



Hadsund By's Fjernvarmeværk
Fabriksvej 1
9560 Hadsund
Tlf.: 98 57 16 32
Fax: 98 57 44 32
www.hdsfv.dk
hadsund_fjernvarme@mail.dk
CVRnr. 60 56 77 19

GENPART

ÅRSRAPPORT 2013/14

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. september 2014

dirigent

Hadsund Fjernvarmeværk A.m.b.a
Fabriksvej 1
H a d s u n d

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsesberetning	4 - 5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og driftsledelsen for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a. aflægger hermed varmeværkets årsrapport for regnskabsåret 1. april 2013 – 31. marts 2014. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, varmforsyningsloven og varmeværkets vedtægter. I de tilfælde, hvor der er afvigelse mellem regelsættene, er varmforsyningslovens bestemmelser anvendt. Forholdene er beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme varmeværkets økonomiske forhold. Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af varmeværkets aktiver og passiver, den finansielle stilling, af resultatet af varmeværkets aktiviteter i regnskabsåret 2012/13 samt af varmeværkets pengestrømme.

Årsrapporten, med tilhørende forslag til resultatdisponering, indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 20. maj 2014

I driftsledelsen

Bo Holt Andreassen
Forretningsfører

I bestyrelsen

Thorkild Løkke
Formand

Poul Dausel

Mogens Jespersen
Næstformand

Knud Erik Jensen

Preben Grøn

Bjarne Pedersen

Søren Lindberg

REVISIONSPÅTEGNING

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsrapporten for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a., CVR. nr. 60 56 77 19, for regnskabsåret 1. april 2013 – 31. marts 2014 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for varmeværkets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af varmeværkets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2014 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2013 – 31. marts 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 3. april 2014

TEDDIE THULSTRUP

Registrerede Revisorer

Teddie Thulstrup
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Varmeværket

Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Fabriksvej 1, DK-9560 Hadsund

Stiftet: 25. maj 1959

Hjemsted: Hadsund

Regnskabsår: 1. april – 31. marts.

CVR-nr.: 60 56 77 19

Telefon: 98 57 16 32

Telefax: 98 57 44 32

Hjemmeside: www.HdsFv.DK

E-mail: Hadsund_Fjernvarme@mail.dk

Bestyrelse

Thorkild Løkke

Poul Dausel

Mogens Jespersen

Knud Erik Jensen

Preben Grøn

Bjarne Pedersen

Søren Lindberg

Bestyrelsessuppleanter

Lars Liboriussen

Peter Kristensen

Forretningsfører

Bo Holt Andreassen

Revision

TEDDIE THULSTRUP * Registrerede Revisorer

Blåbærvej 4, DK-9560 Hadsund

Telefon: 40 68 14 11

E-mail: TT@TT-Revision.DK

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S, Hadsund afdeling,

Storegade 12, DK-9560 Hadsund

Telefon: 96 52 09 20

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a. er et privat andelsselskab med det formål at etablere og drive anlæg til energiproduktion og distribuere energi i vort forsyningsområde.

98,8 % af varmeenergien er produceret på fliskedlerne på fabriksvej og fordelt via de 3 spidslastcentraler ud i ledningsnettet. 1,2 % af varmeenergien er produceret på reserve- og spidslastcentralerne. Energiproduktionen på reserve- og spidslastcentralerne er baseret på fyringsolie.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Trods en mild vinter hvor graddagetallet faldt fra 3.351 i sæsonen 2012/13 til 2.637 i denne sæson, hvilket svarer til et fald på 21 %, blev nettoomsætningen 688 tDKK eller 2,6 % større end sidste år. Dette skyldes primært varmesalg til Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk, der nu aftager varme hele regnskabsåret. Sekundært skyldes det tilgang af 129 nye forbrugere, hvoraf de 119 er tilkøbet på Hadsund syd. Indtjeningen fra varmesalget er ca. 1,8 % højere end sidste år.

Året udviser til disposition et underskud på kr. 264.470 efter modregning af sidste års overførte resultater på DKK 350.789. Beløbet overføres i henhold til lovgivningen til næste års driftsbudget.

Energiproduktionen endte på 63.383 MWh mod sidste års 61.467 MWh, en stigning på 3 %. Der er i 2013/14 solgt 49.267 MWh mod 45.607 sidste år, en stigning på 8 %. Varmetabet i ledningsnettet udgør 14.116 MWh eller 22,3 % af den totale energiproduktion.

