

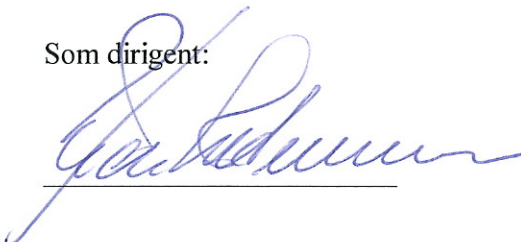
RY VARMEVÆRK A.M.B.A

Bakkelyvej 3, 8680 Ry
CVR-nr.: 22 95 03 12

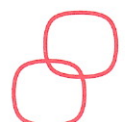
ÅRSRAPPORT 2013/14
(52. Regnskabsår)

Årsrapporten godkendt på selskabets
generalforsamling den / 2014

Som dirigent:



2292//NJ/14



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side:</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse for perioden 01.07.2013 - 30.06.2014	14
Balance pr. 30.06.2014	15
Noter til årsregnskabet	17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ry Varmeværk A.M.B.A
Bakkelyvej 3, 8680 Ry

Daglig ledelse

Flemming Skjødt, driftsleder

Bestyrelsen

Jan K. B. Pedersen, formand
Simon Boel, næstformand
Preben Lindtofte
Michael Ellegård
Kim Eriksen

Revision

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

Pengeinstitut

Jyske Bank, Skanderborgvej 5, 8680 Ry

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2013/14. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.
At årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

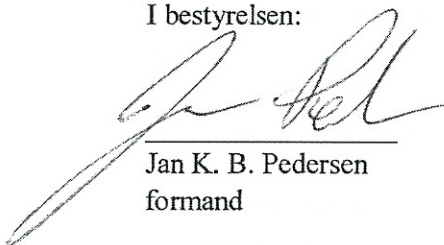
Ry, den 15. september 2014

Daglig ledelse:



Flemming Skjødt
driftsleder

I bestyrelsen:



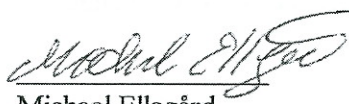
Jan K. B. Pedersen
formand



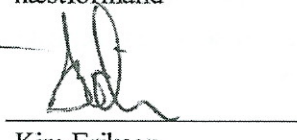
Simon Boel
næstformand



Preben Lindtofte
bestyrelsesmedlem



Michael Ellegård
bestyrelsesmedlem



Kim Eriksen
bestyrelsesmedlem

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Ry Varmeværk A.M.B.A

Vi har revideret årsregnskabet for Ry Varmeværk A.M.B.A for regnskabsåret 01.07.2013 - 30.06.2014, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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

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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30.06.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2013 - 30.06.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Selskabet har valgt at medtage budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen, 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 og varmeforsyningsloven.

Ry, den 15. september 2014

RevisionRy

Godkendt Revisionsaktieselskab



Niels Jørn Jeppesen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Beretning 2013/2014

Ry Varmeværk A.m.b.a. har til opgave at producere og levere fjernvarme til andelshavere i Ry by og opland.

Størstedelen af varmebehovet bliver produceret på en 10 MW træfliskedel på Bakkelyvej, suppleret af 2 træpillekedler på hver 6 MW på Brunhøjvej. Om sommeren dækkes en stor del af varmen af vores 3.025 m² solfangeranlæg. Derudover en der 1.580 m³ akkumuleringsstank til at udligne de svingende forbrug henover døgnet. Til brug ved nøddrift er der installeret to oliekedler på hver 8 MW, der fysisk er placeret på henholdsvis Brunhøjvej og Møllevvej.

Året har været præget af en mild vinter, hvilket har betydet at der er solgt ca. 15% mindre varme.

Ledningsnettet har fungeret tilfredsstillende og ikke været ramt af store brud, og der har ikke været tilbagemeldinger fra kunderne om manglende varmeleverancer.

Fornyelse og renovering af ledningsnettet er som i de foregående fortsat, samtidig er der blevet lagt fjernvarmerør i de nye udstykninger på Kildebjerg og til nye områder som Firgårde og Ry Mølle A/S.

Antallet af målere er i årets løb samlet set steget med 35, så vi er nu oppe på 2.197.

