

Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 60 56 77 19

Årsrapport for regnskabsåret 01.04.14 - 31.03.15

Årsrapporten er godkendt på den ordinære generalforsamling, d.

Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Pengestrømsopgørelse	12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 17
Noter	18 - 26

Selskabet

Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a.
Fabriksvej 1
9560 Hadsund
Telefon: 98 57 16 32
Telefax: 98 57 44 32
Hjemmeside: www.hdsfv.dk
E-mail: info@hadsundfjernvarme.dk
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 60 56 77 19
Stiftet: 25. maj 1959
Regnskabsår: 01.04 - 31.03

Bestyrelse

Thorkild Løkke
Poul Dausel
Mogens Jespersen
Knud Erik Jensen
Preben Grøn
Bjarne Pedersen
Søren Lindberg

Forretningsfører

Bo Holt Andreassen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.14 - 31.03.15 for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 4. juni 2015

Forretningsføren

Bo Holt Andreassen

Bestyrelsen

Thorkild Løkke
Formand

Poul Dausel

Mogens Jespersen

Knud Erik Jensen

Preben Grøn

Bjarne Pedersen

Søren Lindberg

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

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.04.14 - 31.03.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 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 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. 31.03.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.04.14 - 31.03.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hadsund, den 4. juni 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Brian Nielsen

Statsaut. revisor

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.

99,5% af varmeenergien er produceret på fliskedlerne på Fabriksvej og fordelt via de 3 spidslastcentraler ud i ledningsnettet. 0,5% 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 2.637 i sæsonen 2013/14 til 2.552 i denne sæson, hvilket svarer til et fald på 3%, blev nettoomsætningen t.DKK 149 eller 0,6% større end sidste år. Dette skyldes primært at indtjeningen fra de faste bidrag er steget pga. nye forbrugere med t.DKK 397. Indtjeningen fra varmesalget faldt med t.DKK 309, svarende til 1,5%

Resultatopgørelsen for tiden 01.04.14 - 31.03.15 udviser et resultat på DKK 201.276 mod DKK 59.726 for tiden 01.04.13 - 31.03.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 9.811.697.

Energiproduktionen endte på 63.275 MWh mod sidste års 63.383 MWh, et fald på 0,2%. Der er i 2014/15 solgt 48.467 MWh mod 49.267 sidste år, et fald på 1,6%. Varmetabet i ledningsnettet udgør 14.808 MWh eller 23,4% af den totale energiproduktion.

Forbruget af flis er på 20.431 ton (svarende til ca. 817 lastvognstræk), mod 20.239 sidste år, en stigning på 1%. Askemængden er på 379 ton mod 510 sidste år.

Påfyldning af spædevand til ledningsnettet er faldet fra 8.325 m³ sidste år (22,8 m³/døgn) til 4.763 m³ i år (13 m³/døgn), et fald på 3.562 m³ eller 43%.

Antallet af tilsluttede målere startede på 1.992 stk. og endte på 2.003 stk. en fremgang med 11 forbrugere. Alle forbrugere er afregnet på energimålere og alle målere er aflæst via radio ved års aflæsningen.

Der opvarmes i alt 463.262m², af det opvarmede areal udgør de 308.477 m² boligareal og de 156.377 m² erhvervsareal. En fordeling på 67% bolig- og 33% erhverv.

Ledningsnettet består af 80,3 km ledninger fordelt på 42,6 km stikledninger og 37,7 km hovedledninger mod 79,8 km sidste år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventede udvikling

Forventningen til udviklingen fremgår af budgettet.

De faste bidrag er hævet for regnskabsåret 2015/16. Prisstigningen betyder, for et standardhus på 130 m² med et forbrug på 18,1 MWh, en årlig stigning på DKK 593,75 inkl. moms. Svarende til en stigning på 4,5%. Standardhuset koster således i alt DKK 13.676,50 inkl. moms at opvarme.

Det variable bidrag (MWh) er uændret 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 stabilt.

Det forventes at det planlagte solvarmeanlæg er klar til drift omkring november 2015. Anlægget er på 20.513 m² solfangere og kan yde 14 MW. Årsproduktionen forventes omkring 10.000 MWh, hvilket svarer til 14%.

