

Rødning Fjernvarme A.m.b.A.

Vestermarksvej 2 B

Årsrapport for

1. juli 2014 - 30. juni 2015

CVR-nr. 67 03 71 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. oktober 2015.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 28. september 2015

Driftsleder



Aksel Jensen
driftsleder

Bestyrelse



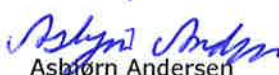
Iver Staal
formand



Sven Ravn
næstformand



Kjesten Hostrup



Asbjørn Andersen



Flemming Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Vi har revideret årsregnskabet for Rødding Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 28. september 2015

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Niels Kiil-Nielsen
statsautoriseret revisor



Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Telefon: 74841670

CVR-nr.: 67 03 71 11

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Iver Staal, formand
Sven Ravn, næstformand
Kjesten Hostrup
Asbjørn Andersen
Flemming Jensen

Driftsleder

Aksel Jensen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvegade 16
6600 Vejen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i økonomiske forhold

Det har igen været et meget mildt varmeår med en varmelevering fra vores halmværk på 32.841 MWh, en lille stigning på 2 % i forhold til den ekstreme varme 2013/14 sæson. Hvis vi sammenligner med de sidste 6 år, ligger det 10 % under et normalt forbrug. Vi har i år udfaktureret ca. 27.000 MWh til vores forbrugere, og det giver et rigtig lavt varmetab på ca. 17,8 %. Vores omsætning ligger i år kun på 10.217 mill. kr., som er en konsekvens af den akkumulerede overdækning, vi havde sidste år. Energistyrelsen forlangte, at vi skulle tilbagebetale ca. 3,8 mill. kr. som nedsatte priser i regnskabsåret 2014/15. Vi ønskede helt klart at tilbagebetale denne overdækning over et par år for at kunne holde en stabil varmepris, men dette tillader varmeforsyningsloven ikke. Vi har sidst på året haft ekstra udgifter til køb af træpiller i stedet for halm og herved også højere afregningspris til Linko Gas. Samtidig har der været øgede udgifter til blandt andet materialer til vedligeholdelse og udskiftning af målere, energibesparelser samt konsulenter. Vi har dog også haft nogle ikke budgetterede indtægter blandt andet salget af vores hus på Bakkevej 22 samt flere tilslutninger end forventet. Sammenlagt med den milde vinter, med lavere varmesalg og større udsving i brændselspriser, fordi vi i en del af året har brugt træpiller, giver det et underskud i år på ca. 3,6 mill. kr. mod det budgetterede underskud på godt 3 mill. kr. Det kunne have været fornuftigt, hvis vi havde haft en lille del af den opsparede overdækning til at udjævne prisen med i dette regnskabsår, men det var som tidligere omtalt ikke lovligt. Vi skal dog glæde os over at varmeprisen i regnskabsåret 2015/16 stadig er ca. 18 % billigere end i det sidste år, hvor vi fyrede med træpiller på det gamle varmeværk, og samtidig finansierer vi i varmeprisen også det nye værk til ca. 50 mill. kr. For et standard hus på 130 M2 var varmeudgifterne før vi byggede det nye halmværk ca. 13.000 kr. årligt, men i dette regnskabsår bliver regningen på 11.300 kr., altså en besparelse på 1.700 kr. årligt.

