

GAUERSLUND FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2014/15

Indvarsling til generalforsamling

I henhold til selskabets vedtægter indbydes herved andelshaverne til Gauerslund Fjernvarme A.m.b.a.'s ordinære generalforsamling, der afholdes

Tirsdag den 29. september 2015 kl. 19.30

På Børkop Vandmølle med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende år fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år
6. Indkomne forslag fra andelshaverne
7. Valg af 3 bestyrelsesmedlemmer. Afgående bestyrelsesmedlemmer er Jens Ryø, Michael Due og Carsten Meyer. Alle modtager genvalg
8. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af statsautoriseret revisor
10. Eventuelt

Dato: 13. august 2015

Bestyrelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juni - 31. maj:	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance 31. maj:	
Aktiver.....	11
Passiver.....	12
Noter.....	13 - 16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a.
Industrivej 2C
7080 Børkop

CVR-nr.: 18 15 09 13
Stiftet: 23. marts 1964
Hjemsted: Vejle Kommune
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Bestyrelse Jens Erik Jensen, formand
Jens Ryø
Alex Pedersen
Michael Due
Carsten Meyer

Revision BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Roms Hule 4, 1. sal
7100 Vejle

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2014 - 31. maj 2015 for Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

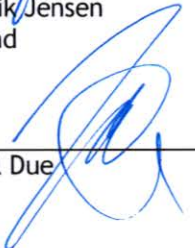
Børkop, den 13. august 2015

Bestyrelse:



Jens Erik Jensen
Formand

Jens Ryø

Alex Pedersen
♂

Michael Due

Carsten Meyer

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

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 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 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. 31. maj 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a. har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

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.

Vejle, den 13. august 2015

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Frank Lau', written over a horizontal blue line.

Frank Lau
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Aktivitet

Selskabets formål er at etablere fjernvarmeanlæg samt gennem disse anlæg at drive fjernvarmeforsyning i Vejle kommune.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er med virkning fra den 1. juni 2014 fusioneret med Gårslev Fjernvarme A.m.b.a., og med Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a. som det fortsættende selskab.

Årets resultat blev et underskud på 2.210.103 kr. før modregning af takstmæssigt mellemværende, hvilket er en afvigelse på 478.873 kr. i forhold til budgetterede underskud på 1.731.230 kr.

For regnskabsåret 2015/16 er der budgetteret med et overskud på 444.362 kr. før modregning af takstmæssigt mellemværende.

Ændring i anvendt regnskabspraksis og klassifikation

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Indregning af lovbestemt regulering af for meget eller lidt opkrævede beløb (over-/underdækning) indregnes i resultatopgørelsen, som en korrektionspost til nettoomsætningen.

Sammenligningstal vedrørende praksisændringen er tilpasset for sidste år. Praksisændringen har ingen konsekvenser for egenkapitalen.

Sammenligningstallene for 2013/14 indeholder alene aktiviteterne for Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a., og aktiviteterne for Gårslev Fjernvarme A.m.b.a. er således ikke indarbejdet i sammenligningstallene.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a. for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og de tilpasninger der følger af bestemmelserne i varmforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år bortset fra følgende ændringer:

Ændring i anvendt regnskabspraksis og klassifikation

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Indregning af lovbestemt regulering af for meget eller lidt opkrævede beløb (over-/underdækning) indregnes i resultatopgørelsen, som en korrektionspost til nettoomsætningen.

Sammenligningstal vedrørende praksisændringen er tilpasset for sidste år. Praksisændringen har ingen konsekvenser for egenkapitalen.

Sammenligningstallene for 2013/14 indeholder alene aktiviteterne for Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a., og aktiviteterne for Gårslev Fjernvarme A.m.b.a. er således ikke indarbejdet i sammenligningstallene.