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

Resultatopgørelse

Note		2014/15 DKK	2013/14 DKK
1	Nettoomsætning	27.098.161	26.948.956
2	Produktionsomkostninger	-13.021.996	-13.899.109
	Bruttofortjeneste	14.076.165	13.049.847
3	Distributionsomkostninger	-10.105.789	-9.429.922
4	Administrationsomkostninger	-2.323.977	-2.422.864
	Andre driftsomkostninger	35.168	-132.574
	Resultat af primær drift	1.681.567	1.064.487
5	Andre finansielle indtægter	8.700	16.828
6	Andre finansielle omkostninger	-1.488.991	-1.021.589
	Finansielle poster i alt	-1.480.291	-1.004.761
	Årets resultat	201.276	59.726
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	201.276	59.726
	I alt	201.276	59.726

AKTIVER		31.03.15	31.03.14
Note		DKK	DKK
	Produktionsanlæg	29.550.866	24.512.137
	Jordarealer	3.337.200	3.800.000
	Lednings-net	31.939.073	30.788.850
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	522.750	0
	Igangværende projekter	0	46.132
7	Materielle anlægsaktiver i alt	65.349.889	59.147.119
	Anlægsaktiver i alt	65.349.889	59.147.119
	Varebeholdning, Flis	767.800	977.220
	Varebeholdning, olie	864.552	664.480
	Reserve dele	574.349	368.801
8	Varebeholdninger i alt	2.206.701	2.010.501
9	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	822.993	711.979
	Takstmæssig underdækning	1.250.803	674.992
	Andre tilgodehavender	0	657.350
	Tilgodehavender i alt	2.073.796	2.044.321
10	Likvide beholdninger	605.111	21.896
	Omsætningsaktiver i alt	4.885.608	4.076.718
	Aktiver i alt	70.235.497	63.223.837

PASSIVER		31.03.15	31.03.14
Note		DKK	DKK
	Indskudskapital	6.583.886	6.583.886
	Overført resultat	3.227.811	3.026.535
12	Egenkapital i alt	9.811.697	9.610.421
13	Gæld til Kommunekredit	49.089.452	41.506.815
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	49.089.452	41.506.815
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2.458.289	2.244.804
11	Gæld til kreditinstitutter (max t.DKK 7.000)	4.501.907	5.864.652
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	476.355	-1
14	Skyldigt varmebidrag	3.897.797	3.997.146
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.334.348	12.106.601
	Gældsforpligtelser i alt	60.423.800	53.613.416
	Passiver i alt	70.235.497	63.223.837

- 18 Medarbejderforhold
- 16 Eventualforpligtelser
- 15 Sikkerhedsstillelser
- 17 Kontraktlige forpligtelser

Pengestrømsopgørelse

Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Årets resultat	201.276	59.726
22 Reguleringer	5.286.036	4.165.034
Forskydning i driftskapital:		
Varebeholdninger	-196.200	-189.463
Tilgodehavender	-29.476	748.569
Leverandører af varer og tjenesteydelser	476.356	-1.769.648
Anden driftsafledt gæld	-99.348	0
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.638.644	3.014.218
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	8.700	16.828
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-1.488.991	-1.021.589
Driftens pengestrømme	4.158.353	2.009.457
Køb af materielle anlægsaktiver	-10.694.315	-18.581.314
Salg af materielle anlægsaktiver	685.800	1.876.706
Investeringernes pengestrømme	-10.008.515	-16.704.608
Frie pengestrømme	-5.850.162	-14.695.151
Optagelse af langfristede lån	10.092.813	13.600.000
Afdrag på langfristede lån	-2.296.691	-1.829.669
Finansieringens pengestrømme	7.796.122	11.770.331
Årets samlede pengestrømme	1.945.960	-2.924.820
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	-5.842.756	-2.917.936
Likvide beholdninger ved årets slutning	-3.896.796	-5.842.756
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	605.111	21.896
Gæld til kreditinstitutter	-4.501.907	-5.864.652
I alt	-3.896.796	-5.842.756

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Fundamentale fejl

Selskabet har konstateret en fundamental fejl på følgende områder, som har indvirkning på tidligere aflagte årsrapporter:

- Den taksmæssige over/underdækning som indregnes i priserne i efterfølgende år er i de tidligere aflagte årsrapporter ikke indregnet i årsrapporten som tilgodehavender / gældsforpligtelser. Tilgodehavender i sammenligningstallene for 2013/14 er som konsekvens heraf korrigeret. Ændringen påvirker ikke årets resultat og balancesum, men i sammenligningstallene for 2013/14 er resultat forbedret med t.DKK 675, ligesom egenkapitalen er forbedret med et tilsvarende beløb t.DKK 675 i forhold til den tidligere godkendte årsrapport for 2013/14.
- Endvidere er indskudskapitalen i årsrapporten reguleret ned med t.DKK 2.616, idet indskudskapitalen i henhold til Varmeforsyningsloven skal opgøres pr. 01.07.1981. Reguleringen på t.DKK 2.616 påvirker hverken resultat eller den samlede egenkapital, idet "overført resultat" under egenkapitalen forhøjes med det tilsvarende beløb t.DKK 2.616.