Halmværket

Sidste år håbede vi på, at Rødding Fjernvarmes næste regnskabsår ville blive et mere normalt år, hvor der ikke kom flere store overraskelser. Dette blev desværre ikke tilfældet! Sidst i 2014 måtte vi konstatere, at vores akkumuleringsstank var så meget ude af lod, at vi måtte reagere. Efter vore rådgiveres gennemgang og kontroller viste det sig at arkitektfirmaet, som tegnede, projekterede og førte tilsyn med vores nye værk og dermed også akkumuleringsstanken, havde overset nogle jordprøver, som ellers ganske tydeligt oplyste, at der skulle tages højde for en lerlomme ca. 2,3 m. under jordoverfladen, hvor tanken skulle bygges. Dette skete desværre ikke, og da tanken efterhånden hældede over 17 cm. i toppen, langt over den grænse, som fabrikanten havde opsat, måtte vi reagere omgående. Det har været en lang proces, hvor vi igen havde problemer med at få ansvaret placeret, men efter gennemgang og hjælp fra flere rådgivere blev ansvaret helt klart placeret ved vores arkitektfirma og derved deres forsikringselskab. De samlede omkostninger til genopretning og udbedring af akkumuleringsstanken har vi opgjort til 1.436 t.kr. og dette krav er videresendt til forsikringen. Vi har på tidspunktet for regnskabsafslæggelsen endnu ikke fået endeligt tilsagn om, at værket får alle omkostningerne godtgjort, men det er bestyrelsens klare forventning, at dette vil blive sagens udfald. Omkostningerne på 1.436 t.kr. er derfor i årsregnskabet indarbejdet som omkostningsneutral for værket.

Ledelsesberetning

Halm og varmekøb

Da Linko Gas mundtligt opsagde kontrakten med os sidste år, stod vi i en svær situation. I de første par år med det nye halmværk havde vi knap nok brugt den minimum halm mængde, vi havde aftalt i kontrakten med vores halmleverandør. Med udsigt til selv at skulle levere alt varmen til vore forbrugere fra nytår 2015 eller kort tid derefter, turde vi ikke nedsætte den i kontrakten aftalte halm mængde for ikke at stå i en situation, hvor vi kom til at mangle halm. Linko Gas fortsatte dog leveringen og det resulterede i, at vi slet ikke kunne aftage den aftalte halm mængde, og vi blev mødt med et rimeligt krav om kompensation fra vores halmleverandør. Efter et møde med Linko Gas aftalte vi, at de betaler dette krav. Vi har på et møde mellem Rødning Fjernvarme og Linko Gas gennemgået vilkårene for et evt. fortsat samarbejde efter 1. april 2016, hvor Linko Gas bliver sluttet på naturgasnettet og derved stopper varmeproduktionen på det gamle varmekværk på Bakkevej 31. Begge parter vil gerne fortsætte samarbejdet.

Ledningsrenoveringer og nytilgang mv.

Vi har i år renoveret i områderne Rødning Tvæervej, Gammelengvej, Tøxensvej, Stennevang, Midtervang samt Præstegårdsvej. Vores renoveringsplan, som startede for over 13 år siden, er nu næsten udført. Vi mangler kun en lille del af Kongevej, del af Engvej og ved busterminalen, som renoveres her i efteråret. Vi har i de sidste 13 år udskiftet alle lednings kanaler og dårlige prærer med tidssvarende højisolerede prærer og højisolerede flex slanger. Som en konsekvens af vores renoverede ledningsnet har vi et meget lavt vandspild, og vi har kun haft 2 brud i år. Vi har i år haft tilgang af et hus på Solbakken, en erhvervsjendom på Kongevej samt seks nye andelsboliger fra Rødning Andelsbolig Forening på den grund hvor Østergade 23 tidligere lå.

Fjernaflæste målere og hjemmeside

Vi kan nu hjemtage aflæsninger på 98 % af alle varmemålere indenfor et tidsrum på 3 dage. Disse data aflæses og lægges månedligt ind på hjemmesiden, så vore forbrugere løbende kan se ændringer, forbrug m.v. Vi er også nået dertil, at vi idriftsætter lækageovervågning. Der bliver senere sendt breve ud til vore forbrugere, som kan anvendes til evt. at søge om rabat på deres rørskade forsikring.

