

SINDAL VARMEFORSYNING A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2013/14

54. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. september 2014

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 5 |
| Årsregnskab 1. juli - 30. juni | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6-8 |
| Resultatopgørelse..... | 9 |
| Balance..... | 10-11 |
| Pengestrømsopgørelse..... | 12 |
| Noter..... | 13-17 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------------|---|
| Selskabet | Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. Baggesvognsvej 32 9870 Sindal CVR-nr.: 59 42 69 15 Hjemsted: Hjørring Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Bjarne Christensen, Formand Jens Ole Jørgensen, Næstformand Erik Ørum, Sekretær Poul Thaysen Ulrik Nielsen |
| Revision | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15, Box 140 9800 Hjørring |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes 25. september 2014 |

LEDELSES PÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet givet 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.


Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sindal, den 5. september 2014

Bestyrelse:


Bjarne Christensen
formand


Jens Ole Jørgensen
næstformand


Erik Ørum


Poul Thaysen


Ulrik Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Sindal Varmeforsyning A.m.b.a.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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 vores revision 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.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

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 og varmemforsyningsloven.

Hjørring, den 5. september 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere, samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sindal Varmeforsyning A.m.b.a. for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

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

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udsendt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. Elsalget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsåret afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årets resultat (fortsat)

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

| | Brugstid | Restværdi |
|--|----------|-----------|
| Kraftvarmeanlæg (motor)..... | 15 år | 0 |
| Øvrige anlæg (distributionsanlæg)..... | 5-15 år | 0 |

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer omfatter aktier i Energisparesekskabet Vendsyssel A/S og måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. juni 2014 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

| | Note | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| SALG AF VARME OG BIDRAG | 1 | 20.278.349 | 24.316.462 |
| Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser..... | | 1.581.971 | -1.683.166 |
| NETTOOMSÆTNING | | 21.860.320 | 22.633.296 |
| Produktionsomkostninger..... | 2 | -17.851.107 | -19.859.533 |
| Distributionsomkostninger..... | 4 | -1.683.488 | -2.079.163 |
| Administrationsomkostninger..... | 5 | -1.508.227 | -1.168.747 |
| RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT | | 817.498 | -474.147 |
| Andre indtægter..... | 6 | 294.440 | 291.135 |
| RESULTAT FØR RENTER | | 1.111.938 | -183.012 |
| Finansielle indtægter..... | 7 | 138.065 | 339.662 |
| Finansielle omkostninger..... | 8 | -50.003 | -156.650 |
| RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER | | 1.200.000 | 0 |
| Årsreguleringer..... | 17 | -1.200.000 | 0 |
| RESULTAT FØR SKAT | | 0 | 0 |
| Skat af årets resultat..... | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | 0 | 0 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser..... | | -1.581.971 | 1.683.166 |
| Årsreguleringer..... | | 1.200.000 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | -381.971 | 1.683.166 |
| Årets anmeldte henlæggelse..... | | -1.200.000 | 0 |
| Overført fra sidste år..... | | 1.813.470 | 130.304 |
| Overføres til næste år..... | | -231.499 | -1.813.470 |
| I ALT | | 0 | 0 |

BALANCE 30. JUNI

| AKTIVER | Note | 2014 kr. | 2013 kr. |
|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Øvrige anlæg..... | | 5.879.589 | 5.568.716 |
| Kraftvarmeanlæg..... | | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver..... | 9 | 5.879.589 | 5.568.716 |
| Andre tilgodehavender..... | 10 | 595.000 | 450.000 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | | 595.000 | 450.000 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 6.474.589 | 6.018.716 |
| Tilgodehavender hos forbrugere..... | | 315.052 | 1.636.524 |
| Andre tilgodehavender..... | | 841.219 | 948.707 |
| Moms..... | | 967.527 | 933.939 |
| Tilgodehavender..... | | 2.123.798 | 3.519.170 |
| Andre værdipapirer..... | | 3.058.110 | 5.896.021 |
| Værdipapirer..... | | 3.058.110 | 5.896.021 |
| Indestående i pengeinstitutter..... | | 1.438.755 | 9.992 |
| Likvide beholdninger..... | | 1.438.755 | 9.992 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 6.620.663 | 9.425.183 |
| AKTIVER..... | | 13.095.252 | 15.443.899 |