Den akkumulerede effekt af de konstaterede fejl ved regnskabsårets begyndelse t.DKK 675 er indregnet direkte på egenkapitalen primo indeværende regnskabsår.

Sammenligningstal for 2013/14 er tilrettet i balance, resultatopgørelse og noter.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

TAKSTMÆSSIG OVER-/UNDERDÆKNING

Takstmæssig underdækning vedrørende tidligere år og som i de kommende år opkræves hos forbrugerne i henhold til den fastlagte indtægtsramme, indregnes særskilt i balancen under tilgodehavender. Takstmæssig underdækning indregnes til den værdi, som ledelsen forventer, vil blive opkrævet i de kommende år. Årets regulering af underdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne, indregnes i balancen som en særskilt gældsforpligtelse. Årets regulering af overdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende levering af varme indregnes i henhold til årsopgørelser til forbrugerne.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udviklingsomkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager samt omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, målere.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Jordarealer	0	0
Lednings-net	25	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Grunde afskrives ikke.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til ejer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	5.137.814	4.740.635
Varmebidrag	20.579.731	20.794.695
Abonnementsbidrag (målerleje)	599.052	573.689
Udlejning af plads til antenner	106.353	95.599
Åbne- og lukkegebyr, salg af skrot m.v.	99.400	69.346
Regulering, Taksmæssig underdækning	575.811	674.992
I alt	27.098.161	26.948.956

2. Produktionsomkostninger

Produktion af varme	11.365.060	11.759.508
Hjælpestoffer og analyser	618.378	615.156
Reparation og vedligehold	874.484	1.573.810
Øvrige produktionsomkostninger	92.774	273
Personaleomkostninger, produktion	1.250.632	1.260.109
Kørselsomkostninger, produktion	29.927	70.897
Lokaleomkostninger, produktion	1.001.345	1.021.252
Ledningstab overført til distribution	-3.978.577	-3.892.312
Afskrivninger, produktion	1.767.973	1.490.416
I alt	13.021.996	13.899.109

3. Distributionsomkostninger

Omkostninger vedrørende ledningsnet, målere og aflæsning	2.753.463	2.618.615
Øvrige omkostninger	402.591	425.724
Personaleomkostninger, distribution	549.049	553.218
Kørselsomkostninger, distribution	27.932	66.174
Lokaleomkostninger, distribution	225.655	230.137
Ledningstab overført fra produktion	3.978.577	3.892.312
Afskrivninger, distribution	2.168.522	1.643.742
I alt	10.105.789	9.429.922

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
4. Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og ledelse	127.941	107.771
Forbrugerinformation	60.553	46.061
Administration	235.320	191.727
IT-udgifter	161.236	107.147
Revision, rådgivning m.v.	175.037	353.043
Kontingenter	96.106	138.968
Lovpligtige energibesparelser	25.180	10.570
Personaleomkostninger, administration	1.250.613	1.260.105
Kørselsomkostninger, administration	8.646	20.482
Lokaleomkostninger, administration	183.345	186.990
I alt	2.323.977	2.422.864

5. Andre finansielle indtægter

Renter, pengeinstitutter	5.041	11.104
Renter, forbrugere	3.659	5.724
I alt	8.700	16.828

6. Andre finansielle omkostninger

Renter, pengeinstitutter	84.493	60.669
Renter, Kommunekredit	1.225.580	885.920
Garantiomkostninger, Mariagerfjord kommune	178.918	75.000
I alt	1.488.991	1.021.589

7. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Produk- tionsanlæg	Jordarealer	Lednings- net	Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
Kostpris pr. 31.03.14	34.275.841	6.485.797	67.347.005	295.205
Tilgang i året	6.806.702	0	3.318.745	615.000
Afgang i året	0	-462.800	0	-295.205
Kostpris pr. 31.03.15	41.082.543	6.022.997	70.665.750	615.000
Af- og nedskrivninger pr. 31.03.14	9.763.704	2.685.797	36.558.155	295.205
Afskrivninger i året	1.767.973	0	2.168.522	92.250
Årets af- og nedskrivninger på afhænde- de aktiver	0	0	0	-295.205
Af- og nedskrivninger pr. 31.03.15	11.531.677	2.685.797	38.726.677	92.250
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.03.15	29.550.866	3.337.200	31.939.073	522.750
Salgssum for afhændede aktiver	0	462.800	0	0
Regnskabsmæssig værdi	0	-462.800	0	0
Fortjeneste	0	0	0	0
			31.03.15 DKK	31.03.14 DKK

8. Varebeholdninger

Beholdning af flis	767.800	977.220
Varebeholdning, olie	864.552	664.480
Reserve dele	574.349	368.801
I alt	2.206.701	2.010.501