Forbrugerpriser og resultat

Afregningsprisen til kunderne har i år været på 392 kr./MWh + moms i variabel afgift og 21 kr./m² + moms i fast afgift.

Årets regnskabsmæssige resultat er endt med et overskud på 1,2 mio. kr., hvilket er bedre end det forventede og kan primært henføres til den opkrævede forsyningssikkerhedsafgift.

I foråret 2012 blev der vedtaget et bredt energipolitisk forlig, der blandt andet lagde en afgift (forsyningssikkerhedsafgift) på brændsel til rumopvarmning og varmtvand. I første omgang blev det lagt på fossile brændsler, (olie og naturgas).

Fra 1. januar 2014 skulle afgiften også lægges på biomasse (halm, flis, træpille etc.) uanset om det er individuel eller kollektiv opvarmning. Afgiften blev i første omgang forsinket og siden aflyst.

Tilbagebetalingen af den for meget opkrævede afgift modregnes i varmeprisen for 2014/15.

Forventninger til det kommende år 2014/2015

Varmeprisen bliver i 2014/15 sænket til 352 kr./ MWh + moms og den faste afgift fastholdes igen på 21 kr./m² + moms. Den faste afgift har ligget fast siden 2008/09.

For en standard bolig på 130 m² og et forbrug på 18,1 MWh, bliver den samlede varmeregning på 9.101,2 kr. + moms i alt 11.376,5 kr. inkl. moms.

LEDELSESBERETNING

På energistyrelsens officielle liste over varmepriser for omkring 430 varmekærter, er vi stadig blandt de 8 - 10 % billigste værker i Danmark.

Drift og anlæg

Fornyelse af fjernvarmenettet fortsætter vi med for at forhindre brud og for at formindske varmetabet. Vi har en løbende dialog med de andre ledningsejere og Skanderborg kommune, så vi kan drage fordel af fællesgravninger.

Som et led i de løbende miljøforbedringer og driftsoptimeringer blev der i vinteren 2013, udarbejdet et projektforslag om at bygge en nye fliskedel ved siden af den eksisterende fliskedel på Bakkelyvej. Den nye fliskedel er under udførelse og skal erstatte brugen af træpiller og bruges som primær produktionsanlæg med den eksisterende fliskedel som spids – og reservelast kedel. Den nyeste teknologi kombineret med muligheden for at brænde flis med et højere vand indhold, giver erfaringsmæssigt et bedre miljø og en billigere produktionspris på fjernvarme.

Ry Varmekærk har stor fokus på energioptimeringer og – besparelser, hvilket gør at vi, i lighed med tidligere år, gennemfører servicebesøg hos kunderne. Samtidig giver vi tilskud til energibesparelser, efter gældende regler. Returtemperaturen på fjernvarmevandet fra kunderne er stadigvæk en mærkesag. Varmemålerne bliver blandt andet på denne baggrund aflæst 2 gange om året. I øjeblikket bliver de eksisterende målere opgraderet, således at de i løbet af nogle år, kan aflæses med kortere intervaller.

Anlægstekniske tiltag

Ry Varmekærk A.m.b.a. har planlagt og iværksat igangsætning af følgende nye projekter/investeringer:

- Fjernvarme forsyning af Firgaarde, hvor anlægsarbejdet blev færdigt november 2013
- Fjernvarme forsyning af Ry Mølle A/S, hvor anlægsarbejdet blev færdigt juli 2014
- Udvidelse af flislager og etablering af et nyt 10 MW kedelanlæg, hvor udførelsen pågår og anlægsarbejdet forventes færdig oktober 2014

Grønt regnskab for Ry Varmekærk A.m.b.a.

Det grønne regnskab for Ry Varmekærk A.m.b.a. er foretaget på baggrund af beregnede emissionsværdier og registreret forbrug af hjælpepestoffer. Hvor der ikke ligger målinger eller registreret forbrug er der anvendt nøgletal fra ”Videncenter for halm og flisfyring”.

Regnskabet dækker perioden 1/7 2008 til 30/6 /2014 det vil sige i alt 6 år.

