

Skørping Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 18 49 66 07

Årsrapport for 2013/14



53. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning	5

Bestyrelsens bemærkninger	7
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12
Fordelingskonti	20
Budget 2014/15	21

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skørping Varmeværk A.m.b.a.
Skørping Nord 11
9520 Skørping
Telefon: 98 39 14 37
Hjemmeside: www.skoerpingvarmevaerk.dk
CVR-nr.: 18496607

Bestyrelsen

Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel, konstitueret formand
Lis Løbter, kasserer
Christian Schmidt
Kalle Vestergaard
John Overgaard
Tove Teglgård
John Andersen, Repræsentant for Boligforeningen
Michael Wulff, Suppleant

Driftsleder

Martin Christensen

Revision

Attiri

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.13 – 30.06.14 for Skørping Varmeværk A.m.b.a.

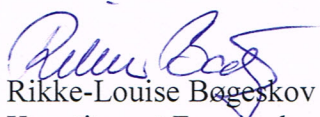
Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

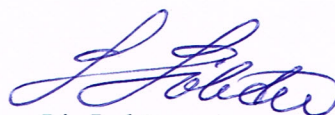
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skørping, den

Bestyrelsen



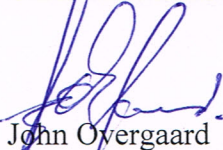
Rikke-Louise Bøgeskov Hyttel
Konstitueret Formand



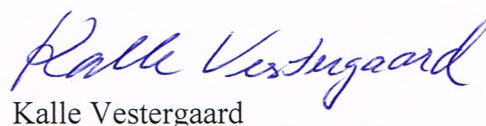
Lis Løbter
Kasserer



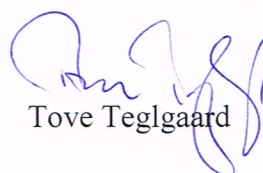
Christian Schmidt



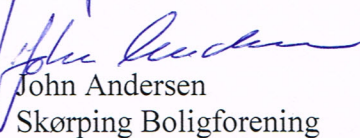
John Overgaard



Kalle Vestergaard



Tove Teglgård



John Andersen
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den

Dirigent

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Skørping Varmeværk A.m.b.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Skørping Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmemforsyningsloven.

Budgetoplysninger er ikke omfattet af vor revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmemforsyningsloven.

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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger i henhold til varmemforsyningsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Skørping, den 26. august 2014

Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Jesper Ovesen

Statsautoriseret revisor

Bestyrelsens bemærkninger til regnskabet 2013/14

Produktion i MWh	2013/14	2012/13	2011/12
Fliskedel	31.081	34.752	33.354
Røgvasker	5.994	6.850	6.331
Oliekedel	38	108	11
Køb Rebild			31
Solvarme	947		
Kedel og motorer Rebild	1.253	1.608	
I alt produceret/købt	39.313	43.318	39.727
Solgte MWh	27.650	31.600	30.120
Forbrugerpris pr. MWh ex. moms	437	400	385
Årets registrerede graddage	2.478	3.103	2.734
Antal forbrugere	1.311	1.300	1.074

Graddagetallet er et teknisk udtryk for, hvor koldt/varmt året har været. Normalåret har 3037 graddage, og et graddagetallet under dette indikerer, at varmeåret har været varmere end normalt, og omvendt er et graddagetallet over normen på 3037 en indikation på, at året har været koldere end et normalt år.

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.311 forbrugere, hvilket er en fremgang på 11 i forhold til sidste år.

Af de 1.311 forbrugere er der 9 ubebyggede grunde. Sidste år var der 18 ubebyggede grunde.

Varmeproduktionsprisen baseret på brændselsindkøb i dette regnskabsår udgør kr. 205,04 pr. MWh ex. moms.