31.03.15	31.03.14
DKK	DKK

9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	837.793	721.979
Nedskrivning på tilgodehavender	-14.800	-10.000
I alt	822.993	711.979

10. Likvide beholdninger

Andelskassen 510001-8	21.896	21.896
Spar Nord, Deponeringskonto	583.215	0
I alt	605.111	21.896

11. Gæld til kreditinstitutter (max t.DKK 7.000)

Spar Nord, Mastercard	0	-15.337
Kassekredit (max. DKK 7.000.000)	-4.501.907	-5.849.315
I alt	-4.501.907	-5.864.652

12. Egenkapital

Beløb i DKK	Indskuds- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.04.13 - 31.03.14</i>		
Saldo pr. 01.04.13	6.583.886	2.966.809
Forslag til resultatdisponering	0	59.726
Saldo pr. 31.03.14	6.583.886	3.026.535

Egenkapitalopgørelse 01.04.14 - 31.03.15

Saldo pr. 01.04.14	6.583.886	3.026.535
Forslag til resultatdisponering	0	201.276
Saldo pr. 31.03.15	6.583.886	3.227.811

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

	31.03.15 DKK	31.03.14 DKK
--	-----------------	-----------------

13. Gæld til Kommunekredit

Kommunekredit, Flisværk	24.611.304	26.379.840
Kommunekredit, Akkutank og grunde	10.092.813	0
Kommunekredit, Transbjergholt	2.840.320	2.947.038
Kommunekredit, Hadsund Syd	12.740.319	13.100.000
Kommunekredit, Lagerplads	1.262.985	1.324.741
I alt	51.547.741	43.751.619
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.458.289	-2.244.804
I alt	49.089.452	41.506.815

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
14. Skyldigt varmebidrag		
Skyldigt varmebidrag	-3.897.797	-3.997.146

15. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 29.000, der giver pant i grunde og bygninger beliggende Fabriksvej 1, 9560 Hadsund med en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 29.551. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt.

16. Eventualforpligtelser

Ingen.

	31.03.15 DKK	31.03.14 DKK
--	-----------------	-----------------

17. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelse:		
Næste år	89.508	0
2 - 5 år	355.265	0
I alt	444.773	0

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
18. Medarbejderforhold		
Lønninger	2.604.932	2.631.291
Pensioner	281.256	272.027
Andre omkostninger til social sikring	94.927	110.192
Personaleomkostninger i øvrigt	69.180	59.923
I alt	3.050.295	3.073.433
De samlede personaleomkostninger er fordelt således:		
Gager produktionsomkostninger - spejlkonto	-1.250.632	-1.260.109
Gager distributionsomkostninger - spejlkonto	-549.050	-553.218
Pensioner administrationsomkostninger - spejlkonto	-1.250.613	-1.260.105
I alt	-3.050.295	-3.073.432
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	6	6

19. Bilomkostninger

Brændstof	23.861	28.666
Forsikring og vægtafgift	55.415	39.841
Vedligeholdelse	30.721	41.295
Andre materielle aktiver	-130.750	26.115
Leasing, biler	63.101	0
Kørselsgodtgørelse	24.159	21.636
I alt	66.507	157.553
Produktionsomkostninger	-29.928	-70.897
Distributionsomkostninger	-27.932	-66.174
Administrationsomkostninger	-8.646	-20.482
I alt	-66.506	-157.553

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
20. Ejendomsdrift		
El, vand og gas	972.651	1.073.319
Ejendomsskat og forsikring	252.189	168.150
Vedligeholdelse	20.382	7.448
Rengøring	127.862	122.684
Vagtværn	17.928	33.678
Alarm	10.531	13.060
Renovation	8.802	20.043
I alt	1.410.345	1.438.382
Produktionsomkostninger	-1.001.345	-1.021.252
Distributionsomkostninger	-225.655	-230.137
Administrationsomkostninger	-183.345	-186.990
I alt	-1.410.345	-1.438.379
21. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger, produktion	1.767.973	1.490.416
Afskrivninger, distribution	2.168.522	1.643.742
Andre materielle aktiver	-130.750	26.115
I alt	3.805.745	3.160.273
Produktionsomkostninger	-1.767.973	-1.490.416
Distributionsomkostninger	-2.168.522	-1.643.742
Kørselsomkostninger	130.750	-26.115
I alt	-3.805.745	-3.160.273
I alt	0	0

	2014/15	2013/14
	DKK	DKK
<hr/>		
22. Reguleringer		
Fortjeneste ved salg anlægsaktiver	-223.000	0
Af- og nedskrivninger	4.028.745	3.160.273
Andre finansielle indtægter	-8.700	-16.828
Andre finansielle omkostninger	1.488.991	1.021.589
<hr/>		
I alt	5.286.036	4.165.034
