



Tlf: 76 87 11 00  
ejstrupholm@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Søndergade 1-3  
DK-7361 Ejstrupholm  
CVR-nr. 20 22 26 70

**EJSTRUPHOLM VARMEVÆRK A.M.B.A.**

**ÅRSRAPPORT**

**2013/14**

**52. REGNSKABSÅR**

**CVR-NR. 17 72 79 15**

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Side

**Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger ..... 2

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning..... 3

Den uafhængige revisors erklæringer ..... 4

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning ..... 5

**Årsregnskab 1. juli - 30. juni**

Anvendt regnskabspraksis..... 6-8

Resultatopgørelse ..... 9

Balance ..... 10

Noter..... 11-15

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. Vandværksvej 12 7361 Ejstrupholm
<b>Bestyrelse</b>	Finn A. Jensen, formand Ernst Pold, næstformand Peter Christensen, kasserer John Hammer Pedersen, sekretær Asger Svendsen
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Søndergade 1-3 7361 Ejstrupholm
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank A/S Vestergade 1 7361 Ejstrupholm

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.


Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

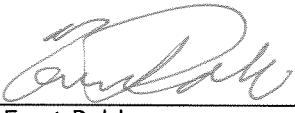
Ejstrupholm, den 10. oktober 2014

I bestyrelsen:




---

Finn A. Jensen  
Formand




---

Ernst Pold  
Næstformand




---

Peter Christensen  
Kasserer



---

John Hammer Pedersen  
Sekretær



---

Asger Svendsen

Godkendt den 21. oktober 2014

Dirigent:

---

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

Til andelshaverne i Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a.

**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

De anførte budgettal for 2014/15 er ikke omfattet af vores revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

**Ledelsens ansvar for årsrapporten**

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 og den udførte revision**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision 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 vurderingen af risikoen 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. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

**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.

Ejstrupholm, den 10. oktober 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Bent Jensen  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

Bestyrelsen for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. skal hermed afgive følgende beretning for regnskabsåret 2013/14.

### Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt levering af el til elselskabet NEAS Energy.

### Selskabets medarbejdere

Der har i regnskabsåret været ansat 2 personer til varetagelse af driften samt en bogholder på deltid.

### Forskning og udvikling

Selskabet udfører ikke egentlige forskningsaktiviteter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeproduktionen sker hovedsageligt på basis af naturgas. En mindre del er produceret på basis af solvarmeanlægget.

Solvarmeanlægget har i indeværende regnskabsår produceret 2.926 mwh. varme, hvilket svarer til ca. 21,8 % af den solgte mængde. I regnskabsåret 2012/13 var dette tal ca. 17,6 %, svarende til 2.785 mwh.

Varmen produceres enten på kedlen eller sammen med elektricitet på motoranlægget, alt efter, hvad der giver den billigste varme.

El produktion sker således kun, når elpriserne er tilstrækkeligt høje.

Prisniveauet på el har bevirket, at der regnskabsåret 2013/14 er solgt 2.250 mwh mod 6.823 mwh. i 2012/13.

Værket har valgt at afregne til en pris på 300 kr. pr. mwh., hvilket er 150 kr. under den opkrævede acontopris.

Acontoprisen for 2014/15 er fastsat til 390 kr. pr. mwh., idet gaspriserne forventes at stige i det kommende år.

Der er ikke herudover indtruffet væsentlige begivenheder i regnskabsåret.

### Vigtige begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

### Selskabets forventninger til fremtiden

Da selskabet har optjent 1.393.942 kr. til indregning i kommende års priser, budgetteres med et driftsmæssigt underskud på 732.391 kr. i 2014/15.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ejstrupholm Varmeværk A.m.b.a. for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

### Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter de samme regnskabs- og vurderingsmetoder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Hvile-i-sig-selv princippet

Værket er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års prisfastlæggelse. Årets over- og underdækning indregnes derfor som henholdsvis omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen.

Den akkumulerede over- eller underdækning indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser med visse tilpasninger efter varmforsyningsloven. Der kan derfor være regnskabsprincipper, der ikke stemmer overens med varmforsyningslovens bestemmelser f.eks. principperne for afskrivninger, henlæggelser og hensættelser.

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. Forskellen indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller forpligtelser.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Periodisering

Salget af varme er baseret på aflæsning af målere omkring den 30. juni 2014.

El salget dækker perioden frem til 30. juni 2014.

Tilslutningsbidrag indtægtsføres efterhånden som nye forbrugere er blevet tilsluttet.

