

Lystrup Fjernvarme A.m.b.A.
CVR-nr. 42 12 58 14

Årsrapport 2013/14
52. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / juni 2014

Dirigent

Navn:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2013/14	11
Balance pr. 31.03.2014	13
Noter	15
Budget 2014/15 (Ej underlagt revision)	18

Selskabsoplysninger

Selskab

Lystrup Fjernvarme A.m.b.A.

Hovmarken 2

8520 Lystrup

CVR-nr.: 42 12 58 14

Hjemsted: Aarhus

Telefon: 86 22 16 99

Telefax: 86 22 15 90

Bestyrelse

Poul Erik Beck Pedersen, formand

Kim Behnke, næstformand

Per B. Østergaard

Rasmus Ry Nielsen

Frits Lindgren

Palle Jørgensen

Leif Jensen

Direktør

Poul B. Skou

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014 for Lystrup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 12. maj 2014

Direktion

Poul B. Skou

Bestyrelse

Poul Erik Beck Pedersen
formand

Kim Behnke
næstformand

Per B. Østergaard

Rasmus Ry Nielsen

Frits Lindgren

Palle Jørgensen

Leif Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Lystrup Fjernvarme A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lystrup Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Energitilsynets bestemmelser og 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 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. marts 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2013 - 31. marts 2014 i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen samt tilhørende noter medtaget budgettal. Budgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 12. maj 2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Karsten Mumm
statsautoriseret revisor

Torben Rohde Pedersen
statsautoriseret revisor

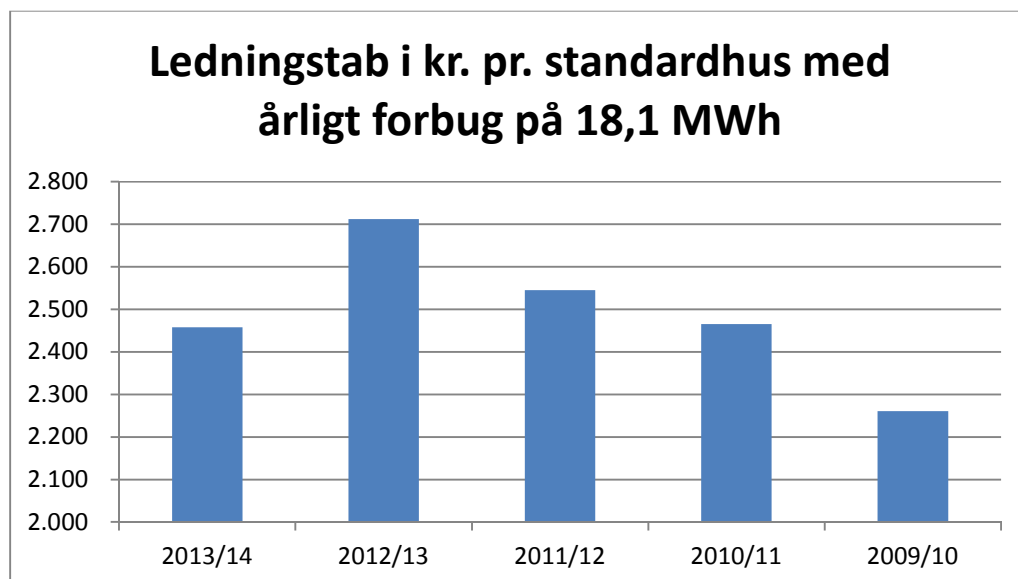
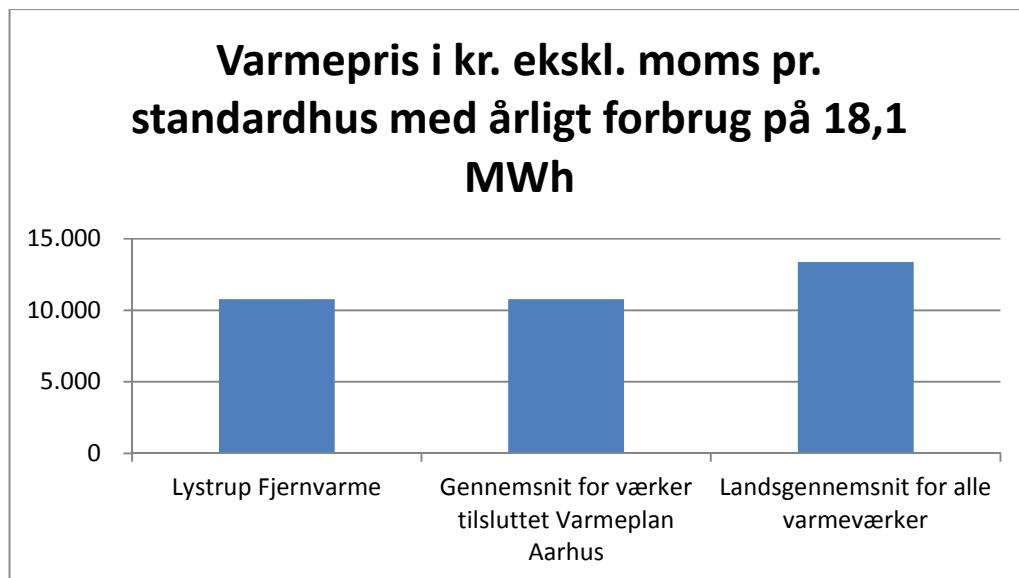
Ledelsesberetning