Forbruget af flis er på 20.239 ton (svarende til ca. 809 lastvognstræk), mod 21.022 sidste år, et fald på 4 %. Askemængden er på 510 ton mod 670 sidste år. Påfyldning af spædevand til ledningsnettet er steget fra 4.840 m³ sidste år til 8.969 m³ i år.

Antallet af tilsluttede målere startede på 1.863 stk. og endte på 1.992 stk. en fremgang med 129 målere. Heraf 9 industrikunder. Alle forbrugere er afregnet på energimålere og alle målere er aflæst via radio ved årsaflysningen.

Der opvarmes i alt 462.893 m² mod 420.854 m² sidste år, hvilket giver en fremgang på 42.039 m² på de 129 tilkoblede forbrugere. Af det opvarmede areal udgør de 307.570 m² boligareal og de 155.323 m² erhvervsareal. En fordeling på 67 % bolig- og 33 % erhverv.

På ledningsnettet blev der lagt 5.251 meter hovedledning og 4.385 meter stikledning, i alt 9.636 meter. Vi har således 37,3 km hoved- og 42,5 km stikledningstracé, i alt 79,8 km tracé.

Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet

Af væsentlige begivenheder i regnskabsåret skal nævnes levering af varme til Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk i hele regnskabsåret, samt tilkobling af Hadsund syd med 119 forbrugere. Herudover har der ikke været væsentlige begivenheder eller forhold, der har haft indflydelse på årsrapporten.

LEDELSESBERETNING

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der vil kunne påvirke vurderingen af varmeværkets finansielle stilling på balancedagen.

Forventet udvikling

Forventningen til udviklingen fremgår af budgettet. Faste og variable takster er uændrede i forhold til de udsendte årsopgørelser.

Tilslutning af nye forbrugere forventes at blive som tidligere år når bortses fra 2013-14.

Forbruget af spædevand forventes reduceret efter renovering af Himmerlandsgade og øvrig renovering af ledningsnet ud fra foretaget termografi-overflyvning.

Det forventes at installere en 4.600 m³ akkumuleringstank inden vinteren 2014. Den nye tank skal anvendes i spidslast og ved driftsstop på flisanlægget og derved spare olie. Tanken placeres på Fabriksvej ved siden af flisværket. Investeringen i akkumuleringstanken forventes at blive omkostningsneutral for forbrugerne via oliebesparelse og driftsoptimering.

Der arbejdes fortsat med projektering af et 7,5 MW solvarmeanlæg. Arbejdet foregår hen over efteråret 2014 og det forventes at kunne tages i brug i 2015-16.

Med undtagelse af solvarmeanlægget, planlægges det ikke at den bestående produktionskapacitet skal udvides.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt varmforsyningsloven. Herudover er tilvalgt reglerne fra regnskabsklasse B omkring noteoplysninger mv. af hensyn til årsrapportens informationsværdi samt reglerne fra regnskabsklasse C om opgørelse af pengestrømme. Årsrapporten er udarbejdet som et funktionsopdelt regnskab i h. t. Dansk Fjernvarme Forenings anbefalinger.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 med de beløb der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmeværket og aktivets værdi måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen opstilles funktionsopdelt.

Nettoomsætning ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til råvarer, energikøb, el, vedligeholdelse, hjælpematerialer og produktions- og driftspersonale samt afskrivninger.

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af solgte varer samt til salgskampagner, herunder omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere samt salgs- og distributionspersonale og reklameomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af varmeværket, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsudgifter og afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives liniært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-6 år

Fortjeneste/tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster/–tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/-fradrag vedrørende prioritetsgæld mv.

Rentekomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af anlægsaktiver og varebeholdninger indregnes ikke i kostprisen for disse aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 30 år
Produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5–25 år

Tilslutningsafgifter fra nye forbrugere modregnes i andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgssummen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenester og tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger.

Småaktiver udgiftsføres efter individuel vurdering under hensyntagen til aktivernes kostpris og den forventede brugstid.