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

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Dækningsbidrag varme- og el produktion**

I dækningsbidraget indgår faktureret salg af varme og indtægter ved salg af el fratrukket medgået forbrug af naturgas til produktionen.

**Drift og vedligeholdelse af anlæg**

Drift og vedligeholdelse af anlæg omfatter omkostninger til vedligeholdelse og drift af ledningsnet, bygninger samt anlægget til varme- og el produktion. Indtægter fra nye tilslutninger modregnes i omkostningerne.

**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger samt tab på fordringer.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt indeksregulering af gæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

**Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Tilgodehavende udskudt skat er ikke afsat i regnskabet.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

På alle materielle anlægsaktiver foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Bygninger .....	20-25 år
Ledningsnet.....	20 år
Driftsmidler.....	5 år
Inventar under 20.000 kr.....	3 år
Gasmotor.....	8 år
Installationer .....	10-15 år
Målere .....	8 år
Solfangere og klargøring af terræn .....	15 år
Akkumuleringstank.....	15 år

Omkostninger i forbindelse med nye tilslutninger til det bestående ledningsnet udgiftsføres i tilslutningsåret.

**Finansielle anlægsaktiver**

Aktier er optaget til anskaffelsessummen.

**Omsætningsaktiver**

Tilgodehavender er vurderet individuelt og nødvendige nedskrivninger er foretaget.

**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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Egenkapital**

Fra den 1. marts 1981 og fremover 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. 30. juni 2010 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. oktober 1980. (Tidligere er anvendt basisegenkapitalen pr. 1. oktober 1982).

### **Henlæggelser til ny investeringer**

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige ny investeringer. Henlæggelsen kan pr. år maks. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelses akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75% af investeringsplanen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI**

	Note	2013/14	2012/13	Budget 2014/15
<b>NETTOOMSÆTNING .....</b>	<b>1</b>	<b>12.103.347</b>	<b>16.104.926</b>	<b>13.281.936</b>
Andre driftsindtægter .....	2	756.808	871.408	577.000
Vareforbrug.....	3	-7.895.645	-10.891.726	-8.895.000
Indirekte produktionsomkostninger .....	4	-4.347.522	-5.395.886	-4.305.816
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>		<b>616.988</b>	<b>688.722</b>	<b>658.120</b>
Administrationsomkostninger .....	5	-336.873	-385.062	-379.500
<b>RESULTAT FØR FINANSIERINGS- OMKOSTNINGER .....</b>		<b>280.115</b>	<b>303.660</b>	<b>278.620</b>
Finansieringsomkostninger.....	6	-280.115	-303.660	-278.620
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat .....		0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2014	2013	Budget 2015
Bygninger .....	7	2.255.589	2.474.728	2.095.212
Produktionsanlæg .....	7	9.226.943	9.680.929	8.450.136
Distributionsanlæg .....	7	2.663.209	2.150.128	2.865.353
Driftsmateriel og inventar .....	7	155.460	206.642	74.304
Aktier Jyske Bank A/S, (kursværdi 3.091 kr.) .....		3.170	3.170	3.170
Dansk Fjernvarmeforenings Edb-selskab a.m.b.a. ....		1.000	1.000	1.000
Forskuksbetaling på investeringer.....		0	300.000	0
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>		<b>14.305.371</b>	<b>14.816.597</b>	<b>13.489.175</b>
Tilgodehavender.....	8	509.590	359.362	500.000
Merværdiafgift.....		72.676	0	0
Periodisering .....		132.098	76.464	125.000
Likvide midler.....	9	2.955.196	1.279.527	861.170
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>3.669.560</b>	<b>1.715.353</b>	<b>1.486.170</b>
<b>AKTIVER .....</b>		<b>17.974.931</b>	<b>16.531.950</b>	<b>14.975.345</b>
<b>PASSIVER</b>				
Basisegenkapital/reservefond.....		1.787.360	1.787.360	1.787.360
<b>EGENKAPITAL.....</b>		<b>1.787.360</b>	<b>1.787.360</b>	<b>1.787.360</b>
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger .....	10	287.510	36.755	982.265
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b> .....		<b>287.510</b>	<b>36.755</b>	<b>982.265</b>
KommuneKredit.....		9.947.118	10.377.433	9.504.169
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>		<b>9.947.118</b>	<b>10.377.433</b>	<b>9.504.169</b>
Slutafregninger .....		2.755.634	449.455	500.000
Merværdiafgift.....		0	40.119	25.000
Forud modtaget, tilslutningsafgifter.....		285.000	255.000	240.000
Skyldige omkostninger.....		1.288.000	1.647.504	1.275.000
Periodisering .....		230.367	0	0
Resultat til indregning i kommende års priser .....	10	1.393.942	1.938.324	661.551
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>5.952.943</b>	<b>4.330.402</b>	<b>2.701.551</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....		<b>15.900.061</b>	<b>14.707.835</b>	<b>12.205.720</b>
<b>PASSIVER .....</b>		<b>17.974.931</b>	<b>16.531.950</b>	<b>14.975.345</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11			

