

Rødding Fjernvarme A.m.b.A.

Vestermarksvej 2 B

Årsrapport for

1. juli 2013 - 30. juni 2014

CVR-nr. 67 03 71 11

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Rødding Fjernvarme A.m.b.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødding, den 18. september 2014

Driftsleder



Aksel Jensen
driftsleder

Bestyrelse



Iver Staal
formand



Sven Ravn
næstformand



Kjesten Hostrup



Jørn Erik Juul



Flemming Jensen

Den uafhængige revisors påtegning

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rødning Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis. Vores revision har ikke omfattet budgettallene.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og de tilpasninger, der følger af selskabets art. 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 selskabets udarbejdelse af årsregnskabet, 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors påtegning

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.

Vejen, den 18. september 2014

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Niels Kiil-Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rødning Fjernvarme A.m.b.A.
Vestermarksvej 2 B
6630 Rødning

Telefon: 74841670

CVR-nr.: 67 03 71 11

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Iver Staal, formand
Sven Ravn, næstformand
Kjesten Hostrup
Jørn Erik Juul
Flemming Jensen

Driftsleder

Aksel Jensen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvegade 16
6600 Vejen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at anlægge og drive varmeproduktionsanlæg i Rødning by.

Udvikling i økonomiske forhold

Varmeåret 2013/14 var historisk varmt med en varmel levering til Rødning by der var ca. 13 % mindre end sidste år. Det bevirker, at langt de fleste forbrugere har fået for meget indbetalt varmebetaling modregnet i dette års 1. a'conto opkrævning med en deraf meget lavere 1. rate. Vores omsætning i regnskabsåret er faldet til ca. 15,0 mill. kr. i forhold til sidste års omsætning på ca. 18,4 mill. kr, men en lille del af dette fald skyldes også den lavere afregningspris på forbrug, som vi sidste år nedsatte med 20 kr. pr MWh + moms. Da vi i maj/juni lavede budget for næste regnskabsår, kunne vi konstatere at med den lavere pris på brændsel og med de fordele det nye varmeværk giver, måtte vi sænke prisen. Vi besluttede i juni, at afregningsprisen det næste år skal være 300 kr. + moms pr. kWh. Abonnementsafgift og effektbidrag ændres ikke, og vi forventer at kunne holde denne pris de næste år. Vi omtalte også på sidste års generalforsamling, at vi ville ændre selve perioden på afregningsåret, så det svarede til regnskabsåret. Det har igen givet nogle udfordringer for, sammen med den viden, som bestyrelse og driftsleder efterhånden har med det nye halmværk og økonomien bagved, skulle vi nu i dette regnskabsår få budgettet og afregningsåret med en forlængelse på 3 måneder til at fungere sammen. For ikke at skulle stå med en evt. efterbetaling fra vore forbrugere, opkrævede vi for de 3 ekstra måneder i dette regnskabsår en rate 11. Efter at vi havde fået alle tal indarbejdet i regnskabet for 2013/14, viste det sig, at vi havde en overdækning på ca. 2,28 mill. kr, som overstiger den ekstra rate, som vi opkrævede. Vi har i samarbejde med Energitilsynet aftalt, at denne overdækning tilbagebetales i forhold til det forbrug, de enkelte forbrugere er budgetteret med, og dette sker i løbet af regnskabsåret, som en ekstra prisnedsættelse i resten af året 2014/15.

Renovering og forbedringer på nettet samt tilslutninger

Vi har i årets løb fået 3 nye tilslutninger alle til parcelhuse. Vores renoveringsplan har vi igen fulgt med renoveringer på Rødning Bakkevej, Industrivej samt på den sidste del af Højgade. Det næste års renoveringer er planlagt til Rødning Tvæervej, Gammelengvej, Tøxsensvej, Præstegårdsvej, Stennevang samt Midtervang. Vores renoveringsplan er efterhånden ved at nærme sig en slutning - i hvert fald hvad angår de gamle hovedledninger. Nu er der så kommet nye undersøgelser frem, som dokumenter mulighederne for at mindske hovedledningernes dimensioner, samtidig med en meget forbedret isolering og derved få reduceret varmespild yderligere. Disse undersøgelser vil vi selvfølgelig nøje holde os opdateret på de næste år.