Varmeværket skal drives efter princippet "hvile i sig selv", hvilket betyder, at der overføres en overdækning på kr. 826.835,00 til indregning i næste års priser.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Skørping Varmeværk A.m.b.a. for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i lov om varmemforsyning samt med de fornødne tilpasninger til årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er i al væsentlighed uændret i forhold til foregående år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i takt med de forbruges.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmemværket, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmemværket, og forpligtelsens værdi. Kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor, for hver enkelt regnskabspost.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen i overensstemmelse med det i årets løb forbrugte varme inkl. faste bidrag m.v. i henhold til årsopgørelser m.v. udsendt til forbrugerne.

Omkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af brændsel og el, vedligeholdelse af, og afskrivninger på produktionsapparat, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til produktion.

Distributionsomkostninger omfatter vedligeholdelse af og afskrivninger på hoved- og stikledninger på forsyningsnettet, samt omkostninger til personale og administration, som kan henføres til ledningsnettet.

Administrationsomkostninger omfatter salg, kontorhold, og personale.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes brugstid med hensyntagen til varmemforsyningslovens regler om afskrivningsperioden på min. 5 år og maksimum 30 år. Varmeværket anvender følgende

Grund og bygning 30 år

Produktionsanlæg 20 år

Ledningsnet 30 år

Inventar 5 år

Biler 5 år

Ledningsnettet afskrives på grundlag af kostpris reduceret med modtagne tilslutningsbidrag fra forbrugerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes over eventuel rest afskrivningsperiode.

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til kostpris.

Debitorer

Debitorer og andre tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

Årets resultat

Som følge af varmemforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal årets resultat overføres og indregnes i efterfølgende års priser. Et overskud indregnes som konsekvens heraf i balancen som kortfristet gæld, og et underskud indregnes i balancen som tilgodehavender.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. 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 opgøres til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	Realiseret 2013/2014	Realiseret 2012/2013
Nettoomsætning	1	17.841.023	17.713.959
Produktionsomkostninger	2	-8.060.798	-9.826.574
Bruttoresultat.....		9.780.225	7.887.385
Distributionsomkostninger	3	-5.888.246	-4.888.937
Administrationsomkostninger	4	-1.117.284	-1.029.307
Energibesparelser.....	5	-16.500	-12.825
Resultat af primær drift.....		2.758.195	1.956.316
Andre driftsindtægter	6	81.278	77.362
Andre driftsudgifter.....	7	-6.440	0
Resultat før renter.....		2.833.033	2.033.678
Renteindtægter	8	17.231	1.149
Renteudgifter	9	-1.285.524	-1.615.439
Resultat før over/underdækninger.....		1.564.740	419.388
Årets over/underdækning		-694.740	276.727
Årets resultat.....		870.000	696.115
Overskudsdisponering			
Henlæggelse ledningsrenovering		870.000	960.000
Henlæggelse fjernaflæsning		0	-263.885
		870.000	696.115
Overskudsdisponering i alt			

Balance

Aktiver	Note	2013/2014	2012/2013
Anlægsaktiver	10		
Grunde og bygninger.....		13.352.952	13.906.748
Ledningsnet.....		12.338.187	11.556.532
Produktionsanlæg.....		15.453.580	16.825.910
Biler.....		381.346	71.564
Inventar og kontormaskiner.....		35.710	56.202
Projekt solvarme.....		51.000	0
Projekt lagerhal.....		4.517.667	340.606
Projekt baneunderføring.....		1.960.615	0
Projekt solceller.....		1.384.044	
Anlægsaktiver i alt.....		49.475.101	42.757.562
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger.....	11	811.330	551.625
Eldebitorer og øvrige.....		225.500	99.467
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		224.161	1.485.554
Likvide beholdninger.....		3.010.638	1.532.450
Værdi købte energibesparelser.....		10.849	10.849
Forudbetalte omkostninger.....		153.683	78.423
Andre tilgodehavende		1.056.717	0
Omsætningsaktiver i alt.....		5.492.877	3.758.368
Aktiver ialt.....		54.967.978	46.515.930
Passiver			
Henlæggelser	12		
Henlagt ny lagerhal.....		500.000	500.000
Henlagt fjernaflæsning.....		0	0
Henlagt ledningsrenovering.....		1.830.000	960.000
Henlæggelser i alt.....		2.330.000	1.460.000
Langfristet gæld			
Kommunekredit		42.128.130	39.647.570
Langfristet gæld ialt.....		42.128.130	39.647.570
Kortfristet gæld			
Resultat til indregning i næste års priser.....		826.835	132.095
Kortfristet del af langfristet gæld.....		3.655.239	3.119.436
Depositum udlejning af skorsten.....		33.932	33.932
Leverandører.....		3.126.396	677.646
Øvrig kortfristet gæld.....		148.832	149.313
Årsopgørelse forbrugere.....		2.425.791	194.282
A-skat, AM-bidrag m.m.....		55.423	848.547
Feriepengeforpligtelse.....		237.400	253.109
Kortfristet gæld ialt.....		10.509.848	5.408.360
Passiver ialt.....		54.967.978	46.515.930

Fordelingskonti

13

Skørping Varmeværk A.m.b.a.

	Realiseret 2013/2014	Realiseret 2012/2013
Note 1 - Nettoomsætning		
Salg af varme.....	12.085.891	12.676.446
Faste årlige bidrag.....	3.537.564	3.515.028
Overgangsbidrag Rebild.....	570.013	570.013
Elsalg.....	1.647.555	952.472
Nettoomsætning ialt.....	17.841.023	17.713.959
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Produktion		
Flis.....	-5.318.706	-6.398.220
Olie.....	-193.195	-103.450
Naturgas.....	-510.089	-720.275
Aske og slagge m.m.....	-182.938	-267.042
Energistyrelsen.....	-21.124	-19.920
Vandbehandling.....	-179.633	-320.956
Miljø- og procesomkostninger.....	-304.049	-350.888
Vandforbrug og -afgift.....	4.220	-41.104
Vandafledning, renovation.....	-195.274	-185.017
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-13.253	-10.600
Overført personaleudgifter.....	-999.169	-815.132
Overført kørselsudgifter.....	-77.467	-35.439
Overført administrationsudgifter.....	-35.287	-29.352
Overført grund og bygning.....	-612.367	-589.704
Produktion ialt.....	-8.638.332	-9.887.099
Vedligeholdelse produktionsapparat		
Flis kedel.....	-373.836	-307.109
Solvarme.....	-21.915	0
Gasmotorer.....	-51.775	-14.848
Gaskedel.....	-5.163	-5.835
Kvælstofgeneratorer.....	0	-2.847
Kompressor.....	-44.736	-34.686
Kran.....	-35.930	-30.766
Nødstrømsgenerator.....	-75.641	-7.343
Røgvasker.....	0	-1.089
Maskinforsikring.....	-54.847	-43.156
Vedligehold værktøj.....	-136.079	-56.359
Olie kedel.....	0	0
Afskrivning produktionsanlæg.....	-1.372.330	-1.417.270
Pumper.....	-7.897	-69.621
SRO anlæg.....	-6.255	-156.505
Skorsten.....	0	-3.400
Slagge - og aske anlæg.....	0	0
Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-134.939	-69.468
Vedligeh. produktionsapparat ialt.....	-2.321.343	-2.220.302

	Realiseret 2013/2014	Realiseret 2012/2013
Note 2 - Produktionsomkostninger fortsat		
El		
Køb af el.....	-1.174.954	-1.392.298
El-afgift.....	584.460	613.342
El ialt.....	-590.495	-778.956
Driftsledelse		
Teknisk- og konsulentassistance.....		0
Kursusudgifter.....	-7.241	-40.217
Driftsledelse ialt.....	-7.241	-40.217
Overført ledningstab.....	3.496.613	3.100.000
Produktionsomkostninger ialt.....	-8.060.798	-9.826.574
Note 3 - Distributionsomkostninger		
Hovedledninger		
Materialer.....	-72.742	-1.014
Jordarbejder.....	-35.475	-58.039
Fremmed arbejde.....	0	0
Teknisk- og konsulentassistance.....	-140.434	-91.315
Overført administrationsudgifter.....	-35.287	-29.352
Overført personaleudgifter.....	-749.377	-611.348
Overført kørselsudgifter.....	-77.467	-35.439
Overført grund og bygning.....	-76.546	-73.713
Afskrivning ledningsnet.....	-659.723	-585.000
Hovedledninger ialt.....	-1.847.050	-1.485.220
Stikledninger		
Materialer.....	-60.289	-16.626
Jordarbejder.....	-55.449	-3.638
Stikledninger ialt.....	-115.738	-20.264
Måleromkostninger		
Køb af malere.....	-132.664	-45.730
Køb af batterier.....	-880	0
Stikprøvekontrol og verifikation.....	-1.740	-1.566
Vedligeholdelse.....	-20.400	-1.072
Overført personaleudgifter.....	-249.792	-203.783
Overført kørselsudgifter.....	-17.215	-7.875
Fjernaflæsning abonnement.....	0	-13.320
Målere ialt.....	-422.691	-273.346

	Realiseret 2013/2014	Realiseret 2012/2013
Note 3 - Distributionsomk. fortsat		
Ledningstegning		
Software.....	-6.153	-10.107
Ledningstegning i alt.....	-6.153	-10.107
Overført ledningstab.....	-3.496.613	-3.100.000
Distributionsomkostninger ialt.....	-5.888.246	-4.888.937

	Realiseret 2013/2014	Realiseret 2012/2013
Note 4 - Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling		
Møder.....	-32.549	-40.153
Gaver, repræsentation, rejser.....	-21.672	-13.840
Øvrig administration		
Annoncer.....	-19.561	-14.959
Kontorartikler og tryksager.....	-30.936	-13.308
Forbrugerinformation.....	-1.473	-2.300
Egne arrangementer.....	-51.744	0
Porto og gebyrer.....	-8.248	-4.281
Tab på fordringer.....	-9.059	-9.129
Gebyr PBS og Dataløn.....	-35.024	-74.199
Hardware.....	-19.112	-31.578
Software.....	-5.226	-863
Andre edb-udgifter.....	-23.084	-4.729
Revision.....	-21.760	-26.400
Juridisk assistance.....	-800	-7.420
Kontingenter.....	-184.705	-121.258
Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-15.165	-7.500
Vedligehold og reparation.....	-611	0
Fusion	0	-63.950
Selvevaluering	0	-51.050
Diverse administration.....	-4.600	0
Afskrivning inventar.....	-38.181	-46.435
Overført personaleudgifter.....	-499.585	-407.566
Overført administrationsudgifter.....	-17.643	-14.676
Overført grund og bygning.....	-76.546	-73.713
Administration ialt.....	-1.117.284	-1.029.307
Note 5 - Energibesparelser		
Forbrugerinfo, kursus m.m.....	-16.500	-825
Konsulentonorar.....	0	-12.000
Energibesparelser i alt.....	-16.500	-12.825
Note 6 - Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer.....	8.400	7.700
Interne inkassoomkostninger.....	2.250	1.600
Udlejning skorsten.....	70.628	68.062
Andre driftsindtægter i alt.....	81.278	77.362

	Realiseret 2013/2014	Realiseret 2012/2013
Note 7 - Andre driftsudgifter		
Øvrige driftsudgifter.....	-6.440	0
Andre driftsudgifter i alt.....	-6.440	0
 Note 8 - Renteindtægter m.m.		
Renteindtægter pengeinstitut.....	12.499	790
Kontantrabat.....	4.732	359
Renteindt. og kontantrabat i alt.....	17.231	1.149
 Note 9 - Renteudgifter		
Renteudgifter pengeinstitut.....	-1.685	-11.983
Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-1.283.839	-1.603.456
Renteudgifter ialt.....	-1.285.524	-1.615.439

	2013/2014	2012/2013
Note 10 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Saldo primo.....	18.620.447	18.620.447
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-4.713.699	-4.139.089
Årets afskrivning.....	-553.796	-574.610
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Grunde og bygninger i alt.....	13.352.952	13.906.748
Ledningsnet		
Ledningsnet primo.....	37.104.256	36.716.734
Tilgang i år.....	1.725.398	387.523
Tilslutningsbidrag primo.....	-3.014.354	-2.836.124
Årets tilslutninger.....	-284.020	-178.230
Afskrivning primo.....	-22.533.371	-21.948.371
Årets afskrivning.....	-659.723	-585.000
Ledningsnet ialt.....	12.338.187	11.556.532
Produktionsanlæg		
Saldo primo.....	28.419.805	25.773.453
Årets tilgang.....	0	2.646.352
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-11.593.895	-10.176.625
Årets afskrivning.....	-1.372.330	-1.417.270
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Produktionsanlæg i alt.....	15.453.580	16.825.910
Biler		
Saldo primo.....	139.564	139.564
Årets tilgang.....	357.960	0
Afskrivning primo.....	-68.000	-50.000
Årets afskrivning.....	-48.178	-18.000
Biler i alt.....	381.346	71.564
Inventar og kontormaskiner		
Saldo primo.....	177.637	174.541
Årets tilgang.....	17.688	3.096
Årets afgang.....	0	0
Afskrivning primo.....	-121.435	-75.000
Årets afskrivning.....	-38.181	-46.435
Afskrivning vedrørende årets afgang.....	0	0
Inventar og kontormaskiner i alt.....	35.710	56.202
Projekt solvarme		
Saldo primo.....	0	1.988.855
Konsulentonorar, gebyrer.....		0
Entreprise.....		0
Øvrig anlæg.....		0
Ovf. produktionsanlæg.....	51.000	-1.988.855
Projekt Solvarme i alt.....	51.000	0

	2013/2014	2012/2013
Note 10 - Anlægsaktiver fortsat		
Projekt lagerhal		
Saldo primo.....		340.606
Kloak og jord m.m.....	307.824	0
Rør.....	26.108	
Konsulenter.....	62.374	
Materialer iflg. Byggekontrakt	3.996.784	
Øverig anlæg	124.577	
Projekt lagerhal i alt.....	4.517.667	340.606
Projekt baneunderføring		
Saldo primo.....	0	0
Moskovvej.....	618.327	0
Hyldalsvej.....	86.237	0
Sdr. Banevej	185.222	0
Møldrupvej.....	777.296	0
Øvrige anlæg.....	293.534	0
Projekt baneunderføring i alt.....	1.960.615	
Projekt Solceller		
Solcelleentreprise.....	1.384.044	0
Projekt Solceller i alt.....	1.384.044	0

Ejd.- og grundværdi 01.10.12 matr.nr. 27m, Skørping by
beliggende Skørping Nord 11 kr. 5.160.400

Ejd.- og grundværdi 01.10.12 matr.nr. 5g, Rebild by
beliggende Rebild Kirkevej 1 kr. 1.968.400

	2013/2014	2012/2013
Note 11 - Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Ledninger og rør.....	100.000	23.346
Målere.....	96.140	12.780
Kemikalier.....	43.590	27.749
Flis, olie.....	405.800	276.150
Dele til fliskedel (Euro Therm).....	105.800	171.600
Reservedele fliskedel.....	60.000	40.000
Varebeholdninger ialt.....	811.330	551.625
Note 12 - Henlæggelser		
Henlagt ny lagerhal.....	500.000	500.000
Henlagt ledningsrenovering.....	1.830.000	960.000
Henlagt fjernaflæsning primo.....	0	263.885
Årets henlæggelse fjernaflæsning.....	0	0
Tilbageført henlæggelse.....	0	-263.885
Henlagt fjernaflæsning ultimo.....	0	0
Henlæggelser i alt.....	2.330.000	1.460.000

Note 13 - Fordelingskonti

	Realiseret 2013/2014	Realiseret 2012/2013
Personaleudgifter		
Lønninger driftspersonale.....	-1.219.605	-968.302
Fremmed arbejde.....	-314.400	-307.800
Lønninger administration.....	-661.924	-449.098
Pension arb.giver.....	-228.073	-166.854
Regulering feriepengeforpligtelser.....	15.400	-54.000
ATP, AER, AES m.m.....	-25.044	-22.526
Multimedie/fri telefon.....	8.483	7.500
Interne møder.....	-29.346	-15.023
Arb.skadeforsikring.....	-7.156	-12.758
Sikkerhedsudstyr, beklædning.....	-32.090	-39.855
Kørselsgodtgørelse	-4.170	-9.113
Personaleudgifter til fordeling.....	-2.497.924	-2.037.829
Overført til produktion 40 %.....	999.169	815.132
Overført til distribution 30 %.....	749.377	611.348
Overført til administration 20 %.....	499.585	407.566
Overført til målerudgifter 10 %.....	249.792	203.783
Personaleudgifter ialt.....	2.497.924	2.037.829
Kørselsudgifter		
Afskrivning.....	-48.178	-18.000
Brændstof.....	-42.653	-24.417
Reparation og vedligeholdelse.....	-46.271	-13.209
Trailer	-158	0
Vægtafgift og forsikring.....	-34.889	-23.127
Kørselsudgifter til fordeling.....	-172.149	-78.753
Overført til produktion 45 %.....	77.467	35.439
Overført til distribution 45 %.....	77.467	35.439
Overført til målere 10 %.....	17.215	7.875
Kørselsudgifter ialt.....	172.149	78.753
Grund og bygning		
Ejendomsskatter og -forsikring.....	-97.379	-99.337
Reparation og vedligeholdelse.....	-86.742	-16.124
Rengøring.....	-12.649	-3.912
Udenomsarealer.....	-14.892	-43.147
Afskrivning.....	-553.796	-574.610
Grund og bygning til fordeling.....	-765.459	-737.130
Overført til produktion 80 %.....	612.367	589.704
Overført til distribution 10 %.....	76.546	73.713
Overført til administration 10 %.....	76.546	73.713
Grund og bygning i alt.....	765.459	737.130
Administration		
Telefoni.....	-65.971	-60.242
Kursus og møder.....	-22.246	-13.138
Administration til fordeling.....	-88.217	-73.380
Overført til produktion 40 %.....	35.287	29.352
Overført til distribution 40 %.....	35.287	29.352
Overført til administration 20 %.....	17.643	14.676
Administration ialt.....	88.217	73.380

	Realiseret 2013/2014	Budget 2014/2015
Salg af varme.....	15.623.455	18.836.389
Overgangsbidrag fusion med Rebild.....	570.013	
Salg af el.....	1.647.555	1.700.000
Salg af varme og el i alt.....	17.841.023	20.536.389
Flis,gas, olie, aske/slagger, vandbehandling.....	-6.226.052	-6.770.000
Vandforbrug, -afledning m.m.....	-191.054	-110.000
Vedligehold/drift kedler, pumper m.m.....	-4.238.520	-4.938.338
NoX- og forsyningssik.afgifter.....	-304.049	-330.000
Elkøb.....	-590.495	-535.000
Teknisk assistance, administration.....	-7.241	-100.000
Ledningstab.....	3.496.613	
Produktionsomkostninger i alt.....	-8.060.798	-12.783.338
Vedligehold og drift hovedledninger.....	-1.847.050	-2.171.211
Vedligehold og drift stikledninger.....	-115.738	-195.000
Vedligehold og drift målere.....	-428.845	-415.800
Ledningstab.....	-3.496.613	-2.100.000
Distributionsomkostninger i alt.....	-5.888.246	-4.882.011
Administrationsomkostninger.....	-1.133.784	-1.114.996
Andre driftsindtægter.....	10.650	6.200
Andre driftsudgifter.....	-6.440	-10.000
Resultat før finansielle poster.....	2.762.405	1.752.244
Antenneindtægter.....	70.628	71.000
Finansielle indtægter.....	17.231	8.000
Finansielle udgifter.....	-1.285.524	-1.365.000
Henlæggelser.....	-870.000	-872.500
Tilbageført henlæggelse.....		0
Årets resultat.....	694.740	-406.256
Til indregning fra sidste år.....	132.095	
I alt til indregning i næste års priser.....	826.835	