BALANCE 30. JUNI

| PASSIVER | Note | 2014 kr. | 2013 kr. |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| Fri kapital | | 5.010.965 | 5.010.965 |
| EGENKAPITAL | 11 | 5.010.965 | 5.010.965 |
| Henlæggelser | | 1.200.000 | 0 |
| TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER | | 1.200.000 | 0 |
| Hjørring Kommune..... | | 112.000 | 112.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | | 112.000 | 112.000 |
| Kortfristet del af langfristet gæld..... | | 0 | 0 |
| Gæld til pengeinstitutter..... | | 0 | 4.677.502 |
| Tilbagebetalinger, forbrugere..... | | 4.945.564 | 824.154 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | | 1.286.135 | 2.754.158 |
| Anden gæld..... | 12 | 309.089 | 251.650 |
| Årsreguleringer..... | 17 | 231.499 | 1.813.470 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 6.772.287 | 10.320.934 |
| GÆLDSFORPLIGTELSESR..... | | 6.884.287 | 10.432.934 |
| PASSIVER..... | | 13.095.252 | 15.443.899 |
| Eventualposter mv. | 13 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 14 | | |
| Nærtstående parter | 15 | | |
| Medarbejderforhold | 16 | | |
| Årsreguleringer | 17 | | |

PENGESTRØMSOPGØRELSE

| | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. |
|--|------------------|-------------------|
| Årets resultat..... | -381.971 | 1.683.167 |
| Årets afskrivninger tilbageført..... | 894.499 | 781.837 |
| Ændring i tilgodehavender..... | 1.395.372 | -1.230.597 |
| Ændring i kortfristede gældsforpligtelser..... | 2.710.826 | -4.754.545 |
| PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER..... | 4.618.726 | -3.520.138 |
| Køb af materielle anlægsaktiver..... | -1.232.622 | -3.002.807 |
| Køb/salg værdipapirer..... | 2.837.911 | 6.408.033 |
| Indbetalt tilslutningsbidrag..... | 27.250 | 26.200 |
| PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET..... | 1.632.539 | 3.431.426 |
| Ændringer i langfristet udlån..... | -145.000 | -450.000 |
| Afdrag på lån..... | 0 | -3.405.407 |
| PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET..... | -145.000 | -3.855.407 |
| ÆNDRING I LIKVIDER..... | 6.106.265 | -3.944.119 |
| Likvide beholdninger og kassekredit primo..... | -4.667.510 | -723.391 |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER OG KASSEKREDIT ULTIMO..... | 1.438.755 | -4.667.510 |

NOTER

| | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. | Note |
|--|-------------------|-------------------|----------|
| Salg af varme og bidrag | | | 1 |
| Forbrugsafgifter..... | 8.973.947 | 13.497.472 | |
| 2013/14: 78.034 GJ | | | |
| 2012/13: 93.075 GJ | | | |
| Abonnementsbidrag..... | 1.257.776 | 1.254.257 | |
| Faste afgifter..... | 2.881.561 | 2.472.687 | |
| Regulering og tab..... | -133.703 | -30.596 | |
| Salg af el..... | 7.298.768 | 7.122.642 | |
| 2013/14: 4.247 MWh | | | |
| 2012/13: 5.285 MWh | | | |
| | 20.278.349 | 24.316.462 | |
| | | | |
| Produktionsomkostninger | | | 2 |
| Køb af naturgas..... | 15.863.840 | 17.882.383 | |
| 2013/14: 3.038.716 m ³ | | | |
| 2012/13: 3.593.743 m ³ | | | |
| Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3..... | 1.583.249 | 1.569.667 | |
| Afskrivninger, produktionsanlæg..... | 404.018 | 407.483 | |
| | 17.851.107 | 19.859.533 | |
| | | | |
| Indirekte produktionsomkostninger | | | 3 |
| Lønninger | | | |
| Lønninger inkl. pension..... | 306.283 | 297.218 | |
| Sociale bidrag..... | 6.681 | 7.882 | |
| Personaleudgifter..... | 7.904 | 10.862 | |
| Kursusudgifter..... | 1.367 | 1.679 | |
| | 322.235 | 317.641 | |
| | | | |
| Vedligeholdelse af produktionsanlæg | | | |
| Central..... | 375.479 | 405.082 | |
| Øvrige..... | 96.439 | 52.928 | |
| | 471.918 | 458.010 | |
| | | | |
| Driftsomkostninger | | | |
| El..... | 115.286 | 148.146 | |
| Vand..... | 28.756 | 20.148 | |
| Rengøring og renovation..... | 38.411 | 23.527 | |
| Forsikring og ejendomsskat..... | 219.539 | 250.134 | |
| Kemikalier og kvælstof..... | 35.762 | 27.130 | |
| Smøreolie..... | 0 | 70.702 | |
| Energirådgivning- og -tilsyn m.v..... | 330.019 | 234.848 | |
| | 767.773 | 774.635 | |