Ledelsesberetning

Fjernaflæsning og hjemmeside

Vi vil gerne have endnu mere fokus på en bedre information til vore forbrugere. Derfor har vi besluttet, at vi skal have en ny hjemmeside, som vores brancheforening (DFF-EDB) har lavet et oplæg til. På nuværende tidspunkt kan I selv gå ind på vores gamle hjemmeside og få mange nyttige oplysninger om jeres forbrugsmønster, budgetter, afregninger m.v.. Som vi også omtalte på sidste års generalforsamling, vil vi fremover arbejde på at optimere retur temperaturen fra vore forbrugere, og vi vil bruge de erfaringer, som er indhentet ved nogle af vore kollegaer, som gennem flere år har haft det som et parameter i varmebetalingen. Vi har også indgået en aftale med et kommunikationsfirma, så vi meget hurtigt kan sende sms ud til vore forbrugere ved evt. brud eller ikke planlagte renoweringer.

Nyt halmværk

Vores nye halmværk har i dette rigtige første år fungeret tilfredsstillende. Der har selvfølgelig været mange ændringer og justeringer, men vore ansatte har i samarbejde med vore leverandører løst de fleste problemer, men der er stadig områder, hvor vi skal have lavet forbedringer. Der var problemer med at få anlægget til at yde de garanterede 8 MWh, men med nogle ændringer som er lavet, og andre som løbende laves, forventes det, at anlægget kommer til at levere det garanterede og helst lidt mere. Vores planlagte løsning med at veje halmen samtidig med aflæsning viste sig ikke at fungere. Vi besluttede at lave en brovægt i selve vindfanget, hvor lastbilen står, når den aflæsses. Lastbilen bliver så vejet ved modtagelsen og igen, når alt er læsset af, og afregningen udregnes fra denne vejning, og det fungerer udmærket. Vi har også installeret automatisk brandalarm på halmlager, kedelrum samt i alle øvrige lokaler. Dette er ikke et krav fra myndigheder eller forsikringsselskab, men vi mener, det er en meget fornuftig disposition. Vi har også i årets løb lavet 1 års gennemgang på bygningen til det nye halmværk. Det resulterede i nogle fejl, som efterfølgende er rettet af vores bygningsleverandør.

Halmleverancer

Vi er nu gennem det første år af vores halmkontrakt, som gælder indtil 2018. Det har fungeret meget tilfredsstillende, vi har fået den mængde halm, vi har haft brug for, og kvaliteten har været i orden. Vi har ikke brugt så meget halm, som vi havde forventet, blandt andet på grund af den meget milde vinter, men også fordi Linkogas har leveret mere end sidste år, men vores halmleverandør har været meget fleksibel.

Fremtiden

Vi skal på administrationssiden fremover selv overtage en større del af bogholderiopgaverne, og det foregår i samarbejde med revisoren og med hjælp af målrettede kurser hos vores brancheforening. Vi skal måske også i fremtiden til at undersøge, hvordan vi skal få de få enkelte spidslastperioder dækket, som vores halmkedel ikke selv kan opvarme. Hvis Linkogas ikke længere ønsker at levere grundlasten, vil vi selvfølgelig selv kunne levere denne, med en større andel af opvarmningen fra halm. Vi håber med de nye ændringer og opdateringer fra vores kedelleverandør, at vi kan levere en del mere, og at vi derved selv kan klare de få tidspunkter med spidslast. Vi skal under alle omstændigheder have en 12 MW oliekedel monteret på det nye varmeværk, som skal bruges til nødlast.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rødding Fjernvarme A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af selskabets art.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og følger Dansk Fjernvarmes standardkontoplan for en funktionsopdelt resultatopgørelse.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter salget af leveret varme, der vedrører regnskabsåret.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt eventuelle afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt afskrivninger på varmeværk.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, lønninger til personale, reklameomkostninger samt afskrivninger på ledningsnet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Rødding Fjernvarme er ikke skattepligtig.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af anvendte henlæggelser og akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne beregnes af anskaffelsessummerne efter fradrag af tilslutningsafgifter og anvendte henlæggelser over aktivets forventede brugstid:

Produktionsanlæg	15 år
Bygninger	25 år
Ledningsnet	15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningerne følger afskrivningsreglerne i Varmeforsyningsloven.

