

Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 46 07 69 15

Årsrapport

2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. maj 2015.

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 21

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Skjern Fjernvarme A.m.b.a. Kongevej 41 6900 Skjern Telefon: 97 35 14 44 CVR-nr.: 46 07 69 15 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bjarne Bødtker Peter Jensen Niels H. Skovsgaard Nielsen Torben Bersang Flemming Agerbo
Driftsleder	Karsten Lund Jørgensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	A/S Sydbank Bredgade 48 6900 Skjern

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

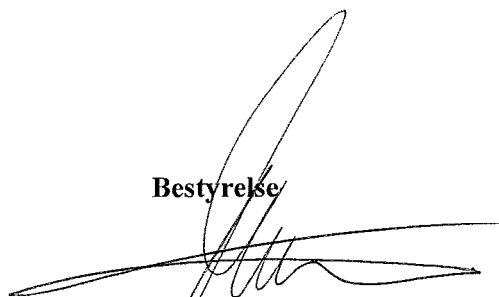
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Skjern, den 4. maj 2015

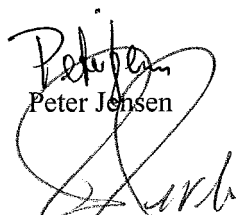
Driftsleder

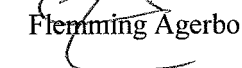

Karsten Lund Jørgensen


Bestyrelse


Bjarne Bødtker


Torben Bersang


Peter Jensen


Flemming Agerbo


Niels H. Skovsgaard Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skjern Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

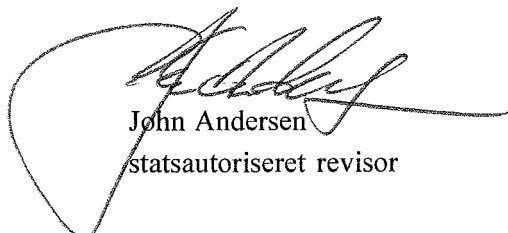
Skjern Fjernvarme har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2014 medtaget det af ledelsen for 2015 godkendte og anmeldte resultatbudget.

Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Skjern, den 4. maj 2015

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



John Andersen
statsautoriseret revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2014	2013	2012	2011	2010
Antal forbrugere (inst. målere)	3.183	3.158	3.145	3.140	3.120
Solgt varme i MWh	54.465	64.757	60.892	62.830	67.605
Graddage	2.462	2.890	2.918	2.733	3.490
Pris pr. kWh	0,420	0,440	0,450	0,440	0,470
Antal m ² til fast afgift	586.992	561.314	556.795	549.519	539.919
Fast afgift pr. m ²	7,00/14,00	7,00/14,00	14,00	14,00	14,00
Målerbidrag	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Træpilleforbrug i tons	4.472	4.631	7.430	5.019	5.467
Olieforbrug i tons	28	27	44	55	158
Naturgasforbrug i t.m ³	1.051	2.455	3.822	4.121	5.230
Vest-centralen (prod. i MWh)	19.916	20.514	32.213	22.093	25.203
Øst-centralen (prod. i MWh)	10.071	19.691	37.299	38.777	47.747
Syd-centralen (prod. i MWh)	393	1.134	1.998	9.563	13.128
Købt af overskudsvarme i MWh	40.151	37.615	7.626	6.304	1.888
Produktion i alt i MWh	70.531	78.954	79.136	76.737	87.966
Ledningstab i %	22,8	18,0	23,1	18,1	23,1
Resultatopgørelse i tkr.					
Nettoomsætning	35.949	42.663	40.278	36.580	40.395
Bruttoresultat	8.428	8.676	4.543	3.381	4.902
Resultat før finansielle poster	1.701	2.269	(1.510)	(2.425)	4.120
Resultat før henlæggelser	1.429	2.040	(1.603)	(2.305)	4.213
Årets resultat	1.429	(1.560)	(1.603)	(6.705)	1.213
Balance i tkr.					
Balancesum	41.150	34.560	30.613	27.181	28.554
Egenkapital excl. henlæggelser	5.698	4.268	5.828	7.431	14.136
Pengestrømme i tkr.					
Driftsaktivitet	14.181	(812)	4.096	6.323	(65)
Investeringsaktivitet	(10.828)	(6.513)	(19.140)	(5.178)	(1.981)
Soliditetsgrad	13,8	12,3	19,0	27,3	49,5

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Skjern by og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har for årene 2010 - 2012 ansøgt Energitilsynet om godkendelse til at indregne en forrentning af egenkapitalen i fjernvarmeprisen. Der er endnu ikke modtaget en afgørelse heraf.