NOTER

| | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. | Note |
|---|------------------|------------------|----------|
| Indirekte produktionsomkostninger (fortsat) | | | 3 |
| Øvrige produktionsomkostninger | | | |
| Telefon..... | 9.357 | 6.179 | |
| Biludgifter..... | 11.966 | 13.202 | |
| | 21.323 | 19.381 | |
| Indirekte produktionsomkostninger i alt..... | 1.583.249 | 1.569.667 | |
| Distributionsomkostninger | | | 4 |
| Lønninger inkl. pensioner..... | 453.746 | 414.839 | |
| Personaleudgifter..... | 11.319 | 10.451 | |
| Sociale bidrag..... | 9.353 | 11.034 | |
| Kørselsgodtgørelse..... | 701 | 697 | |
| Kursusudgifter..... | 1.667 | 2.073 | |
| El..... | 30.728 | 39.506 | |
| Telefon..... | 18.713 | 12.357 | |
| Biludgifter..... | 11.966 | 13.202 | |
| Vedligeholdelse ledningsnet..... | 600.469 | 1.172.947 | |
| Ledningsregistrering..... | 4.358 | 27.703 | |
| Målere..... | 49.987 | 0 | |
| Afskrivninger, ledningsnet..... | 490.481 | 374.354 | |
| Distributionsomkostninger i alt..... | 1.683.488 | 2.079.163 | |
| Administrationsomkostninger | | | 5 |
| Personaleudgifter | | | |
| Formandshonorar..... | 52.920 | 52.920 | |
| Lønninger inkl. pensioner..... | 714.862 | 610.506 | |
| Sociale bidrag..... | 10.690 | 12.610 | |
| Personaleomkostninger..... | 12.348 | 11.533 | |
| Kørselsgodtgørelse..... | 5.605 | 323 | |
| Kursusudgifter..... | 6.136 | 10.506 | |
| | 802.561 | 698.398 | |
| Kontorhold | | | |
| El..... | 7.628 | 9.876 | |
| Forsikringer..... | 10.755 | 12.805 | |
| Kontorhold..... | 17.639 | 6.787 | |
| Telefon og telefax..... | 18.713 | 12.357 | |
| Annoncer..... | 180.864 | 9.891 | |
| Repræsentation..... | 17.763 | 12.822 | |
| Mødeudgifter..... | 35.583 | 39.266 | |
| Reception..... | 38.944 | 0 | |
| Porto og PBS..... | 39.404 | 43.520 | |
| Edb-udgifter..... | 132.757 | 114.813 | |
| Kontingenter..... | 58.593 | 56.789 | |
| | 558.643 | 318.926 | |