Miljøtilsyn

Varmecentralerne, Bakkelyvej, Brunhøjvej og Møllevej er underlagt myndighedernes miljøkontrol, som blandt andet ved besøg og kontrol af indsendte opgørelser over energi- og kemikalieforbrug påser, at Ry Varmekærk A.m.b.a. til stadighed overholder myndighedernes krav.

De løbende målinger har vist, at kravene til de enkelte grænseværdier er overholdt.

Det fremgår af tabellen hvilken miljømæssig belastning produktionen og levering af fjernvarme fra Ry Varmekærk A.m.b.a. har været.

LEDELSESBERETNING

Det er en ambition for Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed at nedsætte den samlede miljøbelastning ved optimering af de enkelte processer og til stadighed anvende de brændsler, der inden for de økonomiske rammer giver den mindst mulige miljøbelastning pr. solgt varmeeenhed.

Konklusion

Vi er kommet godt igennem fyringssæsonen uden de store afvigelser fra det planlagte, hvilket skyldes en solid og engageret indsats af værkets medarbejdere og samarbejdspartnere.

LEDELSESBERETNING

	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Grønt regnskab						
Flis køb (MWh)	52.752	49.106	49.459	46.690	52.736	48.245
Træpille køb (MWh)	3.787	8.803	10.426	6.542	6.716	4.001
Oliekøb (MWh)	0	0	0	0	0	0
Elforbrug (MWh)	575	623	613	593	656	606
Eget varmeforbrug (MWh)	1.298	1.670	1.755	1.454	1.688	1.560
Vandforbrug (m3)	1.643	1.533	1.495	2.619	2.887	4.580
Produktion fliskedel (MWh)	51.950	51.722	51.255	48.707	54.260	48.007
Produktion pillekedel (MWh)	4.151	9.458	10.260	6.895	6.815	5.482
Produktion oliekedel (MWh)	6	55	33	6	735	9
Produktion, solfanger (MWh)	970	966	1.023	1.027	1.086	1.200
Ledningstab (%)	20,87	18,96	17,96	19,89	17,54	20,13
Varmesalg (MWh)	44.136	49.058	49.898	44.963	50.469	42.441
CO2 udledning (kg)	273.570	301.966	283.592	225.701	394.572	230.860
NOx udledning (kg)	18.791	19.293	19.939	17.667	19.861	17.371
SO2 (kg)	5.556	5.777	5.994	5.292	5.932	5.274
Slagger (tons)	181	168	220	176	187	175

Andre nøgletal						
Antal målere	2.036	2.042	2.072	2.101	2.162	2.197
Opvarmet areal (m2)	414.038	416.128	421.355	425.592	433.063	442.556
Graddage	2.846	3.176	3.146	2.834	3.129	2.441
Gennemsnitspris for træpiller (kr./MWh)	265	273	272	273	268	286
Gennemsnitspris for flis (kr./MWh)	159	164	162	191	187	177
Fremstillingspris (MWh)	311	362	336	378	375	400
Varmebidrag kr. pr. MWh	285	285	305	320	350	392
Driftsbidrag kr. pr. m3 rum						
Fast bidrag kr. pr. m3 rum						
Fast bidrag kr. bbr m2	23	21	21	21	21	21
Hovedledning (meter)	42.189	42.649	43.665	43.890	44.917	46.775
Stikledning (meter)	36.208	36.372	36.923	37.264	38.183	39.078

Tallene for emissionerne er hentet på: www.key2green.dk

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ry Varmeværk A.m.b.A. for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

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 varmeværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmeværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden.

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.

Resultatopgørelsen

Salg af varme

Indtægter ved salg af varme inkl. faste bidrag indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Salg af varme indregnes ekskl. moms.

Salg af varme indregnes ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb. Årsopgørelser til forbrugerne er udarbejdet på grundlag af aflæsninger foretaget medio maj - primo juni.

Betaling for forbrug i perioden ca. 1/6 - 30/6 indgår således ikke i regnskabet. Det antages at 5-6% af årsforbruget ligger i denne periode. Rente- og andre indtægter er periodeafgrænset pr. 30/6.

Produktionsomkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme, køb af brændsel, vedligeholdelse af anlæg, personaleomkostninger mv. og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Omkostninger frem til 30/6 er udgiftsført i årsregnskabet, og indgår i al væsentlighed også i årsforbrugsopgørelserne pr. 30/6. Øvrige udgifter incl. indirekte produktionsomkostninger periodeafgrænses pr. 30/6.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til formand og bestyrelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet 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 til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme, varmeværk og ledningsnet samt maskiner, inventar og biler er måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:

Bygninger til nyt varmekværk på Bakkelyvej 3	30 år
Øvrige ejendomme, varmekværk og ledningsnet	15 år
Målere	10
Solvarmeanlæg	30 år
Øvrige anlæg (biler, værktøj og inventar)	5 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 andre driftsindtægter og andre

Tilslutningsbidrag fratrækkes i kostprisen for ledningsinvesteringer, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid.

Nedskrivning af 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 på hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Beholdning af brændsel

Beholdning af brændsel måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapitalen

Egenkapitalen indeholder tilslutnings- og ledningsafgifter fra før 1982.

Hensættelser til fornyelser

Hensættelser til fornyelser indeholder de via resultatdisponeringen foretagne hensættelser, som i det enkelte år ikke må overstige 20% af de næste 5 års investeringsbudget, og ikke over 75% i alt.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01.07.2013 - 30.06.2014

Note	REGNSKAB		BUDGET	
	2013/14 kr.	2012/13 kr.	2013/14 t.kr.	2014/15 t.kr.
1 Salg af varme	26.015.000	26.512.705	26.877	25.339
2 Produktionsomkostninger	-18.323.417	-20.247.974	-20.441	-18.783
Bruttoresultat	7.691.583	6.264.731	6.436	6.556
3 Distributionsomkostninger	-3.568.591	-3.104.050	-3.316	-3.944
4 Administrationsomkostninger	-2.158.874	-2.001.885	-2.284	-2.369
5 Andre driftsindtægter	174.541	155.513	154	154
Omkostninger i alt	-5.552.924	-4.950.422	-5.446	-6.159
Resultat af primær drift før renter	2.138.659	1.314.309	990	397
6 Finansielle indtægter	128.049	188.625	20	20
7 Finansielle omkostninger	-1.056.907	-1.196.534	-1.100	-1.547
	-928.858	-1.007.909	-1.080	-1.527
ÅRETS RESULTAT	1.209.801	306.400	-90	-1.130
Resultatdisponering:				
Overført til indregning i årets varmepriser	0	-132.971		
Årets resultat	-1.209.801	-306.400		
Overførsel til indregning i næste års priser	-1.209.801	-439.371		

BALANCE PR. 30.06.2014**AKTIVER**

<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde, bygninger, ledninger og produktionsanlæg	50.760.833	34.992.579
Maskiner, inventar og biler	271.514	362.076
11 Materielle anlægsaktiver i alt	51.032.347	35.354.655
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 51.032.347	 35.354.655
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Brændsel	446.004	872.878
Varebeholdninger i alt	446.004	872.878
 Tilgodehavender		
Debitorer	0	1.670.138
Andre tilgodehavender	1.967.207	0
Periodeafgrænsningsposter	218.852	293.874
Tilgodehavender i alt	2.186.059	1.964.012
 Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.273	9.273
Værdipapirer og kapitalandele i alt	9.273	9.273
 9 Likvide beholdninger	 5.481.735	 8.253.156
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	 8.123.071	 11.099.320
 AKTIVER I ALT	 59.155.418	 46.453.975

BALANCE PR. 30.06.2014**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
EGENKAPITAL		
Saldo	9.650.780	9.650.780
EGENKAPITAL I ALT	9.650.780	9.650.780
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Henlagt til fornyelser	5.400.000	3.900.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	5.400.000	3.900.000
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kommunekreditforeningen	34.556.847	22.101.805
Langfristede gældsforpligtelser i alt	34.556.847	22.101.805
Kortfristede gældsforpligtelser		
8 Gæld til indregning i kommende års priser	1.209.801	439.371
Depositem vedr. udlejning skorsten	43.294	42.756
Bankgæld	0	8.661.767
Leverandørgæld	3.952.763	774.602
Tilbagebetaling forbrugere	2.961.969	0
Skyldig moms	0	99.554
Skyldige offentlige ydelser	635.735	575.558
Periodeafgrænsninger	744.230	207.782
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.547.791	10.801.390
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	44.104.638	32.903.195
PASSIVER I ALT	59.155.418	46.453.975