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

Usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets investeringer i materielle anlægsaktiver har udgjort 11.742 tkr. jævnfør note 12.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skjern Fjernvarme A.m.b.a. for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
SRO-anlæg	10 år
Produktionsanlæg	20 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og træpillebeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Forudbetalte energibesparelser

Skjern Fjernvarme er underlagt krav om afholdelse af omkostninger for at opnå energibesparelser. Omkostninger til energibesparelser udover det årlige krav aktiveres og modregnes i fremtidige energisparkrav.

Egenkapital

Skjern Fjernvarme er 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. december 2014 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. august 1981.

Overført overskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt overskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

Henlæggelser til nye investeringer

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser. Henlæggelsen kan pr. år maksimum andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan maksimal udgøre 75% af investeringsplanen. Da bestyrelsen i henhold til investeringsplanen forventer større beløb anvendt til nyinvesteringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 7.400 tkr. til ovennævnte formål.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle- og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	2014	2013	Ej revideret Budget 2015
1 Nettoomsætning	35.948.986	42.663.158	38.302.850
2 Direkte produktionsomkostninger	24.648.178	31.213.335	25.563.000
3 Personaleomkostninger	1.295.323	1.341.203	1.304.000
	25.943.501	32.554.538	26.867.000
Dækningsbidrag	10.005.485	10.108.620	11.435.850
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.577.202	1.432.334	1.480.000
Bruttoresultat	8.428.283	8.676.286	9.955.850
5 Distributionsomkostninger	2.908.701	2.969.901	3.356.000
6 Administrationsomkostninger	1.758.210	1.863.864	1.727.000
7 Tab på debitorer	15.453	25.498	0
8 Afskrivninger	2.389.565	2.176.450	4.159.580
	7.071.929	7.035.713	9.242.580
Resultat af primær drift	1.356.354	1.640.573	713.270
9 Andre driftsindtægter	344.527	628.220	345.000
Resultat før finansielle poster	1.700.881	2.268.793	1.058.270
10 Finansielle indtægter	499	500	0
11 Finansielle omkostninger	(272.251)	(229.036)	(700.000)
Resultat før henlæggelser	1.429.129	2.040.257	358.270
Henlagt til nye investeringer	0	(3.600.000)	0
ÅRETS RESULTAT	1.429.129	(1.559.743)	358.270
Overført fra sidste år	347.645	1.907.388	1.776.774
Til disposition	1.776.774	347.645	2.135.044
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud	1.776.774	347.645	2.135.044
Disponeret i alt	1.776.774	347.645	2.135.044

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
	3.223.562	2.755.717
	20.780.154	16.002.026
	11.826.092	9.072.964
	728.401	242.000
	914.711	976.803
12 Materielle anlægsaktiver	37.472.920	29.049.510
	29.200	14.200
13 Finansielle anlægsaktiver	29.200	14.200
ANLÆGSAKTIVER I ALT	37.502.120	29.063.710
OMSÆTNINGSAKTIVER		
	155.313	183.154
	283.617	402.290
	194.712	195.990
Varebeholdninger	633.642	781.434
14 Tilgodehavender fra salg	550.373	2.497.021
15 Andre tilgodehavender	1.969.726	1.163.748
16 Forudbetalt energibesparelse	105.359	391.763
Periodeafgrænsningsposter	0	304.175
Tilgodehavender	2.625.458	4.356.707
17 Likvide beholdninger	388.747	358.004
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.647.847	5.496.145
AKTIVER I ALT	41.149.967	34.559.855

BALANCE 31. DECEMBER

Note	2014	2013
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Egenkapital	3.920.743	3.920.743
Overført overskud	1.776.774	347.645
Henlæggelser til nye investeringer	7.400.000	7.400.000
18 EGENKAPITAL I ALT	13.097.517	11.668.388
Tilbagebetalinger til forbrugerne	8.265.883	568.098
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.346.515	4.414.279
Gæld til pengeinstitut	12.245.031	15.567.536
Depositum	5.550	5.550
Forsikringserstatning	1.737.188	1.737.188
19 Anden gæld	452.283	598.816
Kortfristede gældsforpligtelser	28.052.450	22.891.467
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	28.052.450	22.891.467
PASSIVER I ALT	41.149.967	34.559.855
20 Eventualposter m.v.		
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Årets resultat	1.429.129	(1.559.743)
22 Reguleringer	2.661.317	6.004.986
23 Ændringer i driftskapital	10.362.529	(5.028.892)
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	14.452.975	(583.649)
Renteindbetalinger og lignende	499	500
Renteudbetalinger og lignende	(272.251)	(229.036)
Pengestrømme fra ordinær drift	14.181.223	(812.185)
 PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	 14.181.223	 (812.185)
Tilgang grunde og bygninger	(599.717)	0
Tilgang ledningsnet	(5.989.566)	(5.065.588)
Tilgang produktionsanlæg	(3.368.327)	(1.341.240)
Tilgang driftsmateriel og inventar	(690.429)	(107.500)
Salg af driftsmateriel og inventar	6.300	1.600
Tilgang afregningsmålere	(171.236)	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	(15.000)	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	(10.827.975)	(6.512.728)
 Ændring i likvider	 3.353.248	 (7.324.913)
Likvider 1. januar	(15.209.532)	(7.884.619)
LIKVIDER 31. DECEMBER	(11.856.284)	(15.209.532)
 Likvider:		
Indestående i pengeinstitut	388.747	358.004
Kortfristet gæld til pengeinstitut	(12.245.031)	(15.567.536)
	(11.856.284)	(15.209.532)

