

GAUERSLUND FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2015/16

Indvarsling til generalforsamling

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

Onsdag den 28. september 2016 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 2 bestyrelsesmedlemmer. Afgående bestyrelsesmedlemmer er Jens Erik Jensen og Alex Pedersen. Begge modtager genvalg
8. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af statsautoriseret revisor
10. Eventuelt

Dato: 16. august 2016

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	Gauerslund 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 2015 - 31. maj 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 16. august 2016

Bestyrelse:

Jens Erik Jensen
Formand

Michael Due

Jens Ryø

Carsten Meyer

Alex Pedersen

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 2015 - 31. maj 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 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 16. august 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

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

Årets resultat blev et overskud på 915.199 kr. før modregning af takstmæssigt mellemværende, hvilket er en afvigelse på 470.837 kr. i forhold til budgetterede overskud på 444.362 kr.

For regnskabsåret 2016/17 er der budgetteret med et underskud på 13.971 kr. før modregning af takstmæssigt mellemværende.

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 2015/16 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.

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.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**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.

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 varmeforsyningslovens 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 nominel 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 2014/15 kr.	Regnskab 2015/16 kr.	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)	Budget 2016/17 kr. (ikke revideret)
Omsætning	1	36.983.874	36.080.702	35.738.925	35.776.400
Årets over-/underdækning ¹		2.210.103	-915.199	-444.362	13.971
NETTOOMSÆTNING		39.193.977	35.165.503	35.294.563	35.790.371
Produktionsomkostninger	2	25.674.690	21.029.231	21.981.017	21.760.899
BRUTTORESULTAT		13.519.287	14.136.272	13.313.546	14.029.472
Distributionsomkostninger	3	11.002.997	10.540.870	10.154.565	10.631.097
Administrationsomkostninger ...	4	2.719.120	3.570.765	3.278.981	3.518.375
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT ..		-202.830	24.637	-120.000	-120.000
Andre driftsindtægter	5	124.274	124.370	120.000	120.000
DRIFTSRESULTAT		-78.556	149.007	0	0
Finansielle indtægter	6	163.852	420	100.000	60.000
Finansielle omkostninger.....	7	-85.296	-149.427	-100.000	-60.000
ÅRETS RESULTAT		0	0	0	0

1

	Regnskab 2014/15 kr.	Regnskab 2015/16 kr.	Budget 2015/16 kr.	Budget 2016/17 kr.
Takstmæssigt mellemværende primo...	943.553	-942.405	-444.362	-13.971
Gårstev Fjernvarme A.m.b.a.	324.145	0	0	0
Underskud.....	-2.210.103	0	0	13.971
Overskud	0	915.199	444.362	0
Takstmæssigt mellemværende ultimo ..	-942.405	-27.206	0	0

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	Regnskab 2014/15 kr.	Regnskab 2015/16 kr.
Anlæg, distributionsnet m.m.....		15.650.098	17.432.371
Driftsmateriel og inventar		578.791	577.888
Materielle anlægsaktiver	8	16.228.889	18.010.259
Andelskapital.....		16.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver		16.000	16.000
ANLÆGSAKTIVER		16.244.889	18.026.259
Beholdning af brændselolie og materialer		621.727	412.867
Efterbetaling, forbrugere		0	494.225
Takstmæssigt mellemværende	10	942.405	27.206
Andre tilgodehavender		7.500	7.500
Periodeafgrænsningsposter.....		237.862	216.518
Tilgodehavender.....		1.187.767	745.449
Andre værdipapirer		5.281.635	319.635
Likvide beholdninger		4.165.880	4.959.830
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		11.257.009	6.437.781
AKTIVER		27.501.898	24.464.040

BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	Regnskab 2014/15 kr.	Regnskab 2015/16 kr.
Basiskapital (egenkapital 31. maj 1981)		9.208.831	9.208.831
EGENKAPITAL.....		9.208.831	9.208.831
Prioritetsgæld.....		1.526.888	1.370.201
Langfristede gældsforpligtelser	9	1.526.888	1.370.201
Kortfristet del af langfristet gæld.....	9	152.829	156.698
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.642.869	12.468.759
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		5.850.982	0
Anden gæld.....		88.106	1.230.513
Periodeafgrænsningsposter.....		31.393	29.038
Kortfristede gældsforpligtelser.....		16.766.179	13.885.008
GÆLDSFORPLIGTELSE		18.293.067	15.255.209
PASSIVER		27.501.898	24.464.040
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

NOTER

	Regnskab 2014/15 kr.	Regnskab 2015/16 kr.	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)	Budget 2016/17 kr. (ikke revideret)	Note
Omsætning					1
Forbrugsbidrag.....	23.831.200	22.975.199	22.425.000	22.425.000	
Kapacitetsbidrag	10.891.713	11.124.916	11.098.000	11.206.400	
Faste bidrag	1.271.410	1.221.537	1.230.000	1.150.000	
Incitamentsbidrag.....	0	-248.703	0	0	
Målerleje.....	903.301	918.898	925.925	935.000	
Gebyrer m.v.....	86.250	88.855	60.000	60.000	
	36.983.874	36.080.702	35.738.925	35.776.400	
Produktionsomkostninger					2
Forbrug af olie	3.729	748.599	0	0	
Køb af varme fra TVIS	31.968.561	26.577.153	27.580.026	27.184.638	
Salg af varme til TVIS.....	-282.651	-997.911	-282.000	-282.000	
Varmetab	-6.685.325	-5.675.843	-5.792.949	-5.614.384	
Incitamentsgodtgørelse	-426.958	-684.890	-500.000	-500.000	
Afgift stilstandsvarme	0	-63.527	0	0	
Drift, reparation og vedligeholdelse	262.325	173.099	144.000	109.000	
SRO og TERMIS	87.549	143.550	60.000	95.000	
Værktøj og materialer	35.926	29.939	31.000	31.000	
Alarm og telefon	86.453	72.492	75.000	75.000	
Lokaleomkostninger	98.175	103.845	90.000	90.000	
Bilomkostninger	33.629	34.099	30.000	30.000	
Personaleomkostninger	279.882	341.462	325.940	317.645	
Afskrivninger	213.395	227.164	220.000	225.000	
	25.674.690	21.029.231	21.981.017	21.760.899	
Distributionsomkostninger					3
Varmetab	6.685.325	5.675.843	5.792.949	5.614.384	
El	235.406	182.619	250.000	250.000	
Vand, kloak, kemikalier.....	24.406	80.988	30.000	55.000	
Vedligeholdelse og renovering.	1.222.085	1.436.171	1.025.000	1.650.000	
Målere m.v.	75.815	62.619	75.000	75.000	
Lokaleomkostninger	56.576	59.843	60.000	60.000	
Bilomkostninger	47.789	48.457	40.000	40.000	
Personaleomkostninger	1.076.470	1.313.315	1.253.616	1.221.713	
Afskrivninger	1.579.125	1.681.015	1.628.000	1.665.000	
	11.002.997	10.540.870	10.154.565	10.631.097	