Anskaffelser med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed der anses som værende hjælpematerialer indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen, medmindre de skal aktiveres i henhold til Varmeforsyningsloven.

Beholdning af brændsel

Beholdning består af beregnet beholdning af halm, træpiller og fyringsolie og er værdiansat til kostpris eller dagsprisen såfremt denne vurderes at være lavere.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Måling af tilgodehavender er foretaget ud fra en individuel vurdering. Der er reserveret til imødegåelse af tab.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år max andrage 20% af den af bestyrelsen udarbejdede investeringsplan og henlæggelsen kan max udgøre 75% af investeringsplanen.

Selskabet anvender fortsat disse muligheder. Årets henlæggelser til fremtidige investeringer mv. indgår som en del af disponeringen af årets resultat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til amortiseret restgæld, der normalt svarer til nominelle restgæld.

Forudbetalt varme beregnes på baggrund af forbrugets generelle fordeling over regnskabsåret.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Ikke revideret		
	2013/14	budget 14/15	2012/13
1 Nettoomsætning	15.005.147	10.682.770	18.400.842
2 Produktionsomkostninger	-9.606.959	-9.487.000	-11.334.358
Bruttoresultat	5.398.188	1.195.770	7.066.484
3 Distributionsomkostninger	-1.544.994	-1.523.000	-1.626.924
4 Administrationsomkostninger	-1.805.000	-1.803.000	-1.769.529
5 Andre driftsindtægter	249.075	216.000	113.364
Resultat af primær drift	2.297.269	-1.914.230	3.783.395
6 Andre finansielle indtægter	53.066	40.000	37.981
7 Andre finansielle omkostninger	-1.203.540	-1.180.000	-787.586
Finansiering netto	-1.150.474	-1.140.000	-749.605
Resultat før overførsler	1.146.795	-3.054.230	3.033.790
Henlæggelser af årets resultat til fremtidige investeringer	-1.205.280	-753.000	-756.794
Forventet tilbagebetaling i 2014/15	0	0	0
Overført til indregning i kommende årsregnskab 1)	-3.810.276	3.810.276	-3.868.760
Disponeret fra overført resultat 2)	3.868.761	0	1.591.764
Overført til indregning i 2015/16	0	-3.046	0
Årets resultat	0	0	0

1) Egenkapital pr. 30.06.2014 3.810.276 kr. Bliver indregnet som en prisnedsættelse i 2014/2015.

2) Egenkapital pr. 30.06.2013 3.868.761 kr. Er indregnet som en prisnedsættelse i 2013/2014 og 2014/2015.

Afregningspriser excl. moms:

Afregningspris, forbrug pr. MWH	400	300/207	420
Afregningspris, effektbidrag pr. m2	18	18	18
Afregningspris, abonnementsafgift	500	500	500

Balance

Aktiver		<u>30/6 2014</u>	<u>30/6 2013</u>
Note			
Anlægsaktiver			
8 Igangværende reovering ledningsnet m.v.		403.422	311.138
8 Bygninger og varmekærk		42.275.179	43.342.878
8 Ledningsnet og målere		8.337.566	7.544.488
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		763.788	889.813
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>51.779.955</u>	<u>52.088.317</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>51.779.955</u>	<u>52.088.317</u>
Omsætningsaktiver			
Råvarer og hjælpematerialer		174.308	205.920
Varebeholdninger i alt		<u>174.308</u>	<u>205.920</u>
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		575.372	149.677
10 Andre tilgodehavender		228.509	509.057
11 Periodeafgrænsningsposter		103.332	86.754
Tilgodehavender i alt		<u>907.213</u>	<u>745.488</u>
12 Likvide beholdninger		<u>3.231.765</u>	<u>5.374.619</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.313.286</u>	<u>6.326.027</u>
Aktiver i alt		<u>56.093.241</u>	<u>58.414.344</u>