	<u>2013/14</u> <u>t.kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009/10</u> <u>t.kr.</u>
Hoved- og nøgletal					
Nettoomsætning	46.668	47.547	40.271	45.521	38.857
Salg i MWh	73.697	75.552	65.723	77.514	70.733
Salg i kr.	46.704	47.527	40.333	45.536	38.984
Forbrugerafhængig takst pr. MWh, ekskl. moms	430	440	390	400	350
Effektbidrag pr. m ² , ekskl. moms	15,50	15,50	15,50	15,50	15,50
Køb i MWh	90.041	101.277	89.407	103.857	95.972
Køb i kr.	35.188	37.088	31.237	33.807	29.104
Ledningstab i %	24,0*	25,4*	26,5	25,4	26,3
Ledningstab i kr.	8.445	9.420	9.237	10.537	8.834
Nettoinvesteringer i materielle anlægsaktiver	16.979	15.689	5.186	5.777	4.233
Afskrivninger	2.619	1.946	1.560	1.298	1.221
Årets henlæggelser	0	0	1.900	2.000	1.000
Over-underdækning til indregning i kommende års priser	552	862	(461)	862	448
Antal brud på ledningsnettet	4	4	18	10	
Antal flyttere	345	337	261	313	351
Elforbrug i KWh	294.366	340.253	278.792	320.673	-
Vandpåsætning til fjernvarmenet i m ³	10.302	10.162	6.296	10.153	-

* Ledningstab for 2013/14 og 2012/13 er teknisk anslået.

Ledelsesberetning

Grafiske illustrationer



Ledelsesberetning

Året har budt på mange fremskridt, som også giver forbedringer i de kommende år. Lystrup Fjernvarme har i året renoveret 2,1 km hovedledning, og i alt 111 stikledninger er blevet skiftet. Det er herved lykkedes at nå energibesparelser på i alt 1.303 MWh. Det får vi tilsvarende glæde af i årene fremover, og vi slipper konkret for at skulle betale ca. 520.000 kr. for manglende energibesparelser. Renoveringsprojektet har været en succes, og arbejdet er blevet udført til tiden. Informationen om dette og andet er blevet forbedret, hvilket både skyldes ny hjemmeside og en mere intensiv kommunikation.