Fremtiden

Vi er løbende ved at overtage en stor del af bogholderiopgaverne fra vores revisionsfirma og samtidig arbejder administrationsmedarbejderne hårdt på at forbedre procedurene, så budgetter, resultatopfølgninger, års- samt halvårsregnskab bliver mere ensartede og overskuelige, så både driftsleder og bestyrelse lettere kan følge udviklingen i de økonomiske forhold. Vi skal også beslutte, hvordan vi fremover skal have en reservelast / nødlast efter stop af varmeleverance fra Linko Gas. Der er flere muligheder, og samarbejdet med Linko Gas er bestemt en af de attraktive løsninger. Der vil også fremover være en løbende udvikling på halmværket, hvor vi vil optimere driften og samtidig prøve at udnytte vores brændsel endnu bedre.

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 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 rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 12.800 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.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Ikke revideret		
	2014/15	budget 15/16	2013/14
1 Nettoomsætning	10.217.009	14.065.000	15.005.147
2 Produktionsomkostninger	-9.473.479	-9.237.600	-9.606.959
Bruttoresultat	743.530	4.827.400	5.398.188
3 Distributionsomkostninger	-1.870.291	-1.544.000	-1.544.994
4 Administrationsomkostninger	-1.710.011	-2.107.000	-1.805.000
5 Andre driftsindtægter	321.354	230.000	249.075
Resultat af primær drift	-2.515.418	1.406.400	2.297.269
6 Andre finansielle indtægter	38.182	30.000	53.066
7 Andre finansielle omkostninger	-1.169.001	-1.205.000	-1.203.540
Finansiering netto	-1.130.819	-1.175.000	-1.150.474
Resultat før overførsler	-3.646.237	231.400	1.146.795
Henlæggelser af årets resultat til fremtidige investeringer	-753.052	0	-1.205.280
For meget henlagt til fremtidige investeringer tidligere år	183.346	0	0
Overført til indregning i kommende årsregnskab 1)	405.667	-405.667	-3.810.276
Disponeret fra overført resultat 2)	3.810.276	0	3.868.761
Overført til indregning i prisforhøjelser for 2016/17 3)	0	174.267	0
Årets resultat	0	0	0

1) Egenkapital pr. 30.06.2015 -405.667 kr. Bliver indregnet som en prisstigning i 2015/2016.

2) Egenkapital pr. 30.06.2014 3.810.276 kr. Er indregnet som en prisnedsættelse i 2014/2015.

3) Budgetteret egenkapital 30/6 2016 indregnes som prisstigning i 2016/17.

Afregningspriser excl. moms:

Afregningspris, forbrug pr. MWH	300/207	345	400
Afregningspris, effektbidrag pr. m2	18	18/6	18
Afregningspris, abonnementsafgift	500	500	500

Balance

Aktiver		<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
Note			
Anlægsaktiver			
	Igangværende renovering ledningsnet m.v.	467.995	403.422
8	Bygninger og varmekværk	39.997.611	42.275.179
8	Ledningsnet og målere	7.958.974	8.337.566
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	572.978	763.788
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>48.997.558</u>	<u>51.779.955</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>48.997.558</u>	<u>51.779.955</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	316.178	174.308
	Varebeholdninger i alt	<u>316.178</u>	<u>174.308</u>
9	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	287.301	575.372
10	Andre tilgodehavender	1.940.097	228.509
11	Periodeafgrænsningsposter	109.617	103.332
	Tilgodehavender i alt	<u>2.337.015</u>	<u>907.213</u>
12	Likvide beholdninger	<u>78.980</u>	<u>3.231.765</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.732.173</u>	<u>4.313.286</u>
	Aktiver i alt	<u>51.729.731</u>	<u>56.093.241</u>

Balance

Passiver		<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
Note			
Egenkapital			
13 Overført resultat		-405.667	3.810.276
14 Henlæggelser til planlagte investeringer		2.025.263	3.219.874
Egenkapital i alt		<u>1.619.596</u>	<u>7.030.150</u>
Gældsforpligtelser			
15 Gæld til realkreditinstitutter		42.098.820	44.132.810
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>42.098.820</u>	<u>44.132.810</u>
Kortfristet del af langfristet gæld		2.033.990	1.983.588
16 Gæld til pengeinstitutter		2.675.960	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.373.317	519.980
For meget indbetalt varme fra forbrugerne		834.684	1.192.889
17 Anden gæld		1.093.364	1.233.824
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>8.011.315</u>	<u>4.930.281</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>50.110.135</u>	<u>49.063.091</u>
Passiver i alt		<u>51.729.731</u>	<u>56.093.241</u>
18 Personaleomkostninger			
19 Lokaleomkostninger			
20 Bilomkostninger			
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Noter