10 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
1 Salg af varme		
Acontorater	4.816	-929
Effektbidrag	8.567.151	8.473.669
Variabel bidrag	16.676.976	17.671.348
Incitamentsbidrag - afkøling	326.686	368.617
Reguleringsmæssig over-/underdækning	439.371	0
	26.015.000	26.512.705
2 Produktionsomkostninger		
Brændsel		
Træpiller	1.143.332	1.802.735
Flis	8.530.951	9.834.110
Olie	44.500	42.696
Beholdningsforskydning brændsel	426.875	188.663
Aske analyse	33.019	29.751
Vand	21.692	47.405
Miljøafgift vand	337.763	375.256
Afgift kvælstofoxider	426.106	480.180
Miljøtilsyn kommunen	2.552	2.211
	10.966.790	12.803.008
Flis-, olie- og træpillekedel		
Reparation træpillekedel	32.899	172.249
Reparation flis kedel	1.208.872	955.872
Reparation olie kedel	44.994	164.599
Afskrivninger anlæg	2.111.825	2.214.336
Henlæggelser	1.500.000	1.100.000
Småanskaffelser og værktøj	80.658	3.182
	4.979.248	4.610.238
Øvrige produktionsanlæg		
PLC-anlæg	58.594	74.371
Skorsten	63.997	17.529
Solvarmeanlæg	30.077	41.238
Kran	338.520	79.037
Øvrig vedligeholdelse	61.686	169.833
Kompressor	18.876	35.917
Småanskaffelser	7.594	53.413
Strømtavler	0	7.366
Afskrivninger solfanger	112.953	110.232
Henlæggelser	0	400.000
	692.298	988.936

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
Elektricitet		
Køb af el	480.955	541.433
I alt	480.955	541.433
Driftsførelse		
Andel af personaleudgifter	986.704	993.147
Andel af kørselsudgifter	39.708	37.373
Andel af lokaleomkostninger	113.620	181.893
Andel af administrationsomkostninger	43.936	33.587
Teknisk assistance/konsulent assistance	0	32.915
Kursusudgifter	4.660	11.235
I alt	1.188.628	1.290.150
Øvrig styring		
Software	8.940	8.940
Andre edb-udgifter	6.558	5.269
I alt	15.498	14.209
I alt produktionsomkostninger	18.323.417	20.247.974
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet m.v.		
Materialer	454.411	124.472
Afskrivninger ledningsnet	1.571.098	1.409.653
Køb af målere	334.311	356.331
Afskrivninger målere	93.684	87.180
	2.453.503	1.977.636
Driftsførelse		
Andel af personaleomkostninger	986.704	993.147
Andel af kørselsomkostninger	39.708	37.373
Andel af lokaleomkostninger	37.873	60.631
Andel af administrationsomkostninger	43.936	33.587
Kursusomkostninger	6.866	1.675
	1.115.088	1.126.413
I alt	3.568.591	3.104.050

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelse/generalforsamling, møder og repræsentation	256.322	163.847
Arrangementer, udstilling og åbent hus	43.359	237.176
Andel af personaleomkostninger	507.448	510.761
Andel af kørselsomkostninger	8.824	8.305
Andel af lokaleomkostninger	37.873	60.631
Kontorartikler og tryksager	12.783	13.932
Andel af administrationsomkostninger	45.268	34.605
Kursusomkostninger	6.825	18.409
Porto gebyrer	75.700	67.585
Inkasso omkostninger	700	1.950
Tab på fordringer	23.082	1.124
IT-omkostninger	14.577	21.908
Revision	64.500	49.500
Andet	1.500	20.900
Juridisk assistance	5.354	0
Konsulentbistand	0	2.275
Sponsorater	0	500
Kontingenter	232.315	166.376
Forsikringer	127.555	110.860
Småanskaffelser	50.303	34.100
Afskrivninger inventar m.v.	105.932	97.632
Energibesparelser	538.654	379.510
I alt	2.158.874	2.001.885