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt varmeværkets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante poster og ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiviteter samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af varmeværkets andelskapital og omkostninger forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1/4 2013 – 31/3 2014

	Note		Sidste år
Nettoomsætning	1	26.273.966	25.658.711
Produktionsomkostninger	2	-13.899.111	-12.744.712
Bruttoresultat		12.374.855	12.913.999
Distributionsomkostninger	3	-9.429.922	-8.750.771
Administrationsomkostninger	4	-2.422.863	-2.954.465
Driftsresultat		522.070	1.208.763
Hensættelser	5	-0	-0
Resultat før finansielle poster		522.070	1.208.763
Sekundære indtægter og udgifter		-132.574	37.589
Andre finansielle indtægter	6	16.828	5.674
Andre finansielle omkostninger	7	-1.021.589	-1.095.533
Resultat før ekstraordinære poster		-615.265	156.493
Ekstraordinære poster		0	0
Årets resultat		-615.265	156.493
Resultatdisponering			
Årets resultat		-615.265	156.493
Overført resultat		350.789	194.296
Til disposition for generalforsamlingen		-264.476	350.789
Beløbet foreslås af bestyrelsen disponeret således:			
Overført til indregning i efterfølgende års priser		-264.476	350.789
Disponeret i alt		-264.476	350.789

BALANCE

AKTIVER:	Note	1/4 2014	1/4 2013
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger	8	59.147.119	45.576.670
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	0	26.115
Materielle anlægsaktiver i alt		59.147.119	45.602.785
Anlægsaktiver i alt		59.147.119	45.602.785
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger	9	2.010.501	1.821.038
Varebeholdninger i alt		2.010.501	1.821.038
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10	711.978	2.115.209
Periodeafgrænsningsposter		15.743	36.073
Tilgodehavender i alt		727.721	2.151.282
Likvide beholdninger	11	1.157.243	4.082.064
Likvide beholdninger i alt		1.157.243	4.082.064
Omsætningsaktiver i alt		3.895.465	8.054.384
AKTIVER I ALT		63.042.584	53.657.169

B A L A N C E

PASSIVER:	Note	1/4 2014	1/4 2013
Egenkapital:			
Andelskapital	12	-9.199.905	-9.199.905
Reserver:			
Overført resultat	13	264.476	-350.789
Egenkapital i alt	14	-8.935.429	-9.550.694
Hensættelser:			
Andre hensatte forpligtelser	15	-0	-0
Hensættelser i alt		-0	-0
Gæld:			
Spar Nord Bank A/S		-7.000.000	-7.000.000
KommuneKredit	16	-41.506.815	-30.204.581
Langfristet gæld i alt		-48.506.815	-37.204.581
KommuneKredit	16	-2.244.804	-1.776.707
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17	641.610	-4.552.785
Skyldigt varmebidrag	18	-3.997.146	-572.402
Kortfristet gæld i alt		-5.600.340	-6.901.894
Gæld i alt		-54.107.155	-44.106.475
PASSIVER I ALT		-63.042.584	-53.657.169
Sikkerhedsstillelser	19		
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	20		

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR ÅRET 1/4 2013 – 31/3 2014

	Note	Sidste år
Resultat før finansielle poster		522.070	1.208.763
Af- og nedskrivninger	24	3.160.273	3.103.364
Ændring i driftskapital:			
Varebeholdninger	9	-189.463	558.795
Tilgodehavender	10	1.423.561	-1.776.036
Leverandørgæld	17+18	-1.769.651	-490.880
Sekundære indtægter og udgifter		-132.574	37.589
Modtagne finansielle indtægter	6	16.828	5.674
Betalte finansielle omkostninger	7	-1.021.589	-1.095.533
Ekstraordinære poster		0	0
Pengestrømme vedrørende drift		2.009.455	1.551.736
Køb mv. af materielle anlægsaktiver (modregnet ny-tilgang andelshavere)	8	-18.535.181	-1.572.512
Igangværende reovering Transbjergholt	8	1.876.706	-1.876.706
Igangværende opførelse Akku-tank	8	-46.132	0
Køb af materielle anlægsaktiver	8	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	8	0	0
Pengestrømme vedrørende investeringer		-16.704.607	-3.449.218
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	16	-1.829.669	-1.724.691
Optagelse af langfristet lån	16	13.600.000	2.500.000
Optagelse af kortfristet lån		0	2.000.000
Pengestrømme vedrørende finansiering		11.770.331	2.775.309
Ændring i likvider		-2.924.821	877.827
Likvider pr. 1/4 2013	11	4.082.064	3.204.237
Likvider pr. 1/4 2014	11	1.157.243	4.082.064

