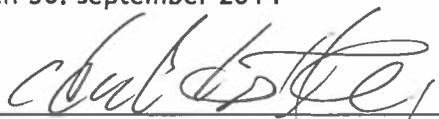


GLYNGØRE FJERNVARMEVÆRK A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på værkets ordinære generalforsamling  
den 30. september 2014

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Claus Steen', written over a horizontal line. A long, thin vertical stroke extends downwards from the right side of the signature.

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. juli - 30. juni</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-17

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Glyngøre Fjernvarmeværk A.m.b.a. Durupvej 22, Glyngøre 7870 Roslev  CVR-nr.: 57 76 29 18 Stiftet: 1965 Hjemsteds- kommune: Skive Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Ole Vinholt, formand Aksel Tøttrup, næstformand Ole Kobæk Kristian H. Pedersen Niels-Ulrich Barslev
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havnegade 5, 1. sal 7900 Nykøbing Mors
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord A/S Jernbanegade 15, 7870 Roslev

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Glyngøre Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

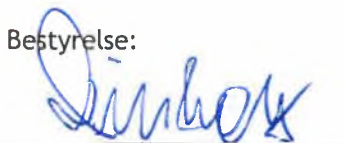
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glyngøre, den 23. september 2014

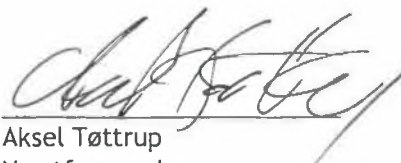
Bestyrelse:



Ole Vinholt  
Formand



Kristian H. Pedersen



Aksel Tøttrup  
Næstformand



Niels-Ulrich Barslev



Ole Kobæk

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

*Til andelshaverne i Glyngøre Fjernvarmeværk A.m.b.a.*

**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Glyngøre Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 med tilpasninger efter varmforsyningsloven. 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 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 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.

Nykøbing Mors, den 23. september 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jens Peter Egebjerg Hansen  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktiviteter

Værkets aktiviteter er produktion og levering af varme og el.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende. I forhold til foregående varmeår er varmeprisen i 2013/14 nedsat med 180 kr. pr. MWh. Til trods herfor er årets underdækning begrænset til 291 tkr. Underdækningen modregnes i tidligere års overdækning.

### Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Glyngøre Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, 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. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

### Over og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerene ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over eller underdækning efter varmemforsyningsloven regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****RESULTATOPGØRELSEN****Generelt**

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb med tillæg af et skønnet beløb for perioden frem til regnskabsårets afslutning. Elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

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

**Nettoomsætning**

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, elindtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

**Produktionsomkostninger**

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

**Administrationsomkostninger**

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

**Andre driftsindtægter/-omkostninger**

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

Tilslutningsbidrag ved enkelttilslutninger af forbrugere indtægtsføres, mens tilslutninger vedrørende nyudstyknings i forbindelse med udvidelse af varmforsyningsområdet modregnes i anlægsinvesteringen.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder foruden renteindtægter og -omkostninger også indeksregulering af værkets langfristede gæld. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat af årets resultat**

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.



**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med Varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Anskaffelser før 1. juli 1987 herunder grunde og bygninger er dog afskrevet fuldt ud.

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

	Brugstid	Restværdi
Tekniske anlæg og maskiner.....	10-20 år	0%
Andre anlæg.....	5-10 år	0%

Tilslutningsbidrag ved enkelttilslutninger af forbrugere indtægtsføres, mens tilslutninger vedrørende nyudstyknings i forbindelse med udvidelse af varmforsyningsområdet modregnes i anlægsinvesteringen.

**Varebeholdninger**

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Egenkapital**

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

**Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling**

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. Da bestyrelsen ikke forventer større beløb anvendt til nyinvesteringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 0 kr. til ovennævnte formål.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Overdækning/underdækning til indregning i kommende års priser**

Under gældsforpligtelser henholdsvis tilgodehavender er overdækning/underdækning fra tidligere og indeværende regnskabsår passiveret/aktiveret. Posten omfatter over- og underdækning der skal indregnes i de kommende års varmepriser.

### **Gældsforpligtelser**

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

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

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

	Note	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2012/13 kr.
<b>OMSÆTNING</b> .....	1	<b>4.567.246</b>	<b>5.829.164</b>
Årets over/underdækning.....	2	290.674	115.680
<b>NETTOOMSÆTNING</b> .....		<b>4.857.920</b>	<b>5.944.844</b>
Produktionsomkostninger.....	3	-4.568.429	-5.658.861
Administrationsomkostninger.....	4	-261.227	-262.383
Andre driftsindtægter.....	5	79.108	122.730
Andre driftsudgifter.....	6	-29.424	-15.498
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>77.948</b>	<b>130.832</b>
Finansielle indtægter.....	7	10	4.313
Finansielle udgifter.....	8	-77.958	-121.195
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>0</b>	<b>13.950</b>
Skat af årets resultat.....	9	0	-13.950
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	Regnskab 2014 kr.	Regnskab 2013 kr.
Tekniske anlæg og maskiner.....		1.509.930	2.007.203
Andre anlæg.....		211.938	235.751
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>10</b>	<b>1.721.868</b>	<b>2.242.954</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>1.721.868</b>	<b>2.242.954</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....		24.658	56.497
Varebeholdninger.....		<b>24.658</b>	<b>56.497</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		135.398	515.869
Øvrige tilgodehavender.....	11	297.090	64.198
Resultat til indregning i kommende års priser.....	12	278.700	108.830
Periodeafgrænsningspost.....		67.841	87.089
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>779.029</b>	<b>775.986</b>
Likvide beholdninger.....		984.407	194.312
<b>Likvide beholdninger.....</b>		<b>984.407</b>	<b>194.312</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.788.094</b>	<b>1.026.795</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>3.509.962</b>	<b>3.269.749</b>

## BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	Regnskab 2014 kr.	Regnskab 2013 kr.
Basisegenkapital.....		368.441	489.245
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>13</b>	<b>368.441</b>	<b>489.245</b>
Gæld til realkreditinstitutter.....		413.233	1.235.553
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>14</b>	<b>413.233</b>	<b>1.235.553</b>
Kortfristet del af langfristet gæld.....		840.000	800.000
Efterbetaling forbrugere.....		1.422.021	70.569
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		360.743	570.282
Selskabsskat.....		13.950	13.950
Anden gæld.....	15	91.574	90.150
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>2.728.288</b>	<b>1.544.951</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>3.141.521</b>	<b>2.780.504</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>3.509.962</b>	<b>3.269.749</b>
Eventualposter mv.	16		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		

## NOTER

	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2012/13 kr.	Note
<b>Omsætning</b>			<b>1</b>
Salg af varme.....	1.924.649	3.159.094	
Faste bidrag.....	1.324.325	1.233.283	
Salg af el.....	-139.482	385.652	
Tilskud til elproduktion.....	1.457.754	1.051.135	
	<b>4.567.246</b>	<b>5.829.164</b>	
 <b>Årets over/underdækning</b>			 <b>2</b>
Overført over/underdækning fra foregående varmeår.....	126.150	132.654	
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling.....	321.418	109.176	
Overført over/underdækning til nyt varmeår.....	-156.894	-126.150	
	<b>290.674</b>	<b>115.680</b>	
 <b>Produktionsomkostninger</b>			 <b>3</b>
<b>Vareforbrug</b>			
Forbrug af naturgas.....	2.956.863	3.927.879	
	<b>2.956.863</b>	<b>3.927.879</b>	
 <b>Personaleomkostninger</b>			
Lønninger iht. samarbejdsaftale med Durup Fjernvarme.....	622.813	644.767	
Arbejdstøj/sikkerhedsudstyr.....	0	1.423	
Personaleomkostninger.....	0	200	
Kørselsgodtgørelse.....	1.155	1.586	
	<b>623.968</b>	<b>647.976</b>	
 <b>Vedligeholdelse af produktionsanlæg</b>			
Varmeværket.....	153.485	188.746	
Ledningsnet og målere.....	43.864	69.709	
Øvrige produktionsanlæg.....	219	0	
	<b>197.568</b>	<b>258.455</b>	
 <b>Driftsomkostninger</b>			
Elektricitet.....	71.185	77.687	
Vand, fragt og renovation.....	1.025	4.660	
	<b>72.210</b>	<b>82.347</b>	
 <b>Øvrige produktionsomkostninger</b>			
Forsikringer og ejendomsskat.....	70.178	51.092	
Værktøj og småinventar.....	1.079	4.406	
Kemikalier, rengøring og diverse omkostninger.....	16.038	32.246	
Autodrift.....	8.617	15.684	
Pumper - driftsudgifter.....	1.825	0	
	<b>97.737</b>	<b>103.428</b>	

## NOTER

	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2012/13 kr.	Note
<b>Produktionsomkostninger (fortsat)</b>			<b>3</b>
<b>Afskrivninger</b>			
Tekniske anlæg og maskiner .....	552.174	559.458	
Andre anlæg og inventar .....	67.909	79.318	
	<b>620.083</b>	<b>638.776</b>	
<b>Produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>4.568.429</b>	<b>5.658.861</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>4</b>
Generalforsamling og andre møder.....	3.566	2.295	
Lønninger, bogholder.....	52.631	58.902	
Sociale bidrag, administration.....	12.689	17.278	
Bestyrelseshonorar.....	25.000	25.000	
Kontorartikler og tryksager.....	861	827	
Telefon.....	24.061	18.608	
Porto og gebyrer .....	19.291	17.536	
Kontingenter.....	11.150	9.273	
Edb.....	29.704	23.916	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	58.000	63.100	
Honorar selvevaluering, budgetmæssig assistance mv.....	16.500	18.500	
Advokat.....	0	2.834	
Tab på debitorer.....	-12	-2.698	
Diverse administrationsomkostninger.....	6.773	7.012	
Annoncer, reklamer og repræsentation.....	1.013	0	
	<b>261.227</b>	<b>262.383</b>	
<b>Andre driftsindtægter</b>			<b>5</b>
Gebyrer.....	5.080	4.220	
Tilslutningsbidrag - enkelttilslutninger.....	18.656	12.566	
Salg af materiale og timer.....	48.864	105.944	
Udtrædelsesgodtgørelse.....	6.508	0	
	<b>79.108</b>	<b>122.730</b>	
<b>Andre driftsudgifter</b>			<b>6</b>
Køb af energibesparelse.....	29.424	15.498	
	<b>29.424</b>	<b>15.498</b>	
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>7</b>
Bankindestående.....	10	1.000	
Debitorer.....	0	3.000	
	<b>10</b>	<b>4.000</b>	

## NOTER

	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2012/13 kr.	Note
<b>Finansielle udgifter</b>			<b>8</b>
Kommunekredit.....	59.746	83.745	
Kreditorer.....	-2	37	
Pengeinstitut.....	1.234	951	
Låneomkostninger.....	0	2.000	
Årets indeksregulering.....	16.980	34.462	
	<b>77.958</b>	<b>121.195</b>	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>9</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	13.950	
	<b>0</b>	<b>13.950</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>10</b>
	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. juli 2013.....	13.474.514	1.386.902	
Tilgang.....	54.901	44.096	
Kostpris 30. juni 2014.....	<b>13.529.415</b>	<b>1.430.998</b>	
Afskrivninger 1. juli 2013.....	11.467.311	1.151.151	
Årets afskrivninger.....	552.174	67.909	
Afskrivninger 30. juni 2014.....	<b>12.019.485</b>	<b>1.219.060</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014.....	<b>1.509.930</b>	<b>211.938</b>	
	Regnskab 2013/14 kr.	Regnskab 2012/13 kr.	
<b>Øvrige tilgodehavender</b>			<b>11</b>
Moms.....	297.090	64.198	
	<b>297.090</b>	<b>64.198</b>	
<b>Resultat til indregning i kommende års priser</b>			<b>12</b>
<b>Resultat til indregning i kommende års priser</b>			
Over/underdækning primo.....	-126.150	-132.654	
Overført fra basisegenkapital.....	-120.804	0	
Årets over/underdækning.....	-30.744	6.504	
	<b>-277.698</b>	<b>-126.150</b>	



## NOTER

			Regnskab 2013/14	Regnskab 2012/13	Note
<b>Resultat til indregning i kommende års priser (fortsat)</b>					
<b>Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling</b>					
Tidsmæssige forskelle primo.....			234.980	125.804	
Årets regulering af tidsmæssige forskelle.....			321.418	109.176	
			<b>556.398</b>	<b>234.980</b>	
<b>Resultat til indregning i kommende års priser i alt.....</b>			<b>278.700</b>	<b>108.830</b>	
<b>Egenkapital</b>					
					<b>13</b>
		<b>Basisegenkapital</b>	<b>Overført overskud</b>	<b>I alt</b>	
Egenkapital 1. juli 2013.....		489.245	0	489.245	
Forslag til årets resultatdisponering.....				0	
Regulering af basisegenkapital.....		-120.804		-120.804	
<b>Egenkapital 30. juni 2014.....</b>		<b>368.441</b>	<b>0</b>	<b>368.441</b>	
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>					
	<b>1/7 2013</b>	<b>30/6 2014</b>	<b>Afdrag</b>	<b>Restgæld</b>	<b>14</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>Gæld i alt</b>	<b>næste år</b>	<b>efter 5 år</b>	
Kommune Kredit.....	2.035.553	1.253.233	840.000	0	
	<b>2.035.553</b>	<b>1.253.233</b>	<b>840.000</b>	<b>0</b>	
			<b>Regnskab 2013/14</b>	<b>Regnskab 2012/13</b>	
			<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	
<b>Anden gæld</b>					
Skyldig A-skat, arbejdsmarkedsbidrag mv.....			6.094	4.297	<b>15</b>
Skyldig løn.....			12.480	12.853	
Skyldige øvrige omkostninger.....			73.000	73.000	
			<b>91.574</b>	<b>90.150</b>	

**NOTER****Eventualposter mv.****Note****16****Eventualforpligtelser**

Mellem Glyngøre Fjernvarmeværk A.m.b.a. og Durup Fjernvarme A.m.b.a. er indgået en driftsaftale, som kan opsiges af begge parter, med mindst 18 måneders varsel til ophør ved et regnskabsårs udløb den 30. september.

Der er indgået en serviceaftale over 15 år for renovation af motoren på driftstimer fra 62.000 til 99.999 timer med GE Jenbacher.

Desuden er der indgået ny gaskontrakt med fast pris på 230,1 øre pr. m<sup>3</sup> fra 1. juli 2014 til 30. juni 2015 for så vidt angår forventet estimeret forbrug i det kommende varmeår.

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ikke udtaget pant i værkets aktiver.

**17**