	2014/15	Ikke revideret budget 2015/16	2013/14
1. Nettoomsætning			
Abonnement, 1.264 målere	632.574	627.000	627.000
Fastbidrag (Effektbidrag), ca. 214.100 m ²	3.869.223	3.778.000	3.913.200
Variabelt bidrag, ca. 27.031 MWh	5.715.212	9.660.000	10.066.380
Periodisering varmesalg reguleret	0	0	398.567
	10.217.009	14.065.000	15.005.147
2. Produktionsomkostninger			
Træpiller og olie indkøbt	466.325	0	68.916
Køb af varme Linko Gas	3.916.258	3.500.000	3.629.847
Køb af halm	1.642.217	2.013.000	2.237.920
Lager af træpiller og olie, primo	174.308	0	205.920
Lager af træpiller og olie, ultimo	-316.178	0	-174.308
Spædevand og kemikalier	41.354	80.000	3.927
Aske, slagger mv.	79.655	90.000	100.791
Vandbehandling	10.840	11.000	10.510
Vagtordning	95.966	95.000	89.451
Teknisk assistance	0	15.000	0
Vedligeholdelse af kedler	3.521	10.000	7.095
Drift af gummiged	8.369	14.000	10.132
Forsikringer	136.185	137.000	135.684
Værktøj (hjælpematerialer)	8.510	15.000	29.880
Vedligeholdelse anlæg i øvrigt	72.978	25.000	51.166
El	287.828	370.000	355.236
Andel drift af varebil	7.707	9.000	9.311
Andel personaleomkostninger	414.263	410.000	407.984
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	109.987	120.000	109.419
Andel lokaleomkostninger	138.965	70.000	117.822
Andel telefonudgifter	3.785	3.600	4.338
Miljøkrav skorsten	15.200	15.000	12.201
Svovl- og NoX-afgift	190.109	220.000	235.962
Andel af afskrivninger bygninger, andre anlæg mv.	2.000.127	2.015.000	1.947.755
Afholdt udgifter til udbedring af akkumuleringstank (ekskl. løn)	1.400.992	0	0
Projektpris til godtgørelse for udbedring af akkumuleringstank	-1.435.792	0	0
	9.473.479	9.237.600	9.606.959

Noter

	2014/15	Ikke revideret budget 2015/16	2013/14
3. Distributionsomkostninger			
IT udgifter	0	11.000	0
Vedligeholdelse ledningsnet	16.383	52.000	82.783
Vedligeholdelse målere	179.247	13.000	34.809
Materialer mv. nye tilslutninger bestående ledningsnet	156.764	0	12.236
Andel drift af varebil	30.829	34.000	37.243
Kontorholdsudgifter	67.840	15.000	11.822
Konsulentassistance	19.162	20.000	19.016
Andel personaleomkostninger	414.263	410.000	407.984
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	207.753	210.000	206.680
Andel telefonudgifter	11.354	9.000	13.014
Afskrivninger ledningsnet	766.696	770.000	719.407
	1.870.291	1.544.000	1.544.994
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler og tryksager	3.816	10.000	13.050
Edb-omkostninger	76.996	64.000	66.215
Mindre nyanskaffelser	0	8.000	0
Telefon	10.093	9.000	11.568
Porto og gebyrer	9.347	10.000	10.627
Nets (PBS)	41.047	45.000	56.685
Inkassoomkostninger	8.374	8.000	11.681
Bogføringsassistance, assistance med budgetter, investeringsplaner og henlæggelseskemaer	52.085	40.000	36.360
Udarbejdelse og revision af årsrapport	47.000	47.000	45.000
Revisorhonorar prisetervisning og anden assistance ifb. hermed	15.736	0	7.825
Anden rådgivning	12.400	0	6.600
Selvevaluering og assistance hertil	0	0	5.000
Personaleomkostninger	37.996	12.000	10.048
Forsikringer	28.362	33.000	26.319
Abonnementer m.m.	23.789	23.000	22.623
Konsulenthonorar	33.353	10.000	2.382
Konsulenthonorar, energibesparelser	1.000	0	7.946
Hjemmeside	15.223	2.000	36
Overføres til næste side	416.617	321.000	339.965