NOTER

		Sidste år
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	4.740.638	4.467.403
Varmebidrag	20.794.694	20.399.450
Abonnementsbidrag (målerleje)	573.689	554.713
Udlejning af plads til antenner	95.599	108.891
Åbne- og lukkegebyr, salg af skrot mv.	69.346	128.254
Nettoomsætning i alt	26.273.966	25.658.711
 2. Produktionsomkostninger		
Produktion af varme	-11.759.509	-11.176.152
Hjælpestoffer og analyser	-615.155	-420.299
Reparation og vedligeholdelse	-1.573.812	-1.924.069
Øvrige produktionsomkostninger	-273	-43.188
Personaleomkostninger, produktion, note 21	-1.260.109	-1.001.197
Kørselsomkostninger, produktion, note 22	-70.897	-74.019
Lokaleomkostninger, produktion, note 23	-1.021.252	-1.136.300
Afskrivninger, produktion, note 24	-1.490.416	-1.395.392
Ledningstab overført distribution	3.892.312	4.425.904
Produktionsomkostninger i alt	-13.899.111	-12.744.712
 3. Distributionsomkostninger		
Omkostninger vedrørende ledningsnet, målere og aflæsning	-2.618.616	-1.575.990
Øvrige omkostninger	-425.723	-255.858
Personaleomkostninger, distribution, note 21	-553.218	-514.127
Kørselsomkostninger, distribution, note 22	-66.174	-57.056
Lokaleomkostninger, distribution, note 23	-230.137	-240.063
Afskrivninger, distribution, note 24	-1.643.742	-1.681.773
Ledningstab overført produktion	-3.892.312	-4.425.904
Distributionsomkostninger i alt	-9.429.922	-8.750.771
 4. Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og ledelse	-107.771	-93.538
Forbrugerinformation	-46.062	-52.937
Administration	-191.726	-374.059
IT-udgifter	-107.145	-179.839
Revision, rådgivning mv.	-353.044	-696.007
Kontingenter	-138.968	-107.806
Lovpligtige energibesparelser (Termis)	-10.570	-12.477
Personaleomkostninger, administration, note 21	-1.260.105	-1.190.612
Kørselsomkostninger, administration, note 22	-20.482	-23.131
Lokaleomkostninger, administration, note 23	-186.990	-224.059
Administrationsomkostninger i alt	-2.422.863	-2.954.465
 5. Henlæggelser		
Henlæggelser til nyanlæg	0	0
Henlæggelser i alt	0	0

NOTER

		Sidste år
6. Finansielle indtægter		
Indvundne renter	16.828	5.674
Finansielle indtægter i alt	16.828	5.674
7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter mv.	-1.021.589	-1.095.533
Finansielle omkostninger i alt	-1.021.589	-1.095.533
8. Materielle anlægsaktiver		1/4 2013
Grunde og bygninger:		
Flisforbrændingsværk:		
Kostpris pr. 1/4 2013	32.202.018	32.202.018
Afgang i årets løb til kostpris	-0	-0
Tilgang i årets løb	2.073.823	0
Kostpris i alt pr. 1/4 2014	34.275.841	32.202.018
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2013	-8.273.288	-6.877.896
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-1.490.416	-1.395.392
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2014	-9.763.704	-8.273.288
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2014	24.512.137	23.928.730
Ledningsnet		
Kostpris pr. 1/4 2013	53.885.647	52.313.135
Afgang i årets løb til kostpris	-0	-0
Tilgang i årets løb	15.768.395	1.942.963
Tilgang tilslutningsafgifter	-2.307.037	-370.451
Kostpris i alt pr. 1/4 2014	67.347.005	53.885.647
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2013	-34.914.413	-33.232.640
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-1.643.742	-1.681.773
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2014	-36.558.155	-34.914.413
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2014	30.788.850	18.971.234
Ejendomme:		
Kostpris pr. 1/4 2013	3.485.797	3.485.797
Afgang i årets løb til kostpris	-0	-0
Tilgang i årets løb	3.000.000	0
Kostpris i alt pr. 1/4 2014	6.485.797	3.485.797

NOTER

		1/4 2013
8. Materielle anlægsaktiver fortsat		
Ejendomme fortsat:		
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2013	-2.685.797	-2.685.797
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-0	-0
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2014	-2.685.797	-2.685.797
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2014	3.800.000	800.000
Igangværende reovering Transbjergholt	0	1.876.706
Igangværende opførelse Akku-tank	46.132	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2014	46.132	1.876.706
Grunde og bygninger pr. 1/4 2014	59.147.119	45.576.670
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris pr. 1/4 2013	295.205	295.205
Afgang i årets løb til kostpris	0	0
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris i alt pr. 1/4 2014	295.205	295.205
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2013	269.090	-242.891
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-26.115	-26.199
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2014	-295.205	-269.090
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2014	0	26.115
9. Varebeholdninger		
Beholdning af flis	977.220	744.930
Beholdning af olie	664.480	700.630
Beholdning af reservedele	368.801	375.478
Varebeholdninger i alt	2.010.501	1.821.038
10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende varmebidrag	711.978	2.115.209
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	711.978	2.115.209
11. Likvide beholdninger		
Andelskassen 510001-8	21.895	21.895
Spar Nord Bank A/S, MasterCard	-15.337	-670
Spar Nord Bank A/S, 371-01-30867	1.150.685	4.060.839
Kassebeholdning	0	0
Likvide beholdninger i alt	1.157.243	4.082.064