## NOTER

	2013/14	2012/13	Budget 2014/15	Note
<b>Nettoomsætning</b>				<b>1</b>
Varmebidrag.....	4.079.319	6.677.164	5.460.000	
Afkølingstillæg.....	45.884	72.528	50.000	
Forsyningsafgift .....	2.658.437	2.658.145	2.669.700	
Målerleje .....	219.489	218.830	220.200	
El salg .....	4.166.591	5.376.108	4.204.400	
El produktionstilskud .....	640.000	640.000	640.000	
Årets underdækning/overdækning.....	293.627	462.151	37.636	
	<b>12.103.347</b>	<b>16.104.926</b>	<b>13.281.936</b>	
 <b>Andre driftsindtægter</b>				<b>2</b>
Tilslutningsafgifter .....	167.800	166.500	125.000	
Udlejning af antenneplads til TDC .....	40.932	32.460	32.000	
Salg af materialer mv.....	12.681	22.736	0	
Samarbejdsaftale med Ejstrupholm Vandværk	535.395	649.712	420.000	
	<b>756.808</b>	<b>871.408</b>	<b>577.000</b>	
 <b>Vareforbrug</b>				<b>3</b>
Gasforbrug .....	-8.043.810	-10.974.556	-9.045.000	
Afgiftsgodtgørelse stilstandsvarme.....	148.165	82.830	150.000	
	<b>-7.895.645</b>	<b>-10.891.726</b>	<b>-8.895.000</b>	

## NOTER

	2013/14	2012/13	Budget 2014/15	Note
<b>Indirekte produktionsomkostninger</b>				
<b>Lønninger</b>				
Kontor .....	335.408	332.875	340.000	4
Øvrige.....	1.030.350	1.454.662	1.162.300	
Refusion dagpenge .....	-12.015	0	0	
Lønarbejde .....	386.710	0	400.000	
Udfakturerede løntimer .....	-170.504	0	-140.000	
Kørselsgodtgørelse .....	6.118	3.496	6.000	
ATP .....	9.990	12.960	9.720	
Kursus- og mødeudgifter .....	18.715	27.200	31.500	
Øvrige personaleudgifter .....	37.112	29.739	31.100	
	<b>1.641.884</b>	<b>1.860.932</b>	<b>1.840.620</b>	
<b>Vedligeholdelse anlæg</b>				
Smøreolie .....	0	89.977	0	
Reparationsudgifter .....	823.333	822.954	748.700	
Rensemateriale og kemikalier .....	12.827	15.892	0	
	<b>836.160</b>	<b>928.823</b>	<b>748.700</b>	
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>				
Konsulentonorar.....	167.752	6.586	8.300	
Vand .....	3.995	3.749	15.000	
Ejendomsskat .....	29.055	14.480	26.500	
Forsikringer .....	232.944	234.408	225.000	
Elektricitet .....	146.699	153.012	150.000	
Driftsudgifter autos .....	30.162	38.954	42.000	
Driftsudgifter rendegraver .....	22.558	45.974	33.500	
Afskrivninger .....	1.236.313	2.113.968	1.216.196	
Fortjeneste v/salg driftsmidler .....	0	-5.000	0	
	<b>1.869.478</b>	<b>2.606.131</b>	<b>1.716.496</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>4.347.522</b>	<b>5.395.886</b>	<b>4.305.816</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>				
Møder mv. ....	44.386	88.216	81.000	5
Gaver og blomster.....	1.145	1.977	5.000	
Kontorartikler, tryksager og annoncer.....	10.305	18.082	6.500	
Porto og telefon .....	35.451	40.113	35.000	
Edb .....	90.854	78.253	80.000	
Kontingenter .....	44.158	40.162	51.000	
Udarbejdelse og revision af årsrapport.....	57.750	52.450	60.000	
Revisorerklæringer samt assistance i øvrigt.....	21.275	14.900	19.000	
Selvevaluering .....	0	21.900	0	
Juridisk bistand/inkassoomkostninger .....	7.060	2.500	10.000	
Service kopimaskine .....	0	5.266	12.000	
Tab fordringer.....	24.489	21.243	20.000	
	<b>336.873</b>	<b>385.062</b>	<b>379.500</b>	