Balance

Passiver		<u>30/6 2014</u>	<u>30/6 2013</u>
Note			
Egenkapital			
13 Overført resultat		3.810.276	3.868.760
14 Henlæggelser til planlagte investeringer		3.219.874	4.418.937
Egenkapital i alt		<u>7.030.150</u>	<u>8.287.697</u>
Gældsforpligtelser			
15 Gæld til realkreditinstitutter		44.132.810	46.116.398
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>44.132.810</u>	<u>46.116.398</u>
Kortfristet del af langfristet gæld		1.983.588	1.934.435
Leverandører af varer og tjenesteydelser		519.980	782.009
For meget indbetalt varme fra forbrugerne		1.192.889	50.487
16 Anden gæld		1.233.824	1.052.820
17 Periodeafgrænsningsposter		0	190.498
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>4.930.281</u>	<u>4.010.249</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>49.063.091</u>	<u>50.126.647</u>
Passiver i alt		<u>56.093.241</u>	<u>58.414.344</u>
18 Personaleomkostninger			
20 Lokaleomkostninger			
21 Bilomkostninger			
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Noter

	2013/14	Ikke revideret budget 2014/15	2012/13
1. Nettoomsætning			
Abonnement, 1.248 målere	627.000	626.500	626.514
Fastbidrag (Effektbidrag), ca. 217.400 m ²	3.913.200	3.924.000	3.936.245
Variabelt bidrag, ca. 30.700 MWh	10.066.380	0	13.514.465
Opkrævet 1. rate 1.390 MWh a´ kr. 300	0	417.000	0
Opkrævet rate 2-6 23.690 MWh a´ kr. 207	0	5.715.270	0
Periodisering varmesalg reguleret	398.567	0	323.618
	15.005.147	10.682.770	18.400.842
2. Produktionsomkostninger			
Træpiller og olie indkøbt	68.916	0	1.582.925
Køb af varme Linko Gas	3.629.847	3.250.000	4.006.535
Køb af halm	2.237.920	2.590.000	2.680.946
Lager af træpiller og olie, primo	205.920	0	261.360
Lager af træpiller og olie, ultimo	-174.308	0	-205.920
Spædevand og kemikalier	3.927	65.000	104.887
Aske, slagge mv.	100.791	90.000	103.904
Refusion af vandafgifter	0	0	-25
Vandbehandling	10.510	11.000	5.108
Vagtordning	89.451	90.000	73.188
Vedligeholdelse af kedler	7.095	10.000	100.096
Drift af gummiged	10.132	10.000	18.101
Forsikringer	135.684	136.000	150.498
Værktøj (hjælpematerialer)	29.880	20.000	21.095
Vedligeholdelse anlæg i øvrigt	51.166	26.000	6.589
El	355.236	360.000	368.106
Andel drift af varebil	9.311	10.000	8.129
Andel personaleomkostninger	407.984	413.000	423.528
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	109.419	121.000	104.386
Andel lokaleomkostninger	117.822	80.000	129.581
Andel telefonudgifter	4.338	5.000	5.474
Miljøkrav skorsten	12.201	15.000	6.300
Svovl- og NoX-afgift	235.962	276.000	236.262
Andel af afskrivninger bygninger, andre anlæg mv.	1.947.755	1.909.000	1.143.305
	9.606.959	9.487.000	11.334.358