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 og 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 immaterielle og 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 varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i henhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er et udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser er et udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede forbrugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Det i årets løb målte varmeforbrug danner grundlag for opkrævning af forbrugsafgifterne. Kapacitetsafgifter, faste afgifter og målerleje opkræves på grundlag af de for den enkelte forbruger registrerede oplysninger.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå indtægter fra salg af varme, og omfatter omkostninger til energikøb, vedligeholdelse, teknisk assistance, forsikringer, personaleomkostninger samt afskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, herunder varmetab, vedligeholdelse, teknisk assistance, personaleomkostninger samt afskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, herunder vedligeholdelse, forsikringer, personaleomkostninger samt afskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Modtagne tilslutningsafgifter fra 1. juni 1981 modregnes i kostprisen.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer samt tilslutningsafgifter. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med lov om varmforsyningslovens bestemmelser. Afskrivninger påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Grund- og produktionsbygning	20 - 30 år
Anlæg og distributionsnet	20 - 30 år
Målere	10 år
Driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Beholdning af brændselolie og materialer mm.

Beholdning af brændselolie og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Egenkapital*Basiskapital*

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. 31. maj 2015 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Henlæggelser til nyinvestering

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Takstmæssige mellemværender

Årets resultat (over- eller underdækning) skal i henhold til lov om varmforsyning indregnes i taksterne for det kommende år. Årets over- eller underdækning er indregnet som takstmæssigt mellemværende under henholdsvis kortfristede gældsforpligtelser og omsætningsaktiver i balancen.

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ

	Note	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 kr. (ikke revideret)	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)
Omsætning	1	33.633.036	36.983.874	41.873.744	35.738.925
Årets over-/underdækning ¹		227.710	2.210.103	1.731.230	-444.362
NETTOOMSÆTNING		33.860.746	39.193.977	43.604.974	35.294.563
Produktionsomkostninger	2	22.206.449	25.674.690	29.127.317	21.981.017
BRUTTORESULTAT		11.654.297	13.519.287	14.477.657	13.313.546
Distributionsomkostninger	3	9.500.790	11.002.997	11.781.951	10.154.565
Administrationsomkostninger ...	4	2.807.787	2.719.120	2.815.706	3.278.981
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT ..		-654.280	-202.830	-120.000	-120.000
Andre driftsindtægter	5	557.867	124.274	120.000	120.000
DRIFTSRESULTAT		-96.413	-78.556	0	0
Finansielle indtægter	6	187.286	163.852	100.000	100.000
Finansielle omkostninger.....	7	-90.873	-85.296	-100.000	-100.000
ÅRETS RESULTAT		0	0	0	0

I

	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 kr.	Budget 2015/16 kr.
Takstmæssigt mellemværende primo...	1.171.263	943.553	1.731.230	-444.362
Gårslev Fjernvarme A.m.b.a.	0	324.145	0	0
Underskud.....	-227.710	-2.210.103	-1.731.230	0
Overskud	0	0	0	444.362
Takstmæssigt mellemværende ultimo..	943.553	-942.405	0	0

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2014/15 kr.
Anlæg, distributionsnet m.m.....		15.111.638	15.650.098
Driftsmateriel og inventar		585.911	578.791
Materielle anlægsaktiver	8	15.697.549	16.228.889
Andelskapital.....		1.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver		1.000	16.000
ANLÆGSAKTIVER		15.698.549	16.244.889
Beholdning af brændselolie og materialer		518.198	621.727
Takstmæssigt mellemværende	10	0	942.406
Andre tilgodehavender		824.021	7.500
Periodeafgrænsningsposter.....		216.270	237.861
Tilgodehavender.....		1.040.291	1.187.767
Andre værdipapirer		3.103.254	5.281.635
Likvide beholdninger		4.582.719	4.165.880
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		9.244.462	11.257.009
AKTIVER		24.943.011	27.501.898

BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2014/15 kr.
Basiskapital (egenkapital 31. maj 1981)		9.208.831	9.208.831
EGENKAPITAL		9.208.831	9.208.831
Prioritetsgæld.....		1.679.283	1.526.888
Langfristede gældsforpligtelser	9	1.679.283	1.526.888
Kortfristet del af langfristet gæld.....	9	149.476	152.829
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.160.638	10.642.869
Takstmæssigt mellemværende	10	943.553	0
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		2.679.243	5.850.982
Anden gæld.....		535.957	88.106
Modtagne forudbetalinger		536.000	0
Periodeafgrænsningsposter.....		50.030	31.393
Kortfristede gældsforpligtelser		14.054.897	16.766.179
GÆLDSFORPLIGTELSE R		15.734.180	18.293.067
PASSIVER		24.943.011	27.501.898
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

NOTER

	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 kr. (ikke revideret)	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)	Note
Omsætning					1
Forbrugsbidrag	22.771.600	23.831.200	28.670.000	22.425.000	
Kapacitetsbidrag	8.664.871	10.891.713	10.914.644	11.098.000	
Faste bidrag	1.322.568	1.271.410	1.310.000	1.230.000	
Målerleje.....	796.437	903.301	914.100	925.925	
Gebyrer m.v.....	77.560	86.250	65.000	60.000	
	33.633.036	36.983.874	41.873.744	35.738.925	
Produktionsomkostninger					2
Forbrug af olie	180.589	3.729	0	0	
Køb af varme fra TVIS	27.272.621	31.968.561	35.962.390	27.580.026	
Salg af varme til TVIS.....	-276.650	-282.651	-276.000	-282.000	
Varmetab	-5.823.639	-6.685.325	-7.532.845	-5.792.949	
Incitamentsgodtgørelse	0	-426.958	0	-500.000	
Drift, reparation og vedligeholdelse	72.838	262.325	155.000	144.000	
SRO og TERMIS	81.208	87.549	70.000	60.000	
Værktøj og materialer	19.164	35.926	31.000	31.000	
Alarm og telefon.	91.851	86.453	80.000	75.000	
Lokaleomkostninger	93.774	98.175	90.000	90.000	
Bilomkostninger	32.247	33.629	30.000	30.000	
Personaleomkostninger	282.112	279.882	310.772	325.940	
Afskrivninger	180.334	213.395	207.000	220.000	
	22.206.449	25.674.690	29.127.317	21.981.017	
Distributionsomkostninger					3
Varmetab	5.823.639	6.685.325	7.532.845	5.792.949	
El	181.746	235.406	250.000	250.000	
Vand, kloak, kemikalier.....	25.491	24.406	60.000	30.000	
Vedligeholdelse og renovering.	931.682	1.222.085	1.062.028	1.025.000	
Målere m.v.	18.853	75.815	50.000	75.000	
Lokaleomkostninger	54.039	56.576	60.000	60.000	
Bilomkostninger	45.826	47.789	40.000	40.000	
Personaleomkostninger	1.085.045	1.076.470	1.195.278	1.253.616	
Afskrivninger	1.334.469	1.579.125	1.531.800	1.628.000	
	9.500.790	11.002.997	11.781.951	10.154.565	