NOTER

	Regnskab 2014/15 kr.	Regnskab 2015/16 kr.	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)	Budget 2016/17 kr. (ikke revideret)	Note
Administrationsomkostninger					4
Advokathonorar.....	80.646	1.126	30.000	30.000	
Forsikringer	84.716	76.878	100.000	100.000	
It, bogføring m.v.	84.022	109.956	80.000	80.000	
Kontingenter, abonnementer og konsulenter	219.183	163.051	120.000	120.000	
Kontorartikler, tryksager og hjemmesider	137.685	52.424	45.000	45.000	
Kursus- og personaleomkostninger	61.975	78.964	40.000	40.000	
Repræsentation og møder	57.067	19.785	25.000	25.000	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	89.103	105.122	110.000	110.000	
NETS gebyr og porto	97.257	92.671	130.000	130.000	
Energispareaktiviteter og rådgivning:					
Energispareaktiviteter	579.260	1.445.078	1.248.000	1.430.000	
Tab på tilgodehavender:					
Realiseret tab.....	67.397	55.255	0	30.000	
Regulering hensættelse til tab	4.060	15.640	0	0	
Øvrige administrationsomk.....	0	0	51.306	94.308	
Lokaleomkostninger	11.648	12.320	10.000	10.000	
Bilomkostninger	7.080	7.179	10.000	10.000	
Personaleomkostninger	796.588	971.853	927.675	904.067	
Afskrivninger	341.433	363.463	352.000	360.000	
	2.719.120	3.570.765	3.278.981	3.518.375	
Andre driftsindtægter					5
Lejeindtægter	124.271	124.370	120.000	120.000	
	124.271	124.370	120.000	120.000	
Finansielle indtægter					6
Pengeinstitutter	6.362	0	0	0	
Obligationer incl. værdireguleringer	152.875	0	100.000	60.000	
Øvrige renteindtægter	4.615	420	0	0	
	163.852	420	100.000	60.000	
Finansielle omkostninger					7
Prioritetsgæld	67.536	61.806	70.000	60.000	
Pengeinstitutter	17.760	24.229	30.000	0	
Obligationer incl. værdireguleringer	0	63.392	0	0	
	85.296	149.427	100.000	60.000	

NOTER

	Regnskab 2014/15 kr.	Regnskab 2015/16 kr.	Budget 2015/16 kr. (ikke revideret)	Budget 2016/17 kr. (ikke revideret)	Note
Medarbejderforhold					
Løn og gager	2.299.319	2.698.955	2.492.230	2.438.425	
Pension.....	280.955	330.057	315.000	305.000	
Andre udgifter til social sikring	41.514	44.746	40.000	40.000	
Andre personaleomkostninger .	58.152	48.447	60.000	60.000	
	2.679.940	3.122.205	2.907.230	2.843.425	
Der fordeles således:					
Produktion.....	279.882	341.462	325.940	317.645	
Distribution.....	1.076.470	1.313.315	1.253.615	1.221.713	
Administration	796.588	971.853	927.675	904.067	
Nyanlæg	527.000	495.575	400.000	400.000	
	2.679.940	3.122.205	2.907.230	2.843.425	
Materielle anlægsaktiver					
			Anlæg, distributionsnet mv.	Driftsmateriel og inventar	8
Kostpris 1. juni 2015.....			106.321.616	2.351.463	
Årets tilgang			5.812.516	203.813	
Årets afgang.....			0	0	
Kostpris 31. maj 2016			112.134.132	2.555.276	
Tilslutningsbidrag 1. juni 2015.....			50.618.194		
Årets tilgang			1.963.318		
Tilslutningsbidrag 31. maj 2016			52.581.512		
Henlæggelser 1. juni 2015.....			3.149.750		
Årets henlæggelser			0		
Henlæggelser 31. maj 2016			3.149.750		
Afskrivninger 1. juni 2015			36.903.574	1.772.672	
Afskrivninger på afhændede aktiver.....			0	0	
Årets afskrivninger			2.066.925	204.716	
Afskrivninger 31. maj 2016			38.970.499	1.977.388	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016			17.432.371	577.888	

NOTER

					Note
Langfristede gældsforpligtelser					9
	1/6 2015	31/5 2016	Afdrag	Restgæld	
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Prioritetsgæld.....	1.679.717	1.526.899	156.698	599.759	
	1.679.717	1.526.899	156.698	599.759	
Taktmæssigt mellemværende			2014/15	2015/16	10
Saldo 1. juni.....			kr.	kr.	
Gårslev Fjernvarme A.m.b.a.			943.553	-942.405	
Årets resultat			324.145	0	
			-2.210.103	915.199	
			-942.405	-27.206	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					11
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut med restgæld 31. maj 2016 på 1.526.899 kr. er tinglyst pant i fjernvarmecentralen, beliggende H.O. Wildenskowsvej 14, Børkop.					