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
5 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer	16.250	14.575
Opkrævet salæromkostninger	9.709	2.600
Skorstene	148.720	144.910
Køb til diverse salg	-31.283	-84.564
Køb til diverse salg uden moms	-66.656	0
Diverse salg	97.801	77.992
	174.541	155.513
6 Finansielle indtægter		
Bankkonto renteindtægter	18.225	229
Kursgevinst obligationer	0	16.718
Obligationsrenter og kurtage m.v.	109.824	171.678
I alt	128.049	188.625
7 Finansielle omkostninger		
Renter bank	31.088	85.998
Realiseret tab obligationer	11.815	0
Rente og bidrag Kommunekredit	1.014.004	1.110.536
	1.056.907	1.196.534
8 Gæld til indregning i kommende års priser		
Gæld t/indregning i kommende år	0	-132.971
Årets resultat	-1.209.801	-306.400
I alt	-1.209.801	-439.371
9 Likvide beholdninger		
Bankkonto Nordea	1	1
Sparekassen Kronjylland, k.k. 1624691	42.393	43.372
Jyske Bank, folio 118284-2	4.786.818	0
Jyske Bank, formueplejekonto 1200560	0	25.250
Jyske Bank, rentegaranti 123233	0	1.000.000
Bank Jyske Bank -nyt flisanlæg	652.523	0
Obligationer	0	7.184.533
I alt	5.481.735	8.253.156
10 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
Tinglyst pant i matr.nr. 4 bt Siim By Dover, Møllevej 22, Ry	300.000	300.000

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note

11 Materielle anlægsaktiver

	1982-1994 ANLÆG	LED- NINGSNET	VARME- VÆRK Brunshøjvej	VARME- VÆRK Bakkelyvej	MÅLERE	SOL- VARME- ANLÆG	INVEN- TAR, MASKI- NER OG BILER	I ALT I ÅR	I ALT SIDSTE ÅR
Anskaffelsessum primo	12.478.585	44.608.088	11.975.192	40.187.358	3.440.789	3.306.969	850.541	116.847.522	113.382.144
Tilgang i året	0	4.907.399	0	15.921.690	69.000	0	15.370	20.913.459	3.614.899
Afgang i året	0	0	0	0	0	0	0	0	-149.521
Anskaffelsessum ultimo	12.478.585	49.515.487	11.975.192	56.109.048	3.509.789	3.306.969	865.911	137.760.981	116.847.522
Forlodsafskr. henlæggelser									
primo	0	-22.873.349	-3.002.448	-1.400.000	0	0	0	-27.275.797	-25.963.662
Årets forlodsafskr. henlægg.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forlodsafskr. tilslutningsafg.									
primo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets forlodsafskr. tilslutn.	0	-1.240.275	0	0	0	0	0	-1.240.275	-1.312.135
Forlodsafskrivning ultimo	0	-24.113.624	-3.002.448	-1.400.000	0	0	0	-28.516.072	-27.275.797
Afskrivninger primo	-12.478.585	-9.600.386	-8.110.024	-18.241.150	-2.841.877	-2.456.574	-488.473	-54.217.069	-50.437.557
Årets afskrivning	0	-1.571.098	-154.284	-1.957.542	-93.684	-112.953	-105.932	-3.995.493	-3.929.033
Afskrevet på årets afgang	0	0	0	0	0	0	0	0	149.521
Afskrivninger I alt ultimo	-12.478.585	-11.171.484	-8.264.308	-20.198.692	-2.935.561	-2.569.527	-594.405	-58.212.562	-54.217.069
Bogført værdi 30.06.2014	0	14.230.379	708.436	34.510.356	574.228	737.442	271.506	51.032.346	35.354.655
Bogført værdi 30.06.2013	0	12.134.353	862.720	20.546.208	598.912	850.395	362.068	35.354.655	
Offentlige ejendomsvurderinger pr. 01.10.2013:									
Brunshøjvej 7	3.400.000								
Møllevej 22	950.000								
Bakkelyvej 3	4.100.000								
	<u>8.450.000</u>								