NOTER

Note	2014	2013
1 NETTOOMSÆTNING		
Varme		
Forbrugsafgifter	22.943.905	28.493.742
Faste afgifter	7.276.897	7.218.382
Målerbidrag	954.844	945.534
Afkølingsafgifter	96.994	168.914
Regulering for tidligere år	(20.466)	0
Elsalg	1.001.192	2.978.042
Grundbeløb	3.747.532	2.928.677
Balanceansvar, gebyr	(51.912)	(70.133)
	35.948.986	42.663.158
2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Køb af naturgas	5.501.327	12.282.115
Køb af træpiller	5.466.229	5.850.306
Køb af olie	93.487	251.106
Køb af overskudsvarme	12.662.963	11.868.966
Fragt	294.763	305.473
Askedeponering	11.071	19.573
El, vand og varme	498.387	628.093
Lager af træpiller og olie, primo	598.280	605.983
Lager af træpiller og olie, ultimo	(478.329)	(598.280)
	24.648.178	31.213.335
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	3.167.222	3.533.053
Multimedie	(12.196)	(9.375)
Pensionsbidrag	323.206	332.915
ATP	23.686	24.156
Andre omkostninger til social sikring	155.412	113.724
Løntilskud og -refusioner	(18.943)	0
Samlede omkostninger til gager og lønninger	3.638.387	3.994.473
Andel overført til anlægsomkostninger	(405.585)	(544.369)
Andel overført til distributionsomkostninger	(1.062.329)	(1.099.308)
Andel overført til administrationsomkostninger	(875.150)	(1.009.593)
	1.295.323	1.341.203

NOTER

Note	2014	2013
4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Personaleomkostninger	62.431	125.397
Forsikringer og ejendomsskat	344.255	331.930
Miljøafgift og myndighedsbehandling	49.288	100.207
Konsulentassistance	16.387	0
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	139.182	167.700
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	703.671	653.479
Forundersøgelse biogas	166.513	0
Andel af autodrift varebiler	55.805	39.410
Kursus	39.670	14.211
	1.577.202	1.432.334
5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	1.062.329	1.099.308
Vedligeholdelse ledningsnet	713.798	654.572
Vedligeholdelse målere	123.989	158.132
EDB omkostninger	109.940	0
Teknisk assistance	28.000	8.160
Energirådgivning/-besparelse	775.897	1.012.727
Kursus	49.325	4.925
Andel af autodrift varebiler	45.423	32.077
	2.908.701	2.969.901
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	667.750	690.993
Andel af autodrift varebiler	28.552	20.163
Telefon	43.555	30.864
Revision og årsregnskab	60.000	55.000
Øvrig regnskabsmæssig assistance	36.000	29.500
Juridisk assistance	25.981	15.551
EDB-omkostninger	185.164	168.015
Kontorartikler og tryksager	33.056	70.031
Cirkulærer og tidsskrifter	5.666	3.323
Porto og gebyr	19.840	15.324
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	165.257	162.667
Kontingenter	98.197	92.021
Transport	1.369.018	1.353.452

NOTER

Note	2014	2013
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER (fortsat)		
Transport	1.369.018	1.353.452
Kursus	19.661	8.918
Annoncer incl sms-service	55.496	74.001
Konsulentassistance m.v.	59.996	15.150
Bestyrelsesomkostninger	247.721	403.440
Generalforsamling	6.318	8.903
	1.758.210	1.863.864
7 TAB PÅ DEBITORER		
Tab på debitorer	15.453	25.498
	15.453	25.498
8 AFSKRIVNINGER		
Grunde og bygninger	131.872	231.872
Ledningsnet	1.211.438	1.012.862
Produktionsanlæg	615.199	607.209
Driftsmateriel og inventar	204.028	84.942
Afregningsmålere	233.328	241.165
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	(6.300)	(1.600)
	2.389.565	2.176.450
9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
Lejeindtægt, antenneplads	241.623	253.282
Salg af overskydende CO ₂ kvoter	0	255.347
Andre indtægter	36.104	51.912
Rykkergebyrer	16.400	19.199
Flyttegebyrer	50.400	48.480
	344.527	628.220
10 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Renteindtægter pengeinstitut	499	500
	499	500
11 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteomkostninger pengeinstitut	271.206	228.511
Øvrige	1.045	525
	272.251	229.036