NOTER

	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 kr. (ikke revideret)	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)	Note
Administrationsomkostninger					4
Advokathonorar.....	70.009	80.646	30.000	30.000	
Forsikringer	113.310	84.716	100.000	100.000	
It, bogføring m.v.	81.236	84.022	80.000	80.000	
Kontingenter, abonnementer og konsulenter	244.734	219.183	190.000	120.000	
Kontorartikler, tryksager og hjemmesider	32.872	137.685	125.000	45.000	
Kursus- og personaleomkostninger	65.584	61.975	40.000	40.000	
Repræsentation og møder	23.137	57.067	20.000	25.000	
Arrangementer	167.416	0	0	0	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	86.625	89.103	110.000	110.000	
NETS gebyr og porto	98.720	97.257	105.000	130.000	
Energispareaktiviteter og rådgivning:					
Energispareaktiviteter	646.088	579.260	680.000	1.248.000	
Rådgivning og service (anslået løn eget personale)	50.000	0	0	0	
Tab på tilgodehavender:					
Realiseret tab.....	41.486	67.397	30.000	0	
Regulering hensættelse til tab	37.000	4.060	0	0	
Øvrige administrationsomk.	0	0	70.000	51.306	
Lokaleomkostninger	11.126	11.648	10.000	10.000	
Bilomkostninger	6.789	7.080	10.000	10.000	
Personaleomkostninger	753.119	796.588	884.506	927.675	
Afskrivninger	278.536	341.433	331.200	352.000	
	2.807.787	2.719.120	2.815.706	3.278.981	
Andre driftsindtægter					
Administrationsaftale	453.391	0	0	0	5
Lejeindtægter	104.476	124.271	120.000	120.000	
	557.867	124.271	120.000	120.000	
Finansielle indtægter					6
Pengeinstitutter	10.096	6.362	0	0	
Obligationer incl. værdireguleringer.....	177.190	152.875	100.000	100.000	
Øvrige renteindtægter	0	4.615	0	0	
	187.286	163.852	100.000	100.000	
Finansielle omkostninger					7
Prioritetsgæld	73.131	67.536	75.000	70.000	
Pengeinstitutter	17.742	17.760	25.000	30.000	
	90.873	85.296	100.000	100.000	

NOTER

	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 kr. (ikke revideret)	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)	Note
Medarbejderforhold					
Løn og gager	2.373.606	2.299.319	2.308.540	2.492.230	
Pension.....	283.930	280.955	282.016	315.000	
Andre udgifter til social sikring	40.218	41.514	40.000	40.000	
Andre personaleomkostninger .	34.522	58.152	60.000	60.000	
	2.732.276	2.679.940	2.690.556	2.907.230	
Der fordeles således:					
Produktion.....	282.112	279.882	310.772	325.940	
Distribution.....	1.085.045	1.076.470	1.195.278	1.253.615	
Administration	753.119	796.588	884.506	927.675	
Energispareaktiviteter	50.000	0	0	0	
Nyanlæg	562.000	527.000	300.000	400.000	
	2.732.276	2.679.940	2.690.556	2.907.230	
Materielle anlægsaktiver					
			Anlæg, distributionsnet mv.	Driftsmateriel og inventar	8
Kostpris 1. juni 2014.....			95.116.110	2.156.764	
Gårlev Fjernvarme A.m.b.a.			7.086.891	0	
Årets tilgang			4.134.315	194.699	
Årets afgang.....			-15.700	0	
Kostpris 31. maj 2015			106.321.616	2.351.463	
Tilslutningsbidrag 1. juni 2014.....			48.335.494		
Årets tilgang			2.282.700		
Tilslutningsbidrag 31. maj 2015			50.618.194		
Henlæggelser 1. juni 2014.....			1.800.000		
Gårlev Fjernvarme A.m.b.a.			1.349.750		
Årets henlæggelser			0		
Henlæggelser 31. maj 2015			3.149.750		
Afskrivninger 1. juni 2014			29.868.978	1.570.853	
Gårlev Fjernvarme A.m.b.a.			5.102.463		
Afskrivninger på afhændede aktiver.....			0	0	
Årets afskrivninger.....			1.932.133	201.819	
Afskrivninger 31. maj 2015			36.903.574	1.772.672	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2015			15.650.098	578.791	

NOTER

					Note
Langfristede gældsforpligtelser					9
	1/6 2014 gæld i alt	31/5 2015 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Prioritetsgæld.....	1.828.759	1.679.717	152.829	775.774	
	1.828.759	1.679.717	152.829	775.774	
			2013/14 kr.	2014/15 kr.	
Taktmæssigt mellemværende					10
Saldo 1. juni.....			1.171.263	943.553	
Gårslev Fjernvarme A.m.b.a.			0	324.145	
Årets resultat			-227.710	-2.210.103	
			943.553	-942.405	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					11
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut med restgæld 31. maj 2015 på 1.679.717 kr. er tinglyst pant i fjernvarmecentralen, beliggende H.O. Wildenskovsvej 14, Børkop.					