Noter

	2014/15	Ikke revideret budget 2015/16	2013/14
4 Administrationsomkostninger (fortsat)			
Overført fra foregående side	416.617	321.000	339.965
Kontingenter, Dansk Fjernvarme m.m.	57.308	90.000	52.410
Energibesparelser	52.500	250.000	0
Rejser og møder inklusiv generalforsamling	93.262	125.000	83.594
Repræsentation	8.012	5.000	5.496
Kurser	10.025	5.000	14.710
Konsulent assistance	9.780	50.000	7.299
Andel personaleomkostninger, administration	328.056	333.000	322.474
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	293.298	294.000	291.784
Bestyrelshonorar	84.000	84.000	84.000
Andel lokaleomkostninger	46.322	23.000	39.274
Andel afskrivning bygninger, inventar og driftsmateriel	509.543	527.000	515.636
Fortjeneste/tab ved salg af matr. anl.aktiver	-207.250	0	10.551
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	10.587	0	11.157
Hensat til tab på debitorer	-2.037	0	26.650
Øredifference	-12	0	0
	1.710.011	2.107.000	1.805.000
5. Andre driftsindtægter			
Udlejning af antenneplads	153.404	150.000	160.673
Tilslutningsgebyrer til bestående ledningsnet	167.950	80.000	88.402
	321.354	230.000	249.075
6. Andre finansielle indtægter			
Renter, pengeinstitutter	3.547	0	19.709
Lukkegebyrer	4.500	0	3.750
Rykkergebyrer	18.465	30.000	21.582
Flyttegebyrer	8.125	0	7.085
Kontantrabatter	1.168	0	940
Renteindtægter, øvrige	2.377	0	0
	38.182	30.000	53.066

Noter

	2014/15	Ikke revideret budget 2015/16	2013/14
7. Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	37.462	25.000	12
Renter KommuneKredit	1.130.395	1.180.000	1.203.528
Renter, kreditorer	1.144	0	0
	1.169.001	1.205.000	1.203.540
8. Materielle anlægsaktiver			
	Bygninger og varmekværk	Ledningsnet og målere	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	48.731.285	26.566.044	1.418.254
Tilgang	79.000	2.152.421	43.388
Afgang	0	0	-360.437
Kostpris ultimo	48.810.285	28.718.465	1.101.205
Henlæggelser/tilslutnings-afgift. primo	2.815.417	15.045.740	0
Anvendte henlæggelser	0	1.764.317	0
Henlæggelser/tilslutningsafgifter ultimo	2.815.417	16.810.057	0
Afskrivninger primo	3.640.689	3.182.738	654.466
Årets afskrivninger	2.356.568	766.696	153.102
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-279.341
Af- og nedskrivninger ultimo	5.997.257	3.949.434	528.227
Regnskabsmæssig værdi ultimo	39.997.611	7.958.974	572.978