Lystrup Fjernvarmes afregningsmålere har været under udskiftning, og alle målere er nu udskiftet. De nye målere giver lækovertvågning og har i flere tilfælde vist sin værdi og dermed sparet forbrugere for problemer og omkostninger. Her har vi også arbejdet lidt med informationen, idet vi har registreret adskillige falske alarmer. Det vil sige alarmer, som udløses af en bevidst vandaftapning og ikke et brud. Derfor har vi udsendt "kuffertmærker" til montering på fjernvarmeinstallationen hos vores forbrugere. Derved skulle både de og besøgende VVS'ere blive opmærksomme på, at de skal ringe til os inden aftapning. Administrationsmæssigt har de nye målere gjort aflæsningsopgaven lettere, ligesom de giver adgang til langt flere data. Således kan vi løbende følge med i vores nettab, og forbrugeren kan hver 14. dag via vores hjemmeside se forbruget for de sidste 14 dage og for hele året.

Sidste år havde vi en forventning om, at vi i år ville begynde at få overskudsvarme fra ELOPAK i Hovmarken. Projektet er blevet forsinket. På nuværende tidspunkt afventer vi et svar på anmodning om bindende tilsagn fra SKAT vedrørende statsafgifter. Der er stadig ingen tvivl om, at projektet har stor bæredygtighed og kan blive til gavn for Lystrup Fjernvarme i såvel økonomisk som miljømæssig henseende. Vi har også prioriteret projektet højt.

Vi samarbejder fortsat med de private varmeværker, som er tilsluttet Varmeplan Aarhus. I flere år er der blevet forhandlet om nye aftaler med Varmeplanen. Disse er nu indgået med virkning fra den 1. januar 2014. Kontrakten sikrer, at vi har ret til at anvende overskudsvarme til egen fordel, ligesom kontrakten i højere grad end den tidligere sætter fokus på prisen ved bedre omkostningsstyring. Endelig opfatter vi kontrakten som et værn mod et eventuelt salg af Varmeplan Aarhus til 3. part.

Byudviklingen af området "NYE" ved Elev følges tæt, og Lystrup Fjernvarme har tæt kontakt til byudviklere med henblik på at kunne levere fjernvarme, når det i 2016/17 bliver aktuelt.

Årets varmesalg er på 73.697,269 MWh. Salget af varme er ca. 1% lavere i forhold til sidste år. Dette skyldes primært en længere salgsperiode, idet måler aflæsningen på grund af myndighedskrav i gennemsnit er foretaget ca. 14 dage senere end året før. I løbet af året har vi repareret 4 ledningsbrud og derudover haft en afbrydelse som følge af en el-afbrydelse.

Ledelsesberetning

Regnskabsårets graddagetal har været 2.536,9, hvilket er 16,5% mindre end et normalt års graddagetal. Årets graddagetal er samtidig 19,7% lavere end sidste års graddagetal, som var 3.160,7. Årsforbruget er beregnet efter graddage således, at perioden fra 1. april til 31. december 2013 udgør 54,8% og fra 1. januar til 31. marts 2014 udgør 45,2%.

Pr. 31. marts 2014 var der tilsluttet 3.892 forbrugere. Årets tilvækst er således 55 forbrugere. I det kommende år forventes et begrænset antal nye tilslutninger.

Tilbagebetaling til forbrugerne: 1.681.702 kr.

Efterbetaling fra forbrugerne: 2.424.368 kr.

For det kommende år budgetteres med et årsforbrug (salg) på 72.200 MWh, svarende til årsbudget for 2013/14. Den forbrugsafhængige KWh-pris forøges fra 0,43 kr. til 0,48 kr., mens den faste afgift pr. m² forbliver uændret. Målerlejen er ligeledes uændret. (Alle priser er eksklusive moms). Priserne inkluderer forsyningssikkerhedsafgiften, og for et standardparcelhus på 130 m² med et forbrug på 18,1 MWh vil prisen for opvarmning være 14.598 kroner inkl. moms. Priserne er anmeldt til Energitilsynet den 28.03.2014. Hovedårsagerne til prisforhøjelsen er stigende udgifter til varmekøb, herunder statsafgifter, og øget fokus på fremtidig forsyningssikkerhed. Vores øgede fokus på forsyningssikkerhed består i en bedre vedligeholdelse af ledningsnettet på ca. 300 km i alt. Forsyningssikkerhedsafgiften kunne nogen tro var forsvundet, men vi opkræves stadig for den, og ingen ved præcist, hvor sagen ender. En noget utilfredsstillende situation, som vi desværre må leve med.

Bestyrelsen har i løbet af året underkastet Lystrup Fjernvarmes vedtægter og Almindelige bestemmelser et eftersyn. Ændret varmforsyningslovgivning med større forbrugerbeskyttelse og nye arbejdsmetoder har betydet, at vedtægterne, der er vedtaget på generalforsamling i 1999, ikke er i overensstemmelse med virkeligheden. Der er derfor udarbejdet et forslag til nye vedtægter, der både følger lovgivningen og praksis inden for varmforsyningen. Forslaget er på dagsordenen til generalforsamlingen i 2014.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til forbruger har fundet sted. Indtægter indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Variable driftsudgifter

Variable driftsudgifter omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå indtægterne, herunder omkostninger til køb af varme mv.

Faste driftsudgifter

Faste driftsudgifter omfatter omkostninger til distribution, personaleomkostninger, hjælpematerialer og vedligeholdelse, administration, tab på debitorer mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Årets resultat

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

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen, enten som gæld eller tilgodehavende hos medlemmerne. I de efterfølgende år indgår beløb i varmeprisdannelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffessummen, reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer samt modtagne tilslutningsafgifter. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med Varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Anlæg (kedelanlæg, ledningsnet) 1985/86 - 1990/91	20 år
Anlæg (kedelanlæg, ledningsnet) 1991/92 - 2013/14	30 år
Bygninger	30 år
Varevogne	5 år
Målere	15 år
Driftsmateriel og andre anlæg	5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter en gennemsnitlig anskaffessum, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter tilslutningsbidrag indbetalt før 01.03.1981, som ikke er modregnet i anskaffelsessummen på ledningsnettet. Nye tilslutningsbidrag modregnes i anskaffelsessummen på ledningsnet.

Henlæggelser til fremtidige specifikke investeringer i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser reserveres under egenkapitalen.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

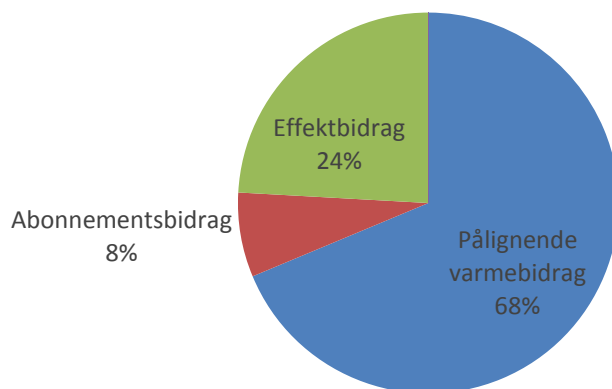
Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2013/14