NOTER

| | 2013/14 kr. | 2012/13 kr. | Note |
|---|------------------|------------------|----------|
| Administrationsomkostninger (fortsat) | | | 5 |
| Øvrige | | | |
| Revision..... | 55.300 | 52.400 | |
| Regnskabsmæssig assistance..... | 16.500 | 42.000 | |
| Advokat..... | 500 | 8.488 | |
| Gebyr, indberetning, Energistyrelsen..... | 74.723 | 48.535 | |
| | 147.023 | 151.423 | |
| Administrationsomkostninger i alt..... | 1.508.227 | 1.168.747 | |
| Andre indtægter | | | 6 |
| Administration, andre varmeværker..... | 126.663 | 127.455 | |
| Antenneleje..... | 167.777 | 163.680 | |
| | 294.440 | 291.135 | |
| Finansielle indtægter | | | 7 |
| Pengeinstitutter..... | 0 | 15 | |
| Forbrugere, renter og rykkergebyrer..... | 44.905 | 56.041 | |
| Obligationer..... | 84.160 | 159.809 | |
| Værdipapirer, kursregulering/-tab..... | 0 | 56.263 | |
| Gældsbev..... | 9.000 | 1.133 | |
| Rentegodtgørelse SKAT..... | 0 | 66.401 | |
| | 138.065 | 339.662 | |
| Finansielle omkostninger | | | 8 |
| Kassekredit..... | 35.722 | 67.018 | |
| KommuneKredit, renter..... | 0 | 64.048 | |
| KommuneKredit, indekstillæg..... | 0 | 21.192 | |
| Kreditorer..... | 1.965 | 4.392 | |
| Værdipapirer, kursregulering/-tab..... | 12.316 | 0 | |
| | 50.003 | 156.650 | |

NOTER

| | | | Note |
|---|------------------------------|-------------------------|-----------|
| Materielle anlægsaktiver | | | 9 |
| | Kraftvarme- anlæg | Øvrige anlæg | |
| Kostpris 1. juli 2013..... | 41.752.733 | 32.683.829 | |
| Tilgang..... | 0 | 1.232.622 | |
| Modregnet tilslutningsbidrag..... | 0 | -27.250 | |
| Kostpris 30. juni 2014..... | 41.752.733 | 33.889.201 | |
| Afskrivninger 1. juli 2013..... | 41.752.733 | 27.115.113 | |
| Årets afskrivninger | 0 | 894.499 | |
| Afskrivninger 30. juni 2014..... | 41.752.733 | 28.009.612 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014..... | 0 | 5.879.589 | |
| Andre tilgodehavender | | | 10 |
| Andre tilgodehavender udbetales 31. oktober 2015. | | | |
| | 2014 kr. | 2013 kr. | |
| Egenkapital | | | 11 |
| Basiskapital 1. juli..... | 5.010.965 | 5.010.965 | |
| | 5.010.965 | 5.010.965 | |
| Anden gæld | | | 12 |
| ATP og sociale udgifter..... | 6.429 | 7.852 | |
| A-skat og AM-bidrag..... | 79.122 | 40.725 | |
| Beskattede feriepenge..... | 3.063 | 3.598 | |
| Feriepengeforpligtelse..... | 202.000 | 181.000 | |
| Depositum..... | 18.475 | 18.475 | |
| Skyldige pensioner..... | 0 | 0 | |
| | 309.089 | 251.650 | |

NOTER

| | | | Note |
|--|-------------------|------------------|-----------|
| Eventualposter mv. | | | 13 |
| Eventualforpligtelser | | | |
| Ingen. | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | 14 |
| Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret værdipapirer i sikkerhedsdepot 1255861 med værdi 30. juni 2014 3.014 tkr. | | | |
| Nærtstående parter | | | 15 |
| Transaktioner med nærtstående parter | | | |
| Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår. | | | |
| | 2013/14 | 2012/13 | |
| | kr. | kr. | |
| Medarbejderforhold | | | 16 |
| De samlede personaleomkostninger udgør: | | | |
| Lønninger inkl. pension | 1.318.891 | 1.170.563 | |
| Honorarer..... | 208.920 | 204.920 | |
| Kørselsgodtgørelse..... | 7.006 | 1.432 | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 26.724 | 31.526 | |
| | 1.561.541 | 1.408.441 | |
| Årsreguleringer | | | 17 |
| Årets resultat før årsreguleringer | 1.200.000 | 0 | |
| Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven..... | -1.200.000 | 0 | |
| Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført..... | 894.499 | 781.837 | |
| Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven..... | -894.499 | -781.837 | |
| Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmforsyningsloven..... | -1.581.971 | 1.683.166 | |
| Årets resultat ifølge varmforsyningsloven | -1.581.971 | 1.683.166 | |
| Overført resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo..... | 1.813.470 | 130.304 | |
| | 231.499 | 1.813.470 | |