

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT 2013/14

Generalforsamling

afholdes i pensionisthuset, Skårup Stationsvej,
onsdag, den 25. juni 2014, 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. Poul Erik Nielsen (villig til genvalg)
 2. Peter Servais (villig til 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 2013/2014 kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk fra og med den 18. juni 2014.



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
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/2014 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 2014 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for 2013/14.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 11. juni 2014

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 2013 - 31. marts 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014 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.

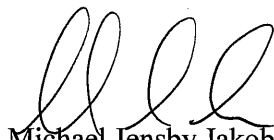
Svendborg, den 11. juni 2014

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 onsdag den 25. juni 2014.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
HOVEDTAL					
Salg af varme	5.940	6.807	7.184	8.841	6.999
Salg af el	3.566	3.788	3.610	3.393	3.510
Erstatning/udlodning	0	0	8	0	0
Brændselsforbrug	-7.286	-7.609	-7.956	-8.469	-7.723
Dækningsbidrag	2.220	2.987	2.845	3.764	2.786
Omkostninger og afskrivninger	-2.220	-2.611	-2.672	-3.109	-2.719
Afskrivninger	-728	-633	-219	-83	-88
Renter m.v.	76	26	46	29	21
Henlæggelser	-19	1.211	0	-600	0
Årets resultat	-671	979	0	0	0
Anlægsaktiver	570	336	336	678	686
Omsætningsaktiver	5.285	6.369	6.369	6.011	5.462
Aktiver i alt	8.192	5.855	6.705	6.689	6.148
Egenkapital	0	0	0	0	0
Henlæggelser	2.218	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	935	0	1.879	2.123	1.539
Kortfristede gældsforpligtelser	5.039	5.855	4.826	4.566	4.608
Passiver i alt	8.192	5.855	6.705	6.689	6.148
PRODUKTIONSTAL					
Varmeproduktion, Mwh	12.822	14.555	12.530	13.778	12.338
Varme efter forbrug, Mwh	10.452	11.626	9.849	11.088	9.394
Fast afgift, Mwh	10.895	11.967	10.689	11.610	10.489
Elsalg, Mwh	7.416	6.148	4.951	4.447	4.277
Gasforbrug til varme, m³ x 1.000	945	1.097	956	1.085	926
Gasforbrug til el, m³ x 1.000	1.037	862	683	603	591

Som følge af ændring i præsentation af over- og underdækninger er sammenligningstallene for 2011/12 tilpasset. Sammenligningstal for 2009/10 og 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 overdækning udgør 51 tkr.

Omsætning af varme er faldet med 7 % eller 568 tkr., der primært kan henføres til en mindre mængde solgte Mwh. Årets salg af varme er faldet med 1.694 Mwh, hvilket også kan ses i faldet i graddage i forhold til sidste år og normalår.

Omsætning fra salg af el er steget med 4 % eller 107 tkr. i forhold til sidste. Stigningen kan primært henføres til et højere grundbeløb.

Omkostninger til gas er faldet med 746 tkr. eller 9 % i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til et mindre forbrug trods en stigning i gasomkostningerne.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 0 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 0 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 2014 2.444 tkr.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

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

Fremtiden

Den gennemsnitlige varmepris er i 2013/14 afregnet med 388 kr. i forbrugstakst og 324 kr. i grundtakst. I budget 2014/15 er der budgetteret med 404,30 kr. i forbrugstakst og 28,38 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på kr. 750. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på -7 tkr.

I prissætningen er der indregnet 1.450 tkr. af tidligere års overdækninger og med fradrag af forventet underskud på 0 tkr. forventer bestyrelsen at overførte overdækninger vil blive reduceret med 1.450 tkr.

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for 2013/14 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 årets 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, operationelle leasingomkostninger m.v.

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

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 2013 - 31. marts 2014

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 omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelse- og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet.

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af Skårup Fjernvarmes erfaringsmæssige skøn over vedligeholdelsesbehov samt behov for nyinvesteringer på kort og mellemlangt sigt.

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 2013 - 31. marts 2014

Resultatopgørelse

Note	2013/14	2012/13
1 Omsætning varme	6.999.484	8.840.513
1 Omsætning el	3.509.622	3.392.605
Omsætning i alt	10.509.106	12.233.118
2 Brændselsforbrug	-7.723.139	-8.469.227
Dækningsbidrag	2.785.967	3.763.891
Omkostninger		
3 Produktionsomkostninger	-1.091.011	-1.467.770
4 Lønninger m.v.	-1.213.048	-1.219.417
5 Administrationsomkostninger	-414.857	-422.111
Omkostninger i alt	-2.718.916	-3.109.297
Resultat før henlæggelser, afskrivninger og renter	67.051	654.594
10 Årets henlæggelser til kedel	0	-600.000
6 Afskrivninger	-88.181	-83.328
	-88.181	-683.328
Resultat før renter m.v.	-21.130	-28.734
7 Renteindtægter	21.578	29.333
7 Renteudgifter	0	0
7 Kursregulering og -tab obligationer	-448	-599
	21.130	28.734
Årets resultat	0	0