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer	333.482	623.590
Hensat til tab på debitorer	-46.181	-48.218
	<u>287.301</u>	<u>575.372</u>
10. Andre tilgodehavender		
Moms	467.965	225.343
Tilgodehavende udlæg	1.435.792	0
Tilgodehavende ejendomsskat	36.340	0
Tilgodehavende lønrefusion	0	3.166
	<u>1.940.097</u>	<u>228.509</u>
11. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring og abonnementer	109.617	87.482
Forudbetalte salgsmkostninger ejendom	0	15.850
	<u>109.617</u>	<u>103.332</u>
12. Likvide beholdninger		
Nordea, indlån	0	479.502
Frøs Herreds Sparekasse, indlån	78.980	2.752.263
	<u>78.980</u>	<u>3.231.765</u>
13. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.810.276	3.868.758
Overført ifølge resultatfordeling	-405.667	3.810.276
Overført til resultatdisponering	-3.810.276	-3.868.758
	<u>-405.667</u>	<u>3.810.276</u>

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
14. Henlæggelser til planlagte investeringer		
Henlæggelser primo	3.219.874	4.418.937
Anvendte henlæggelser i regnskabsåret	-1.764.317	-2.404.343
Årets henlæggelse	753.052	1.205.280
Ikke anvendt henlæggelse tilbageført	-183.346	0
	<u>2.025.263</u>	<u>3.219.874</u>
15. Gæld til realkreditinstitutter		
KommuneKredit, 2,53%	44.132.810	46.116.398
	44.132.810	46.116.398
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.033.990	-1.983.588
	<u>42.098.820</u>	<u>44.132.810</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	33.432.738	35.681.471
16. Gæld til pengeinstitutter		
Kassekredit	2.675.960	0
	<u>2.675.960</u>	<u>0</u>
17. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	55.169	46.421
ATP og andre sociale ydelser	21.574	18.056
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	265.744	258.327
Renter	432.000	455.882
Skyldig revision og anden assistance	60.000	60.000
Andre skyldige omkostninger	258.877	395.138
	<u>1.093.364</u>	<u>1.233.824</u>

Noter

	2014/15	Ikke revideret 2015/16	2013/14
18. Personaleomkostninger			
Lønninger og pension	1.528.216	1.875.000	1.491.848
Kørselsgodtgørelse	897	0	455
Multimediebeskatning	-7.800	0	-7.650
Beskatning sundhedsforsikring	-4.378	0	0
Virksomhedens andel af ATP	12.960	0	12.960
ATP-FIB / barsel m.m.	18.075	0	18.189
Pensioner inklusiv fritvalg	270.905	0	253.163
Regulering feriepengeforpligtelse	7.417	0	26.491
Øvrige personaleomkostninger	1.712	0	0
Dagpengerefusion og øvrige refusion	0	0	-5.699
Personaleudg.-arb.tøj	3.754	0	4.925
Arbejdsskadeforsikring	12.565	0	12.544
Andre personaleforsikringer	7.296	0	23.099
I alt før fordeling	1.851.619	1.875.000	1.830.325
Overført til produktionsomkostninger	-524.249	-534.000	-517.403
Overført til distributionsomkostninger	-622.015	-634.000	-614.664
Overført til administrationsomkostninger	-705.355	-707.000	-698.258
	0	0	0
19. Lokaleomkostninger			
Ejendomsskat mv.	4.171	0	31.302
Reparation og vedligeholdelse	161.455	0	123.836
Vand	38	0	492
Øvrige lokaleudgifter	4.362	0	1.466
Telefonudgifter	15.261	0	0
I alt før fordeling	185.287	100.000	157.096
Overført til produktionsomkostninger	-138.965	-80.000	-117.822
Overført til distributionsomkostninger	0	0	0
Overført til administrationsomkostninger	-46.322	-20.000	-39.274
	0	0	0

Noter

	2014/15	Ikke revideret budget 2015/16	2013/14
20. Bilomkostninger			
Varevogne brændstof	10.367	0	14.472
Varevogne vedligehold	5.256	0	12.532
Varevogne forsikring og vægtafgift	22.913	0	19.550
I alt før fordeling	38.536	57.000	46.554
Overført til produktionsomkostninger	-7.707	-10.000	-9.311
Overført til distributionsomkostninger	-30.829	-47.000	-37.243
	0	0	0
21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen			