

NØRRE NEBEL FJERNVARME AMBA

ÅRSRAPPORT FOR 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2013 - 31. maj 2014	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nørre Nebel Fjernvarme Amba Præstbølvej 9 6830 Nørre Nebel Telefon: 75 28 80 40 E-mail: nnf@post.tele.dk CVR-nr.: 11 32 43 12 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. juni 2013 - 31. maj 2014
Bestyrelse	Martin Sandal Nielsen, formand Hardy Christensen John Hansen Peder Berg Karl Andersen
Driftsleder	Thomas Qvistgaard
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kræmmergade 7 6800 Varde
Pengeinstitutter	Sydbank Bredgade 32 6830 Nørre Nebel Sparekassen for Nørre Nebel og Omegn Bredgade 46 6830 Nørre Nebel

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2013 - 31. maj 2014 for Nørre Nebel Fjernvarme Amba.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmforsyningsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 10. september 2014

I bestyrelsen:

		
Martin Sandal Nielsen Formand	Hardy Christensen	John Hansen

	
Peder Berg	Karl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme Amba

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme Amba for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, vedtægterne og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne og varmeforsyningsloven.

Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen


I resultatopgørelsen for 2013/14 er medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2014/15. Resultatbudgetterne har ikke været underlagt revision.

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.

Varde, den 10. september 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Flemming Bro Lund
Statsautoriseret revisor


Bertil Holm
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af fjernvarmeforsyning i Nørre Nebel samt endvidere produkter og salg af el til elforsyningselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -934.780, hvilket ledelsen anser for mindre tilfredsstillende og der er foretaget væsentlig forhøjelse af varmeprisen for det kommende år. Der er foretaget ændring i skøn over levetiden på gasmotorer fra 30 år til 15 år. Ændringen har forøget de årlige afskrivninger med 368 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 17.033.988 inkl. overført mellemregning med forbrugere på kr. 2.614.050.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Nebel Fjernvarme Amba for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller 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.

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

”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 forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

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. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme- og elindtægter.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, lønninger, driftsledelse mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, lønninger, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger mv., herunder lønninger og gager til administrativt personale mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter udgør faktureret salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat udløser ikke skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Kraftvarmeanlæg m/tilhørende bygning	15 år
Distributionsnet og stikledninger	20 år
Lagerbygning	10 år
Gasmotor	15 år
Driftsmidler, diverse	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Beholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien 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 tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultat til indregning i kommende års priser

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 tilgodehavender.

Egenkapital

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 2014 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981, hvor egenkapitalen var 0 kr.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Under periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE

	regnskab 2013/14	regnskab 2012/13	budget 2014/15 (t.kr.)
1 Omsætning.....	24.166.250	21.874.210	25.158
2 Produktionsomkostninger	-22.667.366	-19.986.545	-21.870
Bruttoresultat	1.498.884	1.887.665	3.288
3 Distributionsomkostninger	-699.265	-1.399.752	-924
4 Administrationsomkostninger.....	-1.283.393	-904.091	-958
5 Andre driftsindtægter	6.300	2.432	0
Driftsresultat før finansielle poster	-477.474	-413.746	1.406
8 Finansielle indtægter	12.551	6.543	0
9 Finansielle udgifter.....	-469.857	-414.401	-470
Resultat før skat	-934.780	-821.604	936
Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat.....	-934.780	-821.604	936
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat.....	-934.780	-821.604	
Underskud fra tidligere år	-1.679.270	-857.666	
Til disposition.....	-2.614.050	-1.679.270	

Beløbet foreslås overført til næste år

AKTIVER		2013/14	2012/13
Materielle anlægsaktiver			
10	Varmeværk samt ledningsanlæg	12.665.654	13.681.241
11	Driftsmidler og inventar	5.400	11.663
		<u>12.671.054</u>	<u>13.692.904</u>
Finansielle anlægsaktiver			
	Værdipapirer	1.000	1.000
		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>12.672.054</u>	<u>13.693.904</u>
Varebeholdninger			
	Brændsel	106.591	134.355
Tilgodehavender			
	Resultat til indregning i kommende års priser.	2.614.050	1.679.270
	Tilgodehavende for salg af el m.v.	1.291.137	1.173.069
	Tilgodehavende vedr. satsændring el.....	0	711.179
	Diverse tilgodehavender.....	42.116	30.805
	Tilgodehavende efterbetalinger hos forbrugere, årsopgørelser.....	0	972.911
	Periodeafgrænsningsposter	141.602	21.355
	Tilgodehavende moms	123.908	20.360
		<u>4.212.813</u>	<u>4.608.949</u>
Likvide beholdninger			
	Nr. Nebel Sparekasse	42.530	42.496
		<u>42.530</u>	<u>42.496</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>4.361.934</u>	<u>4.785.800</u>
	AKTIVER I ALT	<u>17.033.988</u>	<u>18.479.704</u>

PASSIVER		2013/14	2012/13
EGENKAPITAL		<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld, Kommunekredit		11.997.678	12.505.732
Anden gæld (forudbetalt tilslutningsafgift).....		12.000	12.000
Kortfristet andel af langfristet gæld		-522.225	-508.054
12 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>11.487.453</u>	<u>12.009.678</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet andel af langfristet gæld		522.225	508.054
Kassekredit, Sydbank		2.184.552	3.387.213
Biogas		1.733.258	1.630.604
Skyldige efterbetalinger til forbrugere, årsopgørelser		355.908	0
Skyldige omkostninger og byggeudgifter		457.519	648.632
Indeholdt A-skat		112.696	74.373
Feriepengeforpligtelse.....		180.377	221.150
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>5.546.535</u>	<u>6.470.026</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>17.033.988</u>	<u>18.479.704</u>
PASSIVER I ALT		<u>17.033.988</u>	<u>18.479.704</u>
13 Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v.			

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2013/14	2012/13
1 Omsætning		
Varmeproduktion		
Abonnementsbidrag	1.447.600	1.251.699
Effektbidrag	2.066.458	2.059.721
	<hr/>	<hr/>
	3.514.058	3.311.420
Forbrugsbidrag, 13.375 mwh (2012/13: 16.090 mwh)	6.426.296	7.203.855
	<hr/>	<hr/>
	9.940.354	10.515.275
Elproduktion		
Salg af el, 13.101 mwh (2012/13: 13.373 mwh)	14.225.896	10.647.756
Tilgodehavende ultimo vedrørende satsændring	0	711.179
	<hr/>	<hr/>
Omsætning i alt	24.166.250	21.874.210
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Produktionsomkostninger		
Brændselolie (forbrug: 2.324 ltr.).....	20.589	23.850
Biogas 4,965 mill. m ³ (2012/13: 5,086 mill. m ³)	18.277.124	15.207.803
Flis 10.065 Gj.....	538.159	847.687
Nox - og metanafgift	754.307	740.769
	<hr/>	<hr/>
	19.590.179	16.820.109
Forsikringer	176.546	145.523
Vedligeholdelse af kedler/flisanlæg	362.860	43.593
Vedligeholdelse af motorer/motorolie	273.207	1.043.290
Vedligeholdelse af produktionsanlæg i øvrigt	222.336	243.200
Leje af gasmotorer	346.420	344.420
Autodrift varevogne (- refusion)	9.629	5.247
Kommunale forbrugsafgifter o.l.	21.926	6.546
El og kemikalier	218.629	195.356
Vedligeholdelse af værktøj	10.347	0
Lønomsatninger, jf. note 6	559.437	649.938
Afskrivninger, jf. note 7	875.850	489.323
	<hr/>	<hr/>
Produktionsomkostninger i alt.....	22.667.366	19.986.545
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2013/14	2012/13
3 Distributionsomkostninger		
El	20.639	18.378
Vedligeholdelse af ledningsnet, stik o.l.	147.879	803.719
Vedligeholdelse af målere, herunder målerkontrol	11.421	30.743
Autodrift varevogne (- refusion)	28.887	15.741
Lønomsomkostninger, jf. note 6	294.439	345.410
Afskrivninger, jf. note 7	196.000	185.761
Distributionsomkostninger i alt.....	699.265	1.399.752
4 Administrationsomkostninger		
El	4.980	4.084
Telefon og internet	17.830	28.780
Møder, fortæring og repræsentation	45.289	24.535
Rengøring kontorer	32.489	28.643
Porto og PBS/bankgebyr.....	44.048	43.280
Kontingenter, abonnement mv.....	70.567	61.916
Kontorholdsudgifter (incl. EDB-programmel o.l.).....	13.012	14.314
Annoncer og reklame	9.933	26.137
Bogføringsassistance	44.410	39.150
Revision og regnskabsassistance incl. budgetter m.v.	75.926	63.898
Revisorhonorar vedrørende selvevaluering	0	37.544
Konsulentassistance vedr. nyansættelse	91.291	0
Konsulentassistance, diverse	46.749	0
Forsikringer	819	0
Tab på forbrugere	2.334	0
Inkassoomkostninger	5.245	0
Energispare Center/energispareforanstaltninger	118.784	92.175
Lønomsomkostninger, jf. note 6	659.687	439.635
Administrationsomkostninger i alt.....	1.283.393	904.091
5 Andre driftsindtægter		
Salg materialer/udført arbejde	6.300	11.377
Udgifter materialer/underentreprenører	0	-7.545
Lønomsomkostninger, jf. note 6	0	-1.400
Andre driftsindtægter i alt	6.300	2.432

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2013/14	2012/13
6 Lønninger m.v.		
Udbetalt løn	1.560.737	1.316.439
Pensionsbidrag	223.727	309.947
Tilskud og refusioner	-5.384	0
Honorar til formand og næstformand	25.000	25.000
Lønrefusion Hemmet	-305.480	-282.402
Regulering, feriepenge	-40.773	2.592
ATP o.l.	23.068	37.324
Kursusudgifter	10.888	20.930
Øvrige personaleudgifter	12.100	2.640
Arbejdstøj	9.680	3.913
Lønninger m.v. i alt	1.513.563	1.436.383
Beløbet er fordelt på følgende poster:		
Produktionsomkostninger	559.437	649.938
Distributionsomkostninger	294.439	345.410
Administrationsomkostninger	659.687	439.635
Andre driftsindtægter	0	1.400
	1.513.563	1.436.383
7 Afskrivninger		
Kraft/varmeværk med tilhørende bygning	96.850	96.851
Ny gasmotor	779.000	392.472
Distributionsnet og stikledninger	196.000	185.761
Afskrivninger i alt	1.071.850	675.084
Beløbet er fordelt på følgende poster:		
Produktionsomkostninger	875.850	489.323
Distributionsomkostninger	196.000	185.761
Administrationsomkostninger	0	0
	1.071.850	675.084
8 Finansielle indtægter		
Renter fra forbrugere m.m.	12.517	6.500
Renter af bankindestående	34	43
Finansielle indtægter i alt	12.551	6.543

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2013/14	2012/13
9 Finansielle udgifter		
Renter kreditforeningslån.....	342.915	356.701
Renter pengeinstitut.....	136.592	40.312
Renter kreditorer.....	53	0
Regulering renteperiodisering.....	-12.003	17.388
Gebyrer mv.	2.300	0
Finansielle udgifter i alt	469.857	414.401
10 Varmeværk samt ledningsanlæg		
Anskaffelsessum primo	25.794.373	24.083.652
Årets tilgang	50.000	1.710.721
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	25.844.373	25.794.373
Afskrivninger i alt primo.....	12.113.132	11.444.312
Årets afskrivning	1.085.916	668.820
Afskrivninger i alt ultimo	13.199.048	12.113.132
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.645.325	13.681.241

Forts./..

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2013/14	2012/13
10 Varmeværk samt ledningsanlæg		
Anskaffelsespris værk 1995/96.....	16.027.661	16.027.661
Modtaget tilskud.....	-2.070.800	-2.070.800
Henlæggelser tidligere år.....	-6.700.000	-6.700.000
	<hr/>	<hr/>
	7.256.861	7.256.861
Afskrevet tidligere år.....	-7.256.861	-7.256.861
	<hr/>	<hr/>
	0	0
	<hr/>	<hr/>
Nyt ledningsnet t/kraftvarmeværk 1995/96.....	2.513.526	2.513.526
Nyanlæg ledningsnet 1995/96.....	156.124	156.124
	<hr/>	<hr/>
	2.669.650	2.669.650
Afskrevet tidligere år.....	-2.429.373	-2.295.891
Årets afskrivning (afskrives over 20 år).....	-133.482	-133.482
	<hr/>	<hr/>
	106.795	240.277
	<hr/>	<hr/>
Nyanlæg ledningsnet 1996/97.....	273.383	273.383
Indbetalte tilslutningsafgifter.....	-117.397	-117.397
	<hr/>	<hr/>
	155.986	155.986
Afskrevet tidligere år.....	-132.600	-124.800
Årets afskrivning (afskrives over 20 år).....	-7.800	-7.800
	<hr/>	<hr/>
	15.586	23.386
	<hr/>	<hr/>
Lagerbygning 1999/00.....	90.521	90.521
Afskrevet tidligere år.....	-90.521	-90.521
	<hr/>	<hr/>
		0
	<hr/>	<hr/>
Forbedring ledningsnet 2005/06.....	270.000	270.000
Afskrevet tidligere år.....	-94.500	-81.000
Årets afskrivning (afskrives over 20 år).....	-13.500	-13.500
	<hr/>	<hr/>
	162.000	175.500
	<hr/>	<hr/>
Akkumuleringstank og SRO 2008/09.....	2.993.800	2.993.800
Henlæggelser tidligere år.....	-1.560.000	-1.560.000
	<hr/>	<hr/>
	1.433.800	1.433.800
Afskrevet tidligere år.....	-462.935	-372.348
Årets afskrivning (afskrives over 15 år).....	-90.587	-90.587
	<hr/>	<hr/>
	880.278	970.865
	<hr/>	<hr/>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2013/14	2012/13
Forbedring ledningsnet 2010/11		
Tilgang i året (Rosenvænget).....	150.000	150.000
Indbetalte tilslutningsafgifter	-54.684	-54.684
	<u>95.316</u>	<u>95.316</u>
Afskrevet tidligere år	-12.708	-6.354
Årets afskrivning (afskrives over 15 år).....	-6.354	-6.354
	<u>76.254</u>	<u>82.608</u>
Ny gasmotor incl. udvidelse bygning 2011/12.....	11.048.431	11.048.431
Afskrevet tidligere år	-521.731	-153.450
Årets afskrivning (afskrives over 15 år, tidligere 30 år)	-736.562	-368.281
	<u>9.790.138</u>	<u>10.526.700</u>
Ny gasmotor incl. udvidelse bygning 2012/13, rest	725.721	725.721
Afskrevet tidligere år	-24.191	0
Årets afskrivning (afskrives over 15 år, tidligere 30 år)	-42.438	-24.191
	<u>659.092</u>	<u>701.530</u>
Forbedring ledningsnet 2012/13 (Solhøjvej/Torvet/Kollevej)	985.000	985.000
Afskrevet tidligere år	-24.625	0
Årets afskrivning (afskrives over 20 år).....	-34.864	-24.625
	<u>925.511</u>	<u>960.375</u>
Udvidelse af kraftvarmeværk 2013/14	50.000	0
Afskrevet tidligere år	0	0
Årets afskrivning (afskrives over 15 år), anskaffet ultimo april 2014	0	0
	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Kraftvarmeværk og anlæg i alt	<u>12.665.654</u>	<u>13.681.241</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		2013/14	2012/13
11	Driftsmidler og inventar		
	Anskaffessum primo	31.317	31.317
	Tilgang i året	0	0
		<hr/>	<hr/>
	Afskrevet tidligere år	31.317	31.317
	Årets afskrivning (afskrives over 5 år)	-19.654	-13.390
		<hr/>	<hr/>
	Driftsmidler og inventar i alt.....	5.400	11.663
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
12	Langfristet gæld		
		Gæld i alt	Kortfristet
		ultimo	andel
	Prioritetsgæld	11.997.678	522.225
	Anden gæld	12.000	0
		<hr/>	<hr/>
		12.009.678	522.225
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13	Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v.		
	Pantsætninger		
	Ingen.		

Eventualforpligtelser

Selskabets lejeforpligtelse vedrørende gasmotorer andrager årligt ca. kr. 346.000 og ophører i 2016.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig gælds-, kautions- eller garantiforpligtelser, ligesom det heller ikke har foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser udover det i regnskabet og noterne anførte.