## NOTER

	2013/14	2012/13	Budget 2014/15	Note
<b>Finansieringsomkostninger</b>				<b>6</b>
Renteindtægter:				
Bankindestående .....	-349	-699	-2.000	
Tilgodehavender/rykkergebyrer .....	-16.475	-9.442	-13.000	
Indvundne kasserabatter .....	-5.463	-903	0	
	<b>-22.287</b>	<b>-11.044</b>	<b>-15.000</b>	
Renteudgifter:				
Stiftelsesomkostninger .....	2.500	2.500	0	
Bankgæld .....	0	6	0	
Kommunekredit .....	299.902	312.198	293.620	
	<b>302.402</b>	<b>314.704</b>	<b>293.620</b>	
<b>Finansieringsomkostninger i alt .....</b>	<b>280.115</b>	<b>303.660</b>	<b>278.620</b>	

**Materielle anlægsaktiver**

	Bygninger	Produktions- anlæg	Distributions- anlæg	Driftsmateriel og inventar	I alt	Note 7
Saldo 1. juli 2013 .....	5.511.624	24.110.937	16.701.163	455.587	46.779.311	47.804.398
Tilgang.....	0	314.096	677.604	33.387	1.025.087	400.000
<b>Saldo 30. juni 2014 .....</b>	<b>5.511.624</b>	<b>24.425.033</b>	<b>17.378.767</b>	<b>488.974</b>	<b>47.804.398</b>	<b>48.204.398</b>
Afskrivninger:						
Saldo 1. juli 2013 .....	-3.036.896	-14.430.008	-14.551.035	-248.945	-32.266.884	-33.503.197
Årets afskrivninger .....	-219.139	-768.082	-164.523	-84.569	-1.236.313	-1.216.196
<b>Saldo 30. juni 2014 .....</b>	<b>-3.256.035</b>	<b>-15.198.090</b>	<b>-14.715.558</b>	<b>-333.514</b>	<b>-33.503.197</b>	<b>-34.719.393</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014</b>	<b>2.255.589</b>	<b>9.226.943</b>	<b>2.663.209</b>	<b>155.460</b>	<b>14.301.201</b>	<b>13.485.005</b>

Vandværksvej 12, kontant ejendomsværdi 1. oktober 2013, 8.100.000 kr.  
 Hedegårdvej 1, kontant ejendomsværdi 1. oktober 2013, 2.203.000 kr.

	2014	2013	Budget 2014/15	Note
<b>Tilgodehavender</b>				<b>8</b>
Ejstrupholm Vandværk .....	107.323	200.762	100.000	
El salg .....	402.267	156.845	400.000	
Øvrige tilgodehavender .....	0	1.755	0	
	<b>509.590</b>	<b>359.362</b>	<b>500.000</b>	
<b>Likvide midler</b>				<b>9</b>
Jyske Bank A/S .....	2.955.196	947.300	861.170	
Nordea Bank Danmark A/S .....	0	332.227	0	
	<b>2.955.196</b>	<b>1.279.527</b>	<b>861.170</b>	
<b>Resultat efter varmforsyningslovens regler</b>				<b>10</b>
Årets underdækning/overdækning .....	-293.627	-462.151	-37.636	
Afskrivninger efter årsregnskabsloven .....	1.236.313	2.113.968	1.216.196	
Afskrivninger efter varmforsyningsloven .....	-1.273.068	-2.150.723	-1.252.951	
Hensættelser efter varmforsyningsloven .....	-214.000	0	-658.000	
	<b>-544.382</b>	<b>-498.906</b>	<b>-732.391</b>	
<b>Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling og resultat til indregning i kommende års priser</b>				
		<b>Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling</b>	<b>Resultat til indregning i kommende års priser</b>	
Saldo primo .....		36.755	1.938.324	
Afskrivninger efter årsregnskabsloven .....		-1.236.313	0	
Afskrivninger efter varmforsyningsloven .....		1.273.068	0	
Hensættelser efter varmforsyningsloven .....		214.000	0	
Årets resultat efter varmforsyningsloven .....		0	-544.382	
<b>Saldo 30. juni 2014 .....</b>		<b>287.510</b>	<b>1.393.942</b>	
Budgetterede afskrivninger efter årsregnskabsloven .....		-1.216.196	0	
Budgetterede afskrivninger efter varmforsyningsloven .....		1.252.951	0	
Budgetterede hensættelser efter varmforsyningsloven .....		658.000	-732.391	
<b>BUDGETTERET SALDO 30. JUNI 2015 .....</b>		<b>982.265</b>	<b>661.551</b>	
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				<b>11</b>
Ingen.				