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Balance

Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
8 Kraftvarmeværk	110.789	0
8 Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	69.792	81.929
8 Driftsmateriel i øvrigt	443.904	519.948
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>624.485</u>	<u>601.877</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Obligationer	60.405	74.677
Aktier og andelsbevis	1.100	1.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>61.505</u>	<u>75.777</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>685.990</u>	<u>677.655</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmebidrag	109.416	1.047.984
Tilgodehavende moms	231.995	22.432
9 Tilgodehavende el-salg m.v.	344.267	286.429
Periodeafgrænsningsposter	17.877	13.912
	<u>703.555</u>	<u>1.370.757</u>
Likvide beholdninger	<u>4.757.969</u>	<u>4.640.181</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.461.524</u>	<u>6.010.938</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.147.514</u>	<u>6.688.593</u>

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Balance

Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Andelskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
 Langfristede gældsforpligtelser		
10 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	600.000	600.000
11 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	<u>939.444</u>	<u>1.523.070</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.539.444</u>	<u>2.123.070</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
11 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.504.301	870.000
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.520.629	3.346.616
Skyldigt varmebidrag	1.315.368	95.188
13 Anden gæld	<u>267.772</u>	<u>253.720</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.608.070</u>	<u>4.565.523</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>4.608.070</u>	<u>4.565.523</u>
 PASSIVER I ALT	<u>6.147.514</u>	<u>6.688.593</u>

14 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
1 Omsætning		
Varme, 9.394 MWH a 388 / 11.088 MWH a 366	3.644.732	4.058.095
Varmebidrag, 10.489 MWH a 324 / 11.610 MWH a 306	3.398.402	3.552.589
Gebyrer, tilslutningsafgifter	7.025	53.455
Overført over-/underdækning fra tidligere år	2.393.069	3.569.444
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	-2.443.745	-2.393.069
Omsætning varme	<u>6.999.484</u>	<u>8.840.513</u>
 El-produktion, 4.277 MWH a 55.62 øre/kwh / 4.447 MWH a 55,45 øre/kwh	2.378.579	2.465.885
Grundbeløb	550.332	355.772
Kompensation, CO2 afgifter	580.710	570.947
Omsætning el	<u>3.509.622</u>	<u>3.392.605</u>
 Omsætning i alt	<u><u>10.509.106</u></u>	<u><u>12.233.118</u></u>
 2 Brændselsforbrug		
Gasforbrug til varme, 926.496 m3 a 6,641 kr. / 1.085.328 m3 a 6,382kr.	6.152.585	6.926.254
Gasforbrug til el, 590.665 m3 a 2,912 kr. / 603.434 m3 a 2,770 kr.	1.720.155	1.671.261
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	-149.601	-128.288
	<u>7.723.139</u>	<u>8.469.227</u>
 3 Produktionsomkostninger		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	0	11.134
Renovering ledningsnet	78.365	175.117
Software m.v. vedr. ledningsregistrering	9.994	9.798
Energibesparelser og forbrugerinformation	112.151	5.887
Indkøb og vedligeholdelse målere	54.700	108.529
Vedligeholdelse bygning og installationer	113.303	112.374
Service på motor	378.057	726.533
Hjælpeværktøj	31.561	16.563
Kemikalier, el og vand m.v.	178.872	171.151
Forsikringer	116.660	114.232
Varevognens drift	17.350	16.452
	<u>1.091.011</u>	<u>1.467.770</u>

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
4 Lønninger		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand	1.121.587	1.082.185
Sundhedsforsikring	-1.600	0
Vagt	23.865	30.774
Mødediæter bestyrelsen	20.540	17.160
ATP	6.480	6.210
Regulering beregnede skyldige feriepenge	7.975	61.361
Kørselsgodtgørelse	4.106	0
Øvrige personaleomkostninger	30.095	21.727
	<u>1.213.048</u>	<u>1.219.417</u>
5 Administrationsomkostninger		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	19.972	15.339
Kontorholdsudgifter og edb	42.008	75.979
Telefon inkl. mobiltelefon	12.217	12.774
Porto, gebyrer og fragt	22.307	23.382
Forsikringsrådgivning	11.845	11.500
Revision og regnskabsmæssig assistance	45.000	44.000
Revision og regnskabsmæssig assistance, rest tidligere år	2.075	2.475
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	25.550	36.750
Administrativ assistance	101.175	83.291
Bestyrelsesmøder, generalforsamling m.v.	6.209	7.691
Gaver og blomster	0	309
Kontingenter, faglitteratur m.v.	42.315	44.552
Annoncer, hjemmeside m.v.	28.600	14.695
Rengøring	2.483	2.927
Kursusomkostninger	54.129	56.071
Tab på tilgodehavender inklusiv regulering tidligere afskrevet	8.756	-7.719
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	-9.784	-1.904
	<u>414.857</u>	<u>422.111</u>
6 Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	0	0
Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor	12.137	56.110
Driftsmateriel i øvrigt	76.044	27.218
	<u>88.181</u>	<u>83.328</u>

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
7 Finansieringsindtægter, netto		
Renteindtægter:		
Obligationer	3.431	4.415
Bank- og sparekasseindestående	10.338	23.108
Diverse renteindtægter og gebyrer m.v.	7.809	1.810
	<u>21.578</u>	<u>29.333</u>
 Renteudgifter:		
Kreditorer	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Renter, netto	<u>21.578</u>	<u>29.333</u>
 Kurstab og kursregulering obligationer	<u>-448</u>	<u>-599</u>
Finansieringsindtægter, netto	<u><u>21.130</u></u>	<u><u>28.734</u></u>

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

	Det gamle varmeværk	Det nye kraftvarme- værk	Jenbacher JMS 420 GS-NLG	Driftsmateriel i øvrigt	2013/14 I alt	2012/13 I alt
Kostpris						
1. april 2013	5.891.049	9.903.209	2.535.358	594.314	18.923.930	18.476.416
Årets tilgang		110.789		0	110.789	447.514
Årets afgang				0	0	0
Samlet an- skaffelsessum						
31. marts 2014	<u>5.891.049</u>	<u>10.013.998</u>	<u>2.535.358</u>	<u>594.314</u>	<u>19.034.719</u>	<u>18.923.930</u>
Afskrivninger						
1. april 2013	-5.891.049	-9.903.209	-2.453.428	-74.366	-18.322.052	-18.238.724
Årets afgang				0	0	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-12.137</u>	<u>-76.044</u>	<u>-88.181</u>	<u>-83.328</u>
Afskrivninger						
31. marts 2014	<u>-5.891.049</u>	<u>-9.903.209</u>	<u>-2.465.565</u>	<u>-150.410</u>	<u>-18.410.233</u>	<u>-18.322.052</u>
Regnskabs- mæssig værdi						
31. marts 2014	<u>0</u>	<u>110.789</u>	<u>69.792</u>	<u>443.904</u>	<u>624.485</u>	<u>601.877</u>

Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2012:

Traverskiftet 1 4.350.000 kr. heraf grundværdi 549.600 kr.

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
9 Tilgodehavender el-salg m.v.		
Tilgodehavende salg el	342.874	283.036
Tilgodehavende tilslutninger, målere m.v.	1.394	3.394
	<u>344.267</u>	<u>286.429</u>
10 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer		
Saldo 1. april 2013	600.000	0
Henlagt til nyinvesteringer i 2013/14	0	600.000
Saldo 31. marts 2014	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
11 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo 1. april 2013	2.393.070	3.569.444
Årets resultat jf. resultatopgørelse	50.675	-1.176.375
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser pr. 31. marts 2014	<u>2.443.745</u>	<u>2.393.070</u>
Overdækningerne forventes indregnet således:		
Langfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2014/15	0	583.626
Regnskabsåret 2015/16	470.000	470.000
Regnskabsåret 2016/17	469.444	469.444
	<u>939.444</u>	<u>1.523.070</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2013/14	0	870.000
Regnskabsåret 2014/15	1.504.301	0
	<u>1.504.301</u>	<u>870.000</u>

Årsregnskab 1. april 2013 - 31. marts 2014

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig naturgas	1.444.235	3.249.208
Øvrige leverandører	<u>76.394</u>	<u>97.407</u>
	<u>1.520.629</u>	<u>3.346.616</u>
13 Anden gæld		
Skyldig revisor	50.000	44.000
Beregnete feriepengeforpligtelser	182.626	174.652
Anden gæld i øvrigt	<u>35.146</u>	<u>35.068</u>
	<u>267.772</u>	<u>253.720</u>

Graddage

	<u>Normalår</u>	<u>2009/10</u>	<u>2010/11</u>	<u>2011/12</u>	<u>2012/13</u>	<u>2013/14</u>
Måned:						
April	311	200,4	304,8	181,9	290,4	300,3
Maj	154	135,1	199,9	139,5	123,8	108,0
Juni	58	114,0	58,4	29,8	87,0	35,3
Juli	22	5,2	2,5	14,5	20,1	5,2
August	18	4,8	22,1	23,3	7,7	5,7
September	91	53,7	104,5	68,1	88,2	98,8
Oktober	207	266,4	252,1	205,6	242,0	163,8
November	341	279,8	381,7	286,5	306,8	313,9
December	461	465,7	626,3	378,7	496,5	360,4
Januar	519	603,0	512,1	446,1	502,3	467,2
Februar	486	510,6	472,2	482,4	471,1	356,6
Marts	<u>444</u>	<u>423,3</u>	<u>420,7</u>	<u>327,1</u>	<u>525,0</u>	<u>321,7</u>
	<u>3.112</u>	<u>3.062,0</u>	<u>3.357,3</u>	<u>2.583,5</u>	<u>3.160,9</u>	<u>2.536,9</u>

14 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser

Ingen.