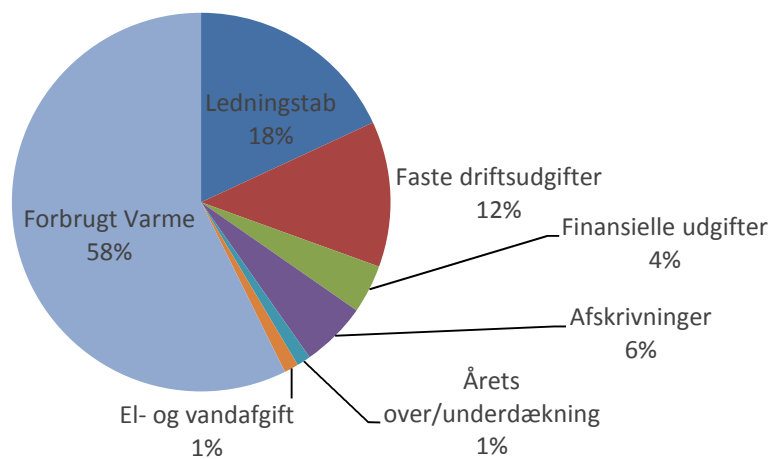
	Note	(Ej revideret)		
		2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.
Pålignede varmebidrag	1	30.725.277	31.221	33.348
Effektbidrag	2	11.351.456	11.005	11.287
Abonnementsbidrag		3.765.939	3.740	3.353
Regulering vedrørende tidligere regnskabsår		(36.546)	0	20
Indregning af sidste års resultat i varmeprisen		<u>861.701</u>	<u>1.547</u>	<u>(461)</u>
Indtægter		<u>46.667.827</u>	<u>47.513</u>	<u>47.547</u>
Kraftvarmekøb, 90.041 MWh a 390,80 kr.		(35.188.136)	(36.160)	(37.088)
Ledningstab, 24,0% / 25,4%		8.445.153	9.185	9.420
El- og vandafgift		<u>(532.891)</u>	<u>(470)</u>	<u>(525)</u>
Variable driftsudgifter		<u>(27.275.874)</u>	<u>(27.445)</u>	<u>(28.193)</u>
Bruttoresultat		19.391.953	20.068	19.354
Faste driftsudgifter	3	<u>(14.229.148)</u>	<u>(14.594)</u>	<u>(14.966)</u>
Resultat før renter og afskrivninger		<u>5.162.805</u>	<u>5.474</u>	<u>4.388</u>
Renter af bankindestående og tilgodehavende hos andelshavere mv.		8.626	10	8
Gebyrer fra andelshavere		119.175	50	62
Rente af prioritets- og bankgæld mv.		<u>(2.119.743)</u>	<u>(2.150)</u>	<u>(1.650)</u>
Finansielle omkostninger		<u>(1.991.942)</u>	<u>(2.090)</u>	<u>(1.580)</u>
Afskrivninger på anlæg mv.	4-5	<u>(2.619.057)</u>	<u>(3.384)</u>	<u>(1.946)</u>
Årets resultat før regulering		551.806	0	862
Årets over-/underdækning		<u>(551.806)</u>	<u>0</u>	<u>(862)</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Resultatopgørelse for 2013/14

Indtægtsfordeling



Indtægternes anvendelse



Balance pr. 31.03.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
Fjernvarmeanlæg og driftsmidler	4	57.889.895	43.498
Varevogne	5	<u>67.757</u>	<u>99</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>57.957.652</u>	<u>43.597</u>
Anlægsaktiver		<u>57.957.652</u>	<u>43.597</u>
Varebeholdning materialer		<u>232.435</u>	<u>406</u>
Varebeholdninger		<u>232.435</u>	<u>406</u>
Tilgodehavende varmebidrag fra forbrugere		2.424.368	3.749
Tilgodehavende byggemodnings- og tilslutningsafgifter mv.		218.707	481
Tilgodehavende merværdiafgift		61.597	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>81.400</u>	<u>142</u>
Tilgodehavender		<u>2.786.072</u>	<u>4.372</u>
Likvide beholdninger		<u>7.572.265</u>	<u>13.054</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.590.772</u>	<u>17.832</u>
Aktiver		<u><u>68.548.424</u></u>	<u><u>61.429</u></u>

