr.	1.606.471	1.720.155
Elvarmepumpe	21.050	0
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	-133.989	-149.601
	<u>6.997.387</u>	<u>7.723.139</u>
 3 Produktionsomkostninger		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	6.400	0
Renovering ledningsnet	89.265	78.365
Software m.v. vedr. ledningsregistrering	10.094	9.994
Energibesparelser og forbrugerinformation	4.691	112.151
Indkøb og vedligeholdelse målere	30.643	54.700
Vedligeholdelse bygning og installationer	85.766	113.303
Service på motor	404.545	378.057
Hjælpeværktøj	44.461	31.561
Kemikalier, el og vand m.v.	117.346	178.872
Forsikringer	95.042	116.660
Varevognens drift	12.814	17.350
	<u>901.066</u>	<u>1.091.011</u>

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
4 Lønninger		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand	1.163.312	1.121.587
Sundhedsforsikring	-2.790	-1.600
Vagt	34.880	23.865
Mødehonorar bestyrelsen	32.710	20.540
ATP	6.750	6.480
Regulering beregnede skyldige feriepenge	13.696	7.975
Kørselsgodtgørelse	7.162	4.106
Øvrige personaleomkostninger	31.325	30.095
	<u>1.287.043</u>	<u>1.213.048</u>
5 Administrationsomkostninger		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	1.734	19.972
Kontorholdsudgifter og edb	60.984	42.008
Telefon inkl. mobiltelefon	13.538	12.217
Porto, gebyrer og fragt	28.122	22.307
Forsikringsrådgivning	12.035	11.845
Revision og regnskabsmæssig assistance	46.500	45.000
Revision og regnskabsmæssig assistance, rest tidligere år	0	2.075
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	10.850	25.550
Ekstern bogholderiassistance	113.550	101.175
Bestyrelsesmøder, generalforsamling m.v.	5.599	6.209
Åbent hus arrangement	35.165	0
Kontingenter, faglitteratur m.v.	51.839	42.315
Annoncer, hjemmeside m.v.	15.253	28.600
Rengøring	1.528	2.483
Kursusomkostninger	24.575	54.129
Tab på tilgodehavender inklusive regulering tidligere afskrevet	-188	8.756
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	18.810	-9.784
	<u>439.894</u>	<u>414.857</u>
6 Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	153.405	0
Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	12.137	12.137
Driftsmateriel i øvrigt	76.044	76.044
	<u>241.586</u>	<u>88.181</u>

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
7 Finansieringsindtægter, netto		
Renteindtægter:		
Obligationer	2.714	3.431
Bank- og sparekasseindestående	12.051	10.338
Diverse renteindtægter og gebyrer m.v.	690	7.809
	<u>15.455</u>	<u>21.578</u>
 Renteudgifter:		
Bank- og sparekassegæld	-148	0
Prioritetsrenter	-148.606	0
Låneomkostninger	-4.005	0
Diverse renteomkostninger og gebyrer m.v.	-8	0
	<u>-152.768</u>	<u>0</u>
 Renter, netto	<u>-137.313</u>	<u>21.578</u>
 Kurstab og kursregulering obligationer	<u>-1.306</u>	<u>-448</u>
Finansieringsindtægter, netto	<u><u>-138.619</u></u>	<u><u>21.130</u></u>

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

	Varmeværk	Kraftvarme- værk	Jenbacher JMS 420 GS-NLG	Driftsmateriel i øvrigt	2014/15 I alt	2013/14 I alt
Kostpris						
1. april 2014	5.891.049	10.013.998	2.535.358	594.314	19.034.719	18.923.930
Årets tilgang		6.017.233			6.017.233	110.789
Årets afgang					0	0
Samlet an- skaffelsessum 31. marts 2015	5.891.049	16.031.231	2.535.358	594.314	25.051.952	19.034.719
Afskrivninger						
1. april 2014	-5.891.049	-9.903.209	-2.465.565	-150.410	-18.410.233	-18.322.052
Årets afgang afskrivninger					0	0
Årets afskrivninger	0	-153.415	-12.137	-76.044	-241.596	-88.181
Afskrivninger 31. marts 2015	-5.891.049	-10.056.624	-2.477.702	-226.454	-18.651.829	-18.410.233
Regnskabs- mæssig værdi 31. marts 2015	0	5.974.607	57.656	367.860	6.400.123	624.485

Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2014:

Traverskiftet 1 3.150.000 kr. heraf grundværdi 549.600 kr.

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
9 Tilgodehavender el-salg m.v.		
Tilgodehavende salg el	293.262	342.874
Tilgodehavende tilslutninger, målere m.v.	0	1.394
	<u>293.262</u>	<u>344.267</u>

10 Prioritetsgæld

Nykredit	5.328.128	0
Låneomkostninger	-112.972	0
	<u>5.215.156</u>	

Heraf kortfristet del af langfristet gæld	<u>220.021</u>	<u>0</u>
---	----------------	----------

Af restgælden forfalder 4.171 tkr. efter 5 år.

11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer

Saldo 1. april 2014	600.000	600.000
Anvendt i 2014/15	-600.000	0
Henlagt i 2015/16 til nyinvesteringer	700.000	0
Saldo 31. marts 2015	<u>700.000</u>	<u>600.000</u>

12 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser

Saldo 1. april 2014	2.443.745	2.393.070
Årets resultat jf. resultatopgørelse	-596.768	50.675
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser pr. 31. marts 2015	<u>1.846.977</u>	<u>2.443.745</u>

Overdækningerne forventes indregnet således:

Langfristede gældsforpligtelser

Regnskabsåret 2015/16	0	470.000
Regnskabsåret 2016/17	1.314.477	469.444
	<u>1.314.477</u>	<u>939.444</u>

Kortfristede gældsforpligtelser

Regnskabsåret 2014/15	0	1.504.301
Regnskabsåret 2015/16	532.500	0
	<u>532.500</u>	<u>1.504.301</u>

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig naturgas	1.322.020	1.444.235
Øvrige leverandører	289.295	76.394
	<u>1.611.315</u>	<u>1.520.629</u>
14 Anden gæld		
Skyldig revisor	54.750	50.000
Beregnete feriepengeforpligtelser	196.322	182.626
Anden gæld i øvrigt	38.143	35.146
	<u>289.215</u>	<u>267.772</u>

Graddage

	<u>Normalår</u>	<u>2010/11</u>	<u>2011/12</u>	<u>2012/13</u>	<u>2013/14</u>	<u>2014/15</u>
Måned:						
April	311	304,8	181,9	290,4	300,3	217,6
Maj	154	199,9	139,5	123,8	108,0	130,3
Juni	58	58,4	29,8	87,0	35,3	36,9
Juli	22	2,5	14,5	20,1	5,2	4,5
August	18	22,1	23,3	7,7	5,7	37,8
September	91	104,5	68,1	88,2	98,8	80,7
Oktober	207	252,1	205,6	242,0	163,8	140,4
November	341	381,7	286,5	306,8	313,9	263,4
December	461	626,3	378,7	496,5	360,4	421,5
Januar	519	512,1	446,1	502,3	467,2	430,2
Februar	486	472,2	482,4	471,1	356,6	416,1
Marts	444	420,7	327,1	525,0	321,7	367,1
	<u>3.112</u>	<u>3.357,3</u>	<u>2.583,5</u>	<u>3.160,9</u>	<u>2.536,9</u>	<u>2.546,5</u>

15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser

Der er tingslyst 1. prioritetspant i ejendommen.

Årsregnskab 1. april 2014 - 31. marts 2015

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
16 Opgørelse af resultat og over-/underdækninger i henhold til årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven		
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	0	0
Indregnet over-/ underdækning primo	-2.443.745	-2.393.069
Indregnet over-/ underdækning ultimo	<u>1.846.977</u>	<u>2.443.745</u>
Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven	-596.768	50.675
Hensættelse til tab på debitorer primo	0	0
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	18.909	0
Tilbageført kursregulering obligationer	<u>1.306</u>	<u>0</u>
Årets resultat i henhold til varmemforsyningsloven	<u>-576.553</u>	<u>50.675</u>
Indregnet over-/ underdækning primo	-2.443.745	-2.393.069
Årets resultat i henhold til varmemforsyningsloven	<u>576.553</u>	<u>-50.675</u>
Over- /underdækning ultimo i henhold til varmemforsyningsloven	<u>-1.867.192</u>	<u>-2.443.745</u>