Noter

	2013/14	Ikke revideret budget 2014/15	2012/13
3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	95.019	87.000	222.917
Vedligeholdelse målere	34.809	10.000	77.660
Andel drift af varebil	37.243	47.000	32.518
Kontorholdsudgifter	11.822	15.000	5.164
Konsulentassistance	19.016	19.000	4.048
Andel personaleomkostninger	407.984	413.000	423.528
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	206.680	221.000	197.175
Andel telefonudgifter	13.014	11.000	16.423
Afskrivninger ledningsnet	719.407	700.000	647.491
	1.544.994	1.523.000	1.626.924
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler og tryksager	13.050	17.000	11.265
Edb-omkostninger	66.215	63.000	140.421
Mindre nyanskaffelser	0	8.000	1.454
Telefon	11.568	15.000	14.598
Porto og gebyrer	10.627	10.000	8.409
Nets (PBS)	56.685	60.000	63.385
Inkassoomkostninger	11.681	12.000	4.121
Bogføringsassistance, samt assistance med budgetter 2013/14, investeringsplaner og henlæggelseskemaer	21.160	25.000	35.885
Revisorhonorar, rest sidste år	15.200	0	18.000
Udarbejdelse og revision af årsrapport	45.000	45.000	45.000
Revisorhonorar prisettersvisning	7.825	0	11.000
Rådgivning	6.600	0	0
Selvevaluering og assistance hertil	5.000	0	44.500
Personaleomkostninger	10.048	4.000	9.539
Forsikringer	26.319	31.000	19.129
Abonnementer m.m.	22.623	23.000	14.063
Konsulenthonorar, forprojekt	2.382	21.000	0
Konsulenthonorar, energibesparelser	7.946	0	0
Hjemmeside	36	5.000	0
Kontingenter, Dansk Fjernvarme m.m.	52.410	80.000	26.319
Energibesparelser	0	30.000	17.063
Annoncer	0	0	18.832
Overføres til næste side	392.375	449.000	502.983

Noter

	2013/14	Ikke revideret budget 2014/15	2012/13
4 Administrationsomkostninger (fortsat)			
Overført fra foregående side	392.375	449.000	502.983
Rejser og møder inklusiv generalforsamling	83.594	86.000	105.925
Repræsentation	5.496	5.000	3.370
Rejsegilde og indvielse nyt varmeværk	0	0	165.529
Kurser	14.710	10.000	661
Konsulent assistance	7.299	0	7.000
Andel personaleomkostninger, administration	322.474	316.000	235.814
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	291.784	307.000	278.365
Bestyrelshonorar	84.000	84.000	84.000
Andel lokaleomkostninger	39.274	20.000	43.671
Andel afskrivning bygninger, inventar og driftsmateriel	515.636	519.000	253.057
Fortjeneste/tab ved salg af matr. anl.aktiver	10.551	0	67.586
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	11.157	7.000	0
Hensat til tab på debitorer	26.650	0	21.568
	1.805.000	1.803.000	1.769.529
5. Andre driftsindtægter			
Udlejning af antenneplads	160.673	176.000	113.364
Tilslutningsgebyrer	88.402	40.000	0
	249.075	216.000	113.364
6. Andre finansielle indtægter			
Renter, pengeinstitutter	19.709	10.000	16.449
Lukkegebyrer	3.750	0	750
Rykkergebyrer	21.582	30.000	15.712
Flyttegebyrer	7.085	0	5.070
Kontantrabatter	940	0	0
	53.066	40.000	37.981

Noter

	2013/14	Ikke revideret budget 2014/15	2012/13	
7. Andre finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	12	0	2.625	
Renter KommuneKredit	1.203.528	1.180.000	784.961	
	1.203.540	1.180.000	787.586	
8. Materielle anlægsaktiver				
	Igangværende renovering ledningsnet m.v.	Bygninger og varmekværk	Ledningsnet og målere	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	403.422	47.502.061	22.649.216	1.389.871
Tilgang	0	1.229.224	3.916.828	50.993
Afgang	0	0	0	-22.610
Kostpris ultimo	403.422	48.731.285	26.566.044	1.418.254
Henlæggelser/tilslutnings- afgift. primo	0	2.815.417	12.641.397	0
Anvendte henlæggelser	0	0	2.404.343	0
Henlæggelser/tilslutnings afgifter ultimo	0	2.815.417	15.045.740	0
Afskrivninger primo	0	1.343.766	2.463.331	500.058
Årets afskrivninger	0	2.296.923	719.407	166.467
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	-12.059
Af- og nedskrivninger ultimo	0	3.640.689	3.182.738	654.466
Regnskabsmæssig værdi ultimo	403.422	42.275.179	8.337.566	763.788