NOTER

<u>Note</u>			
12	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg
		Ledningsnet	
	Kostpris 1. januar 2014	8.349.944	25.803.340
	Tilgang	599.717	3.528.380
	Afgang	(2.500.000)	(160.053)
	Modtaget ledningsetableringsbidrag m.v.	0	0
	Kostpris 31. december 2014	6.449.661	29.171.667
	Afskrivninger 1. januar 2014	5.594.227	16.730.376
	Årets afskrivninger	131.872	615.199
	Tilbageførsel af afskrivning på udgåede aktiver	(2.500.000)	0
	Afskrivninger 31. december 2014	3.226.099	17.345.575
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	3.223.562	11.826.092
		Driftsmateriel og inventar	Afregningsmålere
	Kostpris 1. januar 2014	1.056.451	6.416.780
	Tilgang	690.429	171.236
	Afgang	(111.442)	0
	Kostpris 31. december 2014	1.635.438	6.588.016
	Afskrivninger 1. januar 2014	814.451	5.439.977
	Årets afskrivninger	204.028	233.328
	Tilbageførsel af afskrivning på afhændede aktiver	(111.442)	0
	Afskrivninger 31. december 2014	907.037	5.673.305
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	728.401	914.711
13	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		Kapitalandele
	Kostpris 1. januar 2014		14.200
	Tilgang		15.000
	Kostpris 31. december 2014		29.200
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014		29.200
		31/12 2014	31/12 2013
14	TILGODEHAVENDER FRA SALG		
	Tilgodehavender fra salg	550.373	2.497.021
		550.373	2.497.021

NOTER

Note	31/12 2014	31/12 2013
15 ANDRE TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavende moms	1.969.726	711.785
Andre tilgodehavender	0	451.963
	1.969.726	1.163.748
16 FORUDBETALTE ENERGIBESPARELSER		
Kostpris 1. januar 2014	391.763	1.343.477
Tilgang	482.298	156.213
Korrektion til energibesparelser fra 2012	0	(95.200)
Anvendt	(768.702)	(1.012.727)
	105.359	391.763
17 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Indestående i pengeinstitut	388.747	358.004
	388.747	358.004
18 EGENKAPITAL		
Egenkapital	3.920.743	3.920.743
Overført overskud 1. januar	347.645	1.907.388
Overført til resultatdisponering	(347.645)	(1.907.388)
Henlæggelse af årets resultat	1.776.774	347.645
Overført overskud 31. december	1.776.774	347.645
Henlæggelse til nye investeringer 1. januar	7.400.000	7.400.000
Henlæggelse til nye investeringer 31. december	7.400.000	7.400.000
	13.097.517	11.668.388
19 ANDEN GÆLD		
Skyldig A-skat m.v.	0	124.433
Skyldig feriepengeforpligtelse	102.072	56.816
Skyldig løn	75.000	131.956
Skyldige feriepenge	188.747	157.503
Skyldig pensionsbidrag	17.952	17.958
Skyldig ATP	6.241	6.525
Skyldige periodiserede renter	7.271	0
Skyldige omkostninger	55.000	103.625
	452.283	598.816

NOTER

Note20 **EVENTUALPOSTER M.V.****Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 6.841 tkr., som ikke er afsat i balancen.

21 **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

Til sikkerhed for feriepenge er der på særskilt konto i Sydbank deponeret 200 tkr.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
22 PENGESTRØMSOPGØRELSE - REGULERINGER		
Andre finansielle indtægter	(499)	(500)
Andre finansielle omkostninger	272.251	229.036
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	2.389.565	2.176.450
Henlagt til nye investeringer	0	3.600.000
	<u>2.661.317</u>	<u>6.004.986</u>
23 PENGESTRØMSOPGØRELSE - ÆNDRINGER I DRIFTSKAPITAL		
Ændring i varebeholdninger	147.792	51.428
Ændring i tilgodehavender	1.731.249	334.538
Ændringer i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt	8.483.488	(5.430.446)
Overført fra anlægsaktiver	0	15.588
	<u>10.362.529</u>	<u>(5.028.892)</u>