Balance pr. 31.03.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
Tilslutningsafgift pr. 01.03.1981		0	0
Henlæggelser til fremtidige investeringer	6	<u>0</u>	<u>3.255</u>
Egenkapital		<u>0</u>	<u>3.255</u>
Lån	7	<u>54.371.704</u>	<u>41.067</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>54.371.704</u>	<u>41.067</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		2.157.125	1.546
Skyldigt varmebidrag til forbrugere		1.681.702	1.546
Overført til kommende års varmeafregning		551.806	862
Kraftvarme		8.648.308	9.589
Feriepenge		390.608	402
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag		85.201	93
Skyldige renter		213.189	219
Øvrige skyldige anlægs- og driftsudgifter		448.781	1.638
Skyldig merværdiafgift		<u>0</u>	<u>1.212</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.176.720</u>	<u>17.107</u>
Gældsforpligtelser		<u>68.548.424</u>	<u>58.174</u>
Passiver		<u>68.548.424</u>	<u>61.429</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	8		

Noter

	(Ej revideret)		
	2013/14	Budget	2012/13
	kr.	2013/14	2012/13
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
1. Pålignede varmebidrag			
19.725 MWh, storforbrugere og boligforeninger	8.481.765		8.497
53.972 MWh, parcelhuse og mindre ejendomme	23.297.438		23.521
Afgift for dårlig afkøling	165.314		111
Periodisering	(1.219.240)		1.219
	<u>30.725.277</u>	<u>31.221</u>	<u>33.348</u>
Totalsalg i alt 73.697 MWh.			
2. Fast afgift			
Fast afgift er opkrævet med 15,50 kr. pr. m ² beregnet boligareal.			
3. Faste driftsudgifter			
Ledningstab, 24,0% / 25,4%	(8.445.153)	(9.185)	(9.420)
Lønninger	(2.864.000)	(2.650)	(2.864)
Formandsskabet	37.806	75	62
Antenneleje	27.135	40	48
Reparation og vedligeholdelse af ledningsnet	(1.050.327)	(784)	(843)
Regulering af lagerbeholdninger	(85.613)	0	0
Kontorholdsudgifter, it og rengøring	(396.579)	(325)	(319)
Forbrugerinformation	(67.449)	0	0
Nets betalingsformidling og porto	(233.833)	(290)	(339)
Generalforsamling og møder mv.	(163.726)	(200)	(167)
Honorar til bestyrelse	(166.733)	(180)	(190)
Forsikring og kontingenter	(393.770)	(400)	(379)
Autodrift	(70.619)	(65)	(53)
Revision og regnskabsmæssig assistance	(139.000)	(150)	(144)
Juridisk assistance	(65.000)	(150)	(33)
Konsulenter	(58.348)	(150)	(178)
Kemikalier og vandprøver	(36.935)	(80)	(74)
Lokaleomkostninger	(52.014)	(50)	(49)
Energispareaktiviteter	0	(50)	0
Tab på forbrugere	(7.610)	0	(31)
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	2.620	0	7
	<u>(14.229.148)</u>	<u>(14.594)</u>	<u>(14.966)</u>

Noter

	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
4. Fjernvarmeanlæg og driftsmidler		
Samlet kostpris 01.04.2013	182.233.696	165.444
Årets tilgang	<u>17.300.823</u>	<u>16.790</u>
Samlet kostpris 31.03.2014	<u>199.534.519</u>	<u>182.234</u>
Afskrevet ved tilslutningsafgifter mv.:		
Saldo 01.04.2013	(102.392.969)	(101.292)
Årets tilslutningsafgifter mv.	<u>(321.534)</u>	<u>(1.101)</u>
Saldo 31.03.2014	<u>(102.714.503)</u>	<u>(102.393)</u>
Afskrevet i øvrigt:		
Saldo 01.04.2013	(36.342.457)	(34.428)
Årets afskrivninger	<u>(2.587.664)</u>	<u>(1.915)</u>
Saldo 31.03.2014	<u>(38.930.121)</u>	<u>(36.343)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.03.2014	<u>57.889.895</u>	<u>43.498</u>
Årets tilgang specificeres således:		
Hoved- og stikledninger	9.650.770	12.897
Målere	10.804.075	4.943
Brændere	0	1.262
Bygning og driftsmidler	100.978	333
Heraf dækket af tidligere års henlæggelser	<u>(3.255.000)</u>	<u>(2.645)</u>
	<u>17.300.823</u>	<u>16.790</u>

Noter

	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
5. Varevogne		
Kostpris 01.04.2013	499.145	499
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 31.03.2014	<u>499.145</u>	<u>499</u>
 Afskrivninger:		
Afskrevet 01.04.2013	(399.995)	(369)
Årets afskrivninger	<u>(31.393)</u>	<u>(31)</u>
Afskrivninger 31.03.2014	<u>(431.388)</u>	<u>(400)</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31.03.2014	<u>67.757</u>	<u>99</u>
 6. Henlagt til nye anlæg, renovering mv.		
Saldo 01.04.2013	(3.255.000)	5.900
Anvendt 2013/14	<u>3.255.000</u>	<u>(2.645)</u>
Saldo 31.03.2014	<u>0</u>	<u>3.255</u>
 7. Langfristede gældsforpligtelser		
Samlet gæld, der forfalder til betaling efter mere end 5 år (amortiseret kostpris)	<u>49.854.541</u>	<u>34.514</u>

Lånene består af:

Kommune Kredit - 33.000.000 kr., 25 års løbetid, fast rente på 2,7%

Realkredit Danmark - 12.000.000 kr., 20 års løbetid, variabel rente

Realkredit Danmark - 16.000.000 kr., 20 års løbetid, fast rente på 3,2%

8. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser

I tilknytning til prioritetslån i Realkredit Danmark, som fastforrentes med 4,28% p.a. og hvis restværdi udgør 9.709 t.kr., er der indgået en renteswap.

Swappen løber til 31. december 2019, og værdien pr. 31. marts 2014 er negativ med 1.408 t.kr.

Til sikkerhed for selskabets realkreditlån er der stillet pant i selskabets ejendom for 12.000 t.kr. Bogført værdi af pantsikrede aktiver udgør 6.865 t.kr.

Budget 2014/15 (Ej underlagt revision)

		Budget 2014/15 t.kr.
Påliggende varmebidrag		
72.200 MWh a 0,480 kr. (MWh pris 480 kr.)		34.656
Fast afgift		
Effektbidrag, 15,50 kr. pr. m ²	11.534	
Abonnementsbidrag, 975 kr.	3.795	
Gebyr for dårlig afkøling	150	
Forventet overdækning for regnskabsåret 2013/14	438	<u>15.917</u>
Indtægter		<u>50.573</u>
Andre driftsindtægter		
Udlejning	36	
Formandsskab	25	<u>61</u>
Andre driftsindtægter i alt		<u>61</u>
Variable driftsudgifter		
Køb af varme (95.000 MWh a 399 kr.)	(37.915)	
Ledningstab, 24%	9.100	
El- og vand	(300)	<u>(29.115)</u>
Variable driftsudgifter i alt		<u>(29.115)</u>
Faste driftsudgifter		
Ledningstab	(9.100)	
Reparationer og vedligeholdelse	(1.329)	
Måleromkostninger	(150)	
Driftsledelse	(1.905)	
Administrationsomkostninger inkl. lønninger	(1.685)	
Generalforsamling, møder mv.	(130)	
Honorar til bestyrelse	(160)	
Forbrugerinformation	(80)	
It-omkostninger	(140)	
Revision og regnskabsmæssig assistance	(150)	
Konsulenthonorar	(220)	
Energispareaktiviteter	(570)	<u>(15.619)</u>
Faste driftsudgifter i alt		<u>(15.619)</u>
Finansielle poster og afskrivning		
Renter af lån og kreditter	(2.500)	
Afskrivninger	(3.400)	<u>(5.900)</u>
Finansielle poster og afskrivninger i alt		<u>(5.900)</u>
Budgetteret over-/underdækning		<u>0</u>