NOTER

		1/4 2013
12. Andelskapital		
Tilslutningsafgifter	-6.679.784	-6.679.784
Fornyelses- og reservefond	-2.520.121	-2.520.121
Andelskapital pr. 1/4 2014	-9.199.905	-9.199.905
13. Overført over- og underdækning		
Saldo pr. 1/4 2013	-350.789	-194.296
Årets over-/underdækning	615.265	-156.493
Overført over- og underdækning pr. 1/4 2014	264.476	-350.789
14. Egenkapital		
Saldo pr. 1/4 2013	-9.199.905	-9.199.905
Årets over-/underdækning	264.476	-350.789
Egenkapital pr. 1/4 2014	-8.935.429	-9.550.694
15. Andre hensatte forpligtelser		
Henlæggelse til nyanlæg mv. pr. 1/4 2013	-0	-0
Årets henlæggelser til nyanlæg mv.	-0	-0
Andre hensatte forpligtelser pr. 1/4 2014	-0	-0
16. KommuneKredit		
Restgæld pr. 1/4 2014	-43.751.619	-31.981.288
Afdrag der forfalder inden 1/4 2015	2.244.804	1.776.707
KommuneKredit i alt	-41.506.815	-30.204.581
Heraf forfalder efter den 1/4 2019 DKK 31.577.552.		
17. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	641.610	-4.552.785
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	641.610	-4.552.785
18. Skyldigt varmebidrag		
Skyldigt varmebidrag	-3.997.146	-572.402
Skyldigt varmebidrag i alt	-3.997.146	-572.402
19. Sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

NOTER

20. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Ingen.

21. Personaleomkostninger

		1/4 2013
Lønninger og gager	2.631.290	2.338.502
Pensionsbidrag	272.027	245.540
Andre sociale omkostninger	110.192	88.300
Øvrige personaleomkostninger	59.923	33.594
Personaleomkostninger i alt	3.074.432	2.705.936

Personaleomkostninger fordeles således:

Produktionsomkostninger	1.260.109	1.001.197
Distributionsomkostninger	553.218	514.127
Administrationsomkostninger	1.260.105	1.190.612
Personaleomkostninger fordelt i alt	3.073.432	2.705.936

Gennemsnitligt antal medarbejdere	6	5
--	----------	----------

22. Kørselsomkostninger

Drift af køretøjer mv.	109.802	111.721
Kørselsgodtgørelse	21.636	16.285
Afskrivning andre materielle anlægsaktiver	26.115	26.200
Kørselsomkostninger i alt	157.553	154.206

Kørselsomkostninger fordeles således:

Produktionsomkostninger	70.897	74.019
Distributionsomkostninger	66.174	57.056
Administrationsomkostninger	20.482	23.131
Kørselsomkostninger fordelt i alt	157.553	154.206

23. Lokaleomkostninger

Ejendommenes drift	365.061	468.664
El og vand	1.073.318	1.131.758
Lokaleomkostninger i alt	1.438.379	1.600.422

NOTER

23. Lokaleomkostninger fortsat		1/4 2013
Lokaleomkostninger fordeles således:		
Produktionsomkostninger	1.021.252	1.136.300
Distributionsomkostninger	230.137	240.063
Administrationsomkostninger	186.990	224.059
Lokaleomkostninger fordelt i alt	1.438.379	1.600.422

24. Afskrivninger

Flisforbrændingsværk	1.490.416	1.395.392
Ledningsnet	1.643.742	1.681.773
Ejendomme	0	0
Andre materielle anlægsaktiver	26.115	26.199
Avance/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Afskrivninger i alt	3.160.273	3.103.364

Afskrivninger fordeles således:

Produktionsomkostninger	1.490.416	1.395.392
Distributionsomkostninger	1.643.742	1.681.773
Kørselsomkostninger	26.115	26.199
Afskrivninger fordelt i alt	3.160.273	3.103.364

TT/TT/TT/1+1+9