Noter

	<u>30/6 2014</u>	<u>30/6 2013</u>
9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer	623.590	171.245
Hensat til tab på debitorer	-48.218	-21.568
	<u>575.372</u>	<u>149.677</u>
10. Andre tilgodehavender		
Moms	225.343	218.496
Tilgodehavende erstatning mv.	0	290.561
Tilgodehavende lønrefusion	3.166	0
	<u>228.509</u>	<u>509.057</u>
11. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring og abonnementer	87.482	86.754
Forudbetalte salgsomkostninger ejendom	15.850	0
	<u>103.332</u>	<u>86.754</u>
12. Likvide beholdninger		
Nordea, indlån	479.502	1.747.214
Frøs Herreds Sparekasse, indlån	2.752.263	3.627.405
	<u>3.231.765</u>	<u>5.374.619</u>
13. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.868.761	1.591.763
Overført ifølge resultatfordeling	3.810.276	3.868.760
Overført til resultatdisponering	-3.868.761	-1.591.763
	<u>3.810.276</u>	<u>3.868.760</u>

Noter

	<u>30/6 2014</u>	<u>30/6 2013</u>
14. Henlæggelser til planlagte investeringer		
Henlæggelser primo	4.418.937	8.320.905
Anvendte henlæggelser i regnskabsåret	-2.404.343	-4.658.762
Årets henlæggelse	1.205.280	756.794
	<u>3.219.874</u>	<u>4.418.937</u>
15. Gæld til realkreditinstitutter		
KommuneKredit, 2,53%	46.116.398	48.050.833
	46.116.398	48.050.833
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.983.588	-1.934.435
	<u>44.132.810</u>	<u>46.116.398</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	35.681.471	37.874.480
16. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	46.421	45.918
ATP og andre sociale ydelser	18.056	18.328
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	258.327	231.836
Renter	455.882	455.882
Skyldig revision og anden assistance	60.000	50.000
Skyldig NOX-afgift	0	236.262
Andre skyldige omkostninger	395.138	14.594
	<u>1.233.824</u>	<u>1.052.820</u>
17. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt varme	0	190.498
	<u>0</u>	<u>190.498</u>

Noter

	2013/14	Ikke revideret 2014/15	2012/13
18. Personaleomkostninger			
Lønninger og pension	1.491.848	1.875.000	1.365.844
Lønafregningskonto	0	0	61.599
Kørselsgodtgørelse	455	0	0
Personalegoder	-7.650	0	-6.750
Virksomhedens andel af ATP	12.960	0	10.800
ATP-FIB / barsel m.m.	18.189	0	12.840
Pensioner inklusiv fritvalg	253.163	0	234.182
Regulering feriepengeforpligtelse	26.491	0	56.617
Øvrige personaleomkostninger	0	0	-45
Dagpengerefusion og øvrige refusion	-5.699	0	0
Personaleudg.-arb.tøj	4.925	0	0
Arbejdsskadeforsikring	12.544	0	11.709
Andre personaleforsikringer	23.099	0	0
I alt før fordeling	1.830.325	1.875.000	1.746.796
Overført til produktionsomkostninger	-517.403	-534.000	-591.479
Overført til distributionsomkostninger	-614.664	-634.000	-732.439
Overført til administrationsomkostninger	-698.258	-707.000	-422.878
	0	0	0
19. Lokaleomkostninger			
Ejendomsskat mv.	31.302	0	7.582
Reparation og vedligeholdelse	123.836	0	160.852
Vand	492	0	304
Øvrige lokaleudgifter	1.466	0	4.037
I alt før fordeling	157.096	100.000	172.775
Overført til produktionsomkostninger	-117.822	-80.000	-129.581
Overført til distributionsomkostninger	0	0	0
Overført til administrationsomkostninger	-39.274	-20.000	-43.194
	0	0	0

Noter

	2013/14	Ikke revideret budget 2014/15	2012/13
20. Bilomkostninger			
Varevogne brændstof	14.472	0	18.941
Varevogne vedligehold	12.532	0	9.555
Varevogne forsikring og vægtafgift	19.550	0	12.151
I alt før fordeling	46.554	57.000	40.647
Overført til produktionsomkostninger	-9.311	-10.000	-8.129
Overført til distributionsomkostninger	-37.243	-47.000	-32.518
	0	0	0
21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen			