

DURUP FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på værkets ordinære generalforsamling
den 26/11-2013

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Martin V. Olsen', written over a horizontal line.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Værkets oplysninger	
Værkets oplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4-5
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal.....	6
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Noter.....	14-18

VÆRKETS OPLYSNINGER

Værket	Durup Fjernvarme A.m.b.a. Møllevej 8, Durup 7870 Roslev Telefon: 97592200 CVR-nr.: 38 92 91 19 Hjemsteds- kommune: Skive Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Ib Salling Sønder, formand Morten Skipper, næstformand Niels Peter Kibsgaardkasserer Hans Ladefoged Birger Metner
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havnegade 5, 1. sal 7900 Nykøbing Mors
Pengeinstitut	Spar Nord Torvet 4, Durup 7870 Roslev

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Durup Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset varmeforsyningsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Durup, den 18. november 2013

Bestyrelse:


Ib Salting Sønder
Formand


Morten Skipper
Næstformand


Niels Peter Kibsgaard


Hans Ladefoged


Birger Metner

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Durup Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilpasninger efter varmemeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger efter varmemeforsyningsloven. 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 værkets 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 værkets 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 værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger efter varmemeforsyningsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på at de anførte budgettal for 2012/13 i resultatopgørelsen og nøgletal under hoved- og nøgletal på side 6, ikke er omfattet af vor revision.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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 18. november 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jens Peter Egebjerg Hansen'.
Jens Peter Egebjerg Hansen
Statsautoriseret revisor

HOVEDTAL- OG NØGLETAL

REGNSKABETS HOVEDTAL (tkr.)	2013/14 Budget	2012/13	2011/12	2010/11
Faste afgifter.....	2.683	2.690	2.691	2.695
Varmesalg.....	3.885	3.865	3.644	4.598
Indtægt for el.....	1.298	1.965	2.274	4.030
Gasforbrug.....	4.914	6.241	5.670	7.901
Bruttoresultat.....	677	80	846	470
Driftsresultat.....	198	-316	561	12
Ordinært resultat før skat.....	-168	-638	213	-334
Årets over / underdækning.....	-168	-638	213	-334
Anlægsaktiver.....	9.105	9.939	10.708	11.618
Omsætningsaktiver.....		1.037	1.324	1.077
Aktiver.....		10.976	12.032	12.695
Egenkapital.....	1.283	1.283	1.432	1.432
Langfristet gæld.....	6.600	7.200	7.800	8.400
Akkumuleret over/underdækning.....		247	736	573
Kortfristet gæld.....		2.246	2.064	2.289
Gæld.....		9.693	10.600	11.262
NØGLETAL				
Salg af varme i mwh.....	8.628	8.784	7.920	8.751
Salg af el i mwh.....		1.143	1.409	6.659
Energiforbrug af gas i mwh.....		12.143	11.761	18.288
Udnyttelsesfaktor i pct.....		81,7	79,3	84,3
Graddage.....	4.082	4.082	3.906	4.033
Antal forbrugere.....	407	408	408	408
Gennemsnitsforbrug i mwh. pr. forbruger.....	21,2	21,4	19,4	21,4
Afregning af forbrugspriser, mwh.	450	440	460	525

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Værkets aktiviteter er produktion og levering af varme og el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet. Der henviser til den detaljerede beretning på www.durup-fjernvarme.dk

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 Durup Fjernvarme A.m.b.a. for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

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.

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 en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i kundebetaling

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

Nettoomsætning

Salg af varme er lig tidligere år, medtaget i årsrapporten ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. Salg af varme er medtaget indtil aflæsningsstidspunktet.

Elsalget er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabets afslutning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsomkostninger

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

Gasforbrug er i overensstemmelse med tidligere år medregnet i årsrapporten frem til statusafslutningstidspunktet.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

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

Tilslutningsbidrag ved enkelttilslutninger indtægtsføres mens tilslutninger vedrørende nyudstykningsol. modregnes i anlægsinvesteringen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder foruden renteindtægter og -omkostninger. 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages afskrivninger baseret på varmforsyningslovens bestemmelser, med mulighed for afskrivning på op til 20 % om året. Afskrivninger er således foretaget i henhold til afskrivningsbekendtgørelsens regler om afskrivning af anlæg mv. over mindst 5 år og max. 30 år, dog afskrives ikke på grunde.

	Brugstid	Restværdi
Central.....	5-30 år	0%
Distributionsanlæg.....	5-30 år	0%
Kraftvarmeanlæg.....	5-30 år	0%
Øvrige aktiver.....	5-30 år	0%

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.

Varebeholdninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 Varmeforsyningslov. Af denne fremgår det, at Varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. september 2013 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

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.

Resultat til indregning i kommende års priser

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen.

Værket har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos forbrugerne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 kr.	Regnskab 2011/12 kr.
NETTOOMSÆTNING	1	8.510.364	6.778.000	8.742.700
Produktionsomkostninger.....	2	-8.429.843	-6.860.000	-7.895.988
BRUTTORESULTAT		80.521	-82.000	846.712
Administrationsomkostninger.....	3	-389.156	-362.000	-382.293
Andre driftsindtægter.....	4	108.939	19.000	149.935
Andre driftsudgifter.....	5	-74.256	-79.000	-20.670
Tab på debitorer.....		-41.675	0	-32.751
DRIFTSRESULTAT		-315.627	-504.000	560.933
Finansielle indtægter.....	6	1.081	0	3.845
Finansielle udgifter.....	7	-323.766	-366.000	-351.525
RESULTAT FØR SKAT		-638.312	-870.000	213.253
Skat af årets resultat.....		0	0	0
RESULTAT FØR REGULERINGER		-638.312	-870.000	213.253
Overført over/underdækning fra foregående år		1.008.577	859.000	573.702
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling.....		508	0	72.292
Overført over/underdækning til nyt varmeår....		-370.773	11.000	-859.247
ÅRETS RESULTAT		0	0	0

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	Regnskab 2013 kr.	Regnskab 2012 kr.
Central.....		158.618	131.982
Distributionsanlæg.....		1.078.728	1.177.995
Kraftvarmeanlæg.....		8.338.347	9.013.375
Øvrige aktiver.....		362.896	384.759
Materielle anlægsaktiver.....	8	9.938.589	10.708.111
ANLÆGSAKTIVER.....		9.938.589	10.708.111
Råvarer og hjælpematerialer.....		131.318	147.390
Varebeholdninger.....		131.318	147.390
Varmeafregninger.....		424.126	200.204
Øvrige tilgodehavender.....	9	366.424	283.418
Periodeafgrænsningsposter.....		114.693	84.200
Tilgodehavender.....		905.243	567.822
Indestående pengeinstitut.....		0	608.281
Kassebeholdning.....		507	506
Likvide beholdninger.....		507	608.787
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.037.068	1.323.999
AKTIVER.....		10.975.657	12.032.110

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	Regnskab 2013 kr.	Regnskab 2012 kr.
Basisegenkapital.....		1.282.891	1.432.221
Overført overskud.....		0	0
EGENKAPITAL.....	10	1.282.891	1.432.221
Gæld til pengeinstitutter.....		7.200.000	7.800.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	11	7.200.000	7.800.000
Kortfristet del af langfristet gæld.....		600.000	600.000
Gæld til pengeinstitutter.....		537.309	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		554.301	659.945
Gæld til varmemefbrugere.....		63.839	489.741
Resultat til indregning i kommende års priser.....	12	247.403	736.385
Anden gæld.....	13	489.914	313.818
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.492.766	2.799.889
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		9.692.766	10.599.889
PASSIVER.....		10.975.657	12.032.110
Eventualposter mv.	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

NOTER

	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 kr.	Regnskab 2011/12 kr.	Note
Nettoomsætning				1
Salg af varme.....	3.865.182	3.485.000	3.643.918	
Salg af el.....	669.753	0	931.480	
Tilskud til el, produktionsuafhængig.....	1.160.948	540.000	1.342.585	
Tilskud til elproduktion.....	134.004	0	146.103	
Faste afgifter.....	2.690.318	2.753.000	2.691.737	
Varmesalg iøvrigt.....	-9.841	0	-13.123	
	8.510.364	6.778.000	8.742.700	
 Produktionsomkostninger				 2
Vareforbrug				
Forbrug af naturgas.....	6.241.287	4.485.000	5.669.831	
	6.241.287	4.485.000	5.669.831	
 Personaleomkostninger				
Driftspersonale, løn incl. vagtillæg.....	1.135.773	1.190.000	1.145.872	
Pensionsbidrag.....	145.680	145.000	139.845	
Ændring feriepengeforpligtelse.....	3.000	0	12.000	
Lønref. iht. adm.aftale med Glyngøre				
Fjernvarme.....	-639.255	-642.000	-642.071	
Sociale bidrag.....	21.289	20.000	15.307	
Arbejdstøj og kurser.....	9.593	12.000	6.738	
	676.080	725.000	677.691	
 Vedligeholdelse af produktionsanlæg				
Service kraftvarmeanlæg.....	113.795	102.000	48.115	
Varmecentral.....	127.939	242.000	207.619	
Ledningsnet.....	85.226	130.000	25.363	
Målere.....	51.128	32.000	71.155	
Værktøj.....	1.808	0	771	
Bygninger.....	2.686	0	9.374	
	382.582	506.000	362.397	
 Driftsomkostninger				
Forbrug af olie.....	13.285	10.000	15.840	
Forbrug af el, vand mv.....	144.965	140.000	113.996	
	158.250	150.000	129.836	
 Øvrige produktionsomkostninger				
Forsikringer og ejendomsskatter.....	149.659	153.000	144.066	
Faglige kontingenter.....	24.749	23.000	19.174	
Autodrift.....	12.827	34.000	15.600	
	187.235	210.000	178.840	

NOTER

	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 kr.	Regnskab 2011/12 kr.	Note
Produktionsomkostninger (fortsat)				2
Afskrivninger				
Anlæg og driftsmateriel.....	784.409	784.000	877.393	
	784.409	784.000	877.393	
Produktionsomkostninger i alt.....	8.429.843	6.860.000	7.895.988	
 Administrationsomkostninger				3
Generalforsamling og bestyrelsesmøder mv.....	30.056	24.000	25.851	
Rejser og møder mv.....	36.655	27.000	27.418	
Gager mv.....	94.365	91.000	92.149	
Kontorartikler og tryksager.....	9.250	9.000	8.924	
Edb.....	28.374	28.000	27.845	
Telefon.....	19.667	12.000	12.131	
Porto og PBS gebyr.....	42.857	43.000	43.459	
Lønboføring.....	1.862	3.000	2.608	
Småanskaffelser.....	190	39.000	36.776	
Repræsentation.....	1.010	0	300	
Annoncer.....	1.789	0	2.546	
Forsikringer.....	7.718	0	0	
Rengøring.....	3.661	4.000	4.386	
Revision og regnskabsassistance mv.....	52.500	60.000	51.500	
Advokat.....	4.896	0	0	
Afskrivninger på kontorinventar.....	21.863	22.000	32.257	
Diverse.....	32.443	0	14.143	
Administrationsudgifter.....	0	0	0	
	389.156	362.000	382.293	
 Andre driftsindtægter				4
Vagtaftaler.....	75.127	0	129.395	
Udlejning kontor.....	4.000	4.000	5.000	
Udmeldte forbrugere/indbetalt andel værkets gæld.....	17.194	0	0	
Driftsudgifter Møllevej 8.....	0	0	-791	
Gebyrer.....	12.618	15.000	16.331	
	108.939	19.000	149.935	
 Andre driftsudgifter				5
Energibesparelser.....	74.256	79.000	20.670	
	74.256	79.000	20.670	

NOTER

	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 kr.	Regnskab 2011/12 kr.	Note
Finansielle indtægter				6
Pengeinstitut.....	1.073	0	3.816	
Debitorer.....	8	0	29	
	1.081	0	3.845	
Finansielle udgifter				7
Pengeinstitut.....	321.968	366.000	351.525	
Øvrige.....	1.798	0	0	
	323.766	366.000	351.525	
Materielle anlægsaktiver				8
	Central	Distributions- anlæg	Kraftvarme- anlæg	Øvrige aktiver
Kostpris 1. oktober 2012.....	3.381.338	9.910.761	18.042.103	623.555
Tilgang.....	36.750	0	0	0
Kostpris 30. september 2013..	3.418.088	9.910.761	18.042.103	623.555
Afskrivninger 1/10 2012.....	3.249.356	8.732.766	9.028.728	238.796
Årets afskrivninger	10.114	99.267	675.028	21.863
Afskrivninger 30/9 2013.....	3.259.470	8.832.033	9.703.756	260.659
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013.....	158.618	1.078.728	8.338.347	362.896
			Regnskab 2013 kr.	Regnskab 2012 kr.
Øvrige tilgodehavender				9
Elsalg.....			260.348	171.575
Mellemregning Glyngøre Fjernvarmeværk.....			104.076	57.843
Kapitalandel DFF.....			1.000	1.000
Tilgodehavende vagtaftaler.....			0	52.000
Depositum.....			1.000	1.000
			366.424	283.418

NOTER

				Note
Egenkapital				10
		Basisegenkapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2012.....		1.432.221	0	1.432.221
Regulering primo overført til over/underdækning.....		-149.330		-149.330
Egenkapital 30. september 2013.....		1.282.891	0	1.282.891
 Langfristede gældsforpligtelser				11
	1/10 2012 Gæld i alt	30/9 2013 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Spar Nord, erhvervslån	8.400.000	7.800.000	600.000	4.800.000
	8.400.000	7.800.000	600.000	4.800.000
 Resultat til indregning i kommende års priser				12
	Resultat til pris- indregning	Tidsmæssige forskelle hensættelser	Tidsmæssige forskelle småanskaffelser	I alt
Saldo 1. oktober 2012.....	859.247	-70.000	-52.862	736.385
Regulering basis egenkapital 1. marts 1981.....	149.330	0	0	149.330
Korrigeret saldo 1. oktober 2012.....	1.008.577	-70.000	-52.862	885.715
Årets regulering.....	-637.804	-15.000	14.492	-638.312
	370.773	-85.000	-38.370	247.403

NOTER

	2012/13 kr.	2011/12 kr.	Note
Anden gæld			13
Moms.....	230.849	86.207	
A-skat og AM-bidrag.....	39.021	68.445	
Skyldig løn.....	57.956	0	
Feriepengeforpligtelse.....	121.000	118.000	
ATP og sociale udgifter.....	3.702	3.781	
Diverse omkostningskreditorer.....	37.386	37.385	
	489.914	313.818	

Eventualposter mv.

14

Eventualforpligtelser

Der er indgået en serviceaftale på motoren med Rolls Royce. Serviceaftalen løber til motoren har kørt 90.000 driftstimer. Motoren har netop kørt 57.100 driftstimer. Motoren kører mellem 300-2.000 driftstimer pr. år.

Desuden er der indgået gaskontrakt med fast pris indtil 1. oktober 2014. Prisaftalen ligger pt. under markedsprisen.

Eventualoplysninger

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

Mellem Durup Vandværk A.m.b.a. og Durup Fjernvarme A.m.b.a. er der indgået en driftsaftale, som kan opsiges af begge parter, med mindst 6 måneders varsel til ophør pr. 31. december.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

15

Der er ikke udtaget pant i værkets aktiver.