



Tlf: 96 70 18 00
nykoebingm@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fårtofts Plads 9
DK-7900 Nykøbing Mors
CVR-nr. 20 22 26 70

DURUP FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2014/15

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på Durup Fjernvarme A.m.b.a ordinære generalforsamling
den 24. november 2015**

Dirigent

CVR-NR. 38 92 91 19

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter	13-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Durup Fjernvarme A.m.b.a. Møllevej 8, Durup 7870 Roslev CVR-nr.: 38 92 91 19 Stiftet: 30. september 1963 Hjemsted: Durup Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Ib Salling Sønder, formand Morten Skipper, næstformand Niels Peter Kibsgaard Hans Ladefoged Birger Metner
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fårtofts Plads 9 7900 Nykøbing Mors
Pengeinstitut	Spar Nord A/S Jernbanegade 15 7870 Roslev

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Durup Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

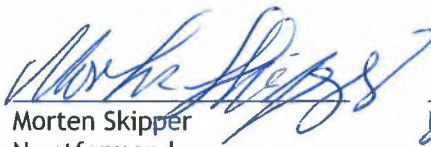
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Durup, den 15. november 2015

Bestyrelse:


Ib Salting Sønder
Formand


Morten Skipper
Næstformand


Niels Peter Kibsgaard


Hans Ladefoged


Birger Metner

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren 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 2014 - 30. september 2015, 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 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

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. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 15. november 2015

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Jens Peter Egebjerg Hansen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens primære formål er produktion og distribution af varme til Værkets forbrugere. Sekundært er produktion af el når dette er økonomisk rentabelt.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Økonomiske forhold.

Bestyrelsen finder årsregnskabet for retvisende, og er enig i dets konklusioner. Værket har genereret en regnskabsmæssigt overdækning for året på ca. 158.000 kr., hvilket bestyrelsen finder tilfredsstillende.

I forbindelse med budgetterede øgede afskrivninger for året, er der ekstraordinært afdraget 800.000 kr. på Værkets langfristede gæld.

Varmeprisen for det kommende regnskabsår er sænket fra 421,50 kr. pr. MWh. varme til 410,- kr. pr. MWh. varme, og den faste afgift er fastholdt på 37,80 pr. m². rumareal.

Over de senere år har Durup Fjernvarme været i stand til at sænke varmeprisen med mere end 100 kr. pr. MWh. varme, en prisudvikling bestyrelsen finder meget tilfredsstillende.

Der er som tidligere år udbetalt honorar til dele af bestyrelsen, for dette regnskabsår er der til formanden udbetalt ca. 37.200 kr. og til kassereren ca. 24.500 kr. Bestyrelsesmedlem Birger Metner er fortsat ansat som Værkets regnskabsfører, og har for dette regnskabsår modtaget ca. 37.000 kr. for dette arbejde. Værket har uændret 2 ansatte.

Udvikling i aktiviteter.

Ved udgang af regnskabsåret har Værket 408 forbrugere, og har fået en ny forbruger tilsluttet.

Værket har produceret ca. 9500 MWh. varme og solgt ca. 7500 MWh. varme.
Der er produceret 256 MWh. el.

Det samlede ledningstab udgør ca. 20%, hvilket er på et niveau, Værket kan være meget tilfredse med.

Der har været minimale omkostninger til vedligehold af henholdsvis Værket og forsyningsnettet i byen. Den nødvendige og krævede service på de forskellige anlæg bliver naturligvis overholdt.

Forventninger til det kommende år.

Den forventede overdækning for dette år er indregnet i næste års priser i henhold til varme-forsyningsloven. Der er tilsvarende dette år, budgetteret med forhøjede afskrivninger for næste år.

Værkets økonomi er meget afhængig af tilskud til kraftvarmedelen. Tilskud som er gældende til udgangen af 2018, hvorefter det er uklart hvad der sker på kraftvarmeområdet. I længere tid har en faldende gaspris medført en lavere produktionspris. Fortsætter denne udvikling, kan dette udglatte virkningen ved et evt. faldende tilskud. Generelt er bestyrelsen afventende, men opmærksom på hvad der sker indenfor området.

Værkets samarbejde med henholdsvis Glyngøre Fjernvarmeværk og Durup Vandværk fortsætter uændret.

Bestyrelsen betragter Durup Fjernvarme som værende et meget veldrevet værk, både driftsmæssigt og økonomisk.

Stor tak til Værkets mange forbrugere, som danner grundlaget for Durup Fjernvarmeværk.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Durup Fjernvarme A.m.b.a. for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 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.

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 varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmforsyningsloven 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 varmforsyningslovens 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 udliges 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 aflæste beløb pr. statusdagen. 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.

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

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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 årsregnskabslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

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

	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 under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. 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 acontoskatte.

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 er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
OMSÆTNING	1	7.437.652	8.100.015
Årets over-/underdækning	2	-158.488	-434.196
NETTOOMSÆTNING		7.279.164	7.665.819
Produktionsomkostninger.....	3	-6.548.615	-6.920.861
Administrationsomkostninger.....	4	-433.545	-443.560
Andre driftsindtægter.....	5	99.408	63.201
Andre driftsudgifter	6	-156.857	-101.005
DRIFTSRESULTAT		239.555	263.594
Finansielle indtægter.....	7	1.779	4.024
Finansielle udgifter.....	8	-241.334	-267.618
RESULTAT FØR SKAT		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Central.....		134.715	148.504
Distributionsanlæg.....		933.900	1.025.236
Kraftvarmeanlæg.....		6.988.291	7.663.319
Øvrige aktiver.....		319.172	341.034
Materielle anlægsaktiver.....	9	8.376.078	9.178.093
ANLÆGSAKTIVER.....		8.376.078	9.178.093
Råvarer og hjælpematerialer.....		137.006	123.651
Varebeholdninger.....		137.006	123.651
Tilgodehavende for salg og tjenesteydelser.....		208.144	101.389
Øvrige tilgodehavender.....	10	345.050	295.887
Periodeafgrænsningsposter.....		73.000	99.000
Tilgodehavender.....		626.194	496.276
Likvide beholdninger.....		189.945	882.549
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		953.145	1.502.476
AKTIVER.....		9.329.223	10.680.569

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Basisegenkapital		1.282.891	1.282.891
EGENKAPITAL	11	1.282.891	1.282.891
Gæld til pengeinstitutter.....		5.200.000	6.600.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	12	5.200.000	6.600.000
Kortfristet del af langfristet gæld		600.000	600.000
Gæld til varmemefbrugere.....		238.841	668.105
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		699.787	616.431
Resultat til indregning i kommende års priser.....	13	840.087	681.599
Anden gæld	14	467.617	231.543
Kortfristede gældsforpligtelser		2.846.332	2.797.678
GÆLDSFORPLIGTELSESR.....		8.046.332	9.397.678
PASSIVER.....		9.329.223	10.680.569
Eventualposter mv.	15		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note
Omsætning			1
Salg af varme.....	3.147.036	3.377.515	
Faste afgifter.....	2.361.282	2.691.477	
Salg af el.....	211.605	218.637	
Tilskud til elproduktion, variabel del.....	1.080.036	1.174.693	
Tilskud til elproduktion.....	637.693	637.693	
	7.437.652	8.100.015	
Årets over-/underdækning			2
Overført over-/underdækning fra foregående varmeår.....	-826.187	-370.773	
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling.....	762.769	-21.218	
Overført over-/underdækning til nyt varmeår.....	221.906	826.187	
	158.488	434.196	
Produktionsomkostninger			3
Vareforbrug			
Forbrug af naturgas.....	4.451.904	4.860.063	
	4.451.904	4.860.063	
Personaleomkostninger			
Driftspersonale, løn incl. vagttillæg.....	1.137.801	1.105.226	
Pensionsbidrag.....	154.553	150.050	
Ændring feriepengeforpligtelse.....	4.000	3.000	
Lønref. iht. adm.aftale med Glyngøre Fjernvarme.....	-646.177	-627.638	
Sociale bidrag.....	13.706	13.409	
Arbejdstøj og kurser.....	7.539	9.583	
	671.422	653.630	
Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Service kraftvarmeanlæg.....	114.063	94.620	
Varmecentral.....	131.962	133.574	
Ledningsnet.....	68.215	62.593	
Målere.....	37.949	35.822	
Værktøj.....	24.064	3.702	
Bygninger.....	1.295	15.658	
	377.548	345.969	
Driftsomkostninger			
Forbrug af olie.....	606	6.996	
Forbrug af el, vand mv.....	88.717	94.619	
	89.323	101.615	

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note
Produktionsomkostninger (fortsat)			3
Øvrige produktionsomkostninger			
Forsikringer og ejendomsskatter.....	133.366	146.183	
Faglige kontingenter.....	29.690	25.676	
Autodrift.....	15.209	12.468	
	178.265	184.327	
Afskrivninger			
Anlæg og driftsmateriel.....	780.153	775.257	
	780.153	775.257	
Produktionsomkostninger i alt.....	6.548.615	6.920.861	
Administrationsomkostninger			4
Generalforsamling og bestyrelsesmøder mv.....	31.647	30.104	
Rejser og møder mv.....	36.001	34.456	
Gager mv.....	98.674	96.960	
Kontorartikler og tryksager.....	6.234	7.298	
Edb.....	28.345	42.365	
Telefon.....	16.675	17.762	
Porto og PBS gebyr.....	45.865	32.439	
Lønbogføring.....	2.043	1.690	
Småanskaffelser.....	1.821	2.516	
Repræsentation.....	0	1.200	
Jubilæum.....	0	43.094	
Annoncer.....	1.402	9.803	
Forsikringer.....	0	6.572	
Rengøring.....	3.661	5.155	
Revision og regnskabsassistance mv.....	71.000	66.000	
Afskrivninger på kontorinventar.....	21.862	21.862	
Diverse.....	1.300	1.300	
Tab på debitorer.....	27.990	7.984	
Regulering af hensættelse til tab.....	40.000	15.000	
Indgået tidligere afskrevet.....	-975	0	
	433.545	443.560	
Andre driftsindtægter			5
Vagtaftaler.....	46.281	45.846	
Udlejning kontor.....	4.000	4.000	
Udmeldte forbrugere/indbetalt andel værkets gæld.....	25.262	0	
Gebyrer.....	11.865	13.355	
Tilslutningsbidrag - enkelt tilslutninger.....	12.000	0	
	99.408	63.201	

NOTER

		2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note
Andre driftsudgifter				
Energibesparelser.....		156.857	101.005	6
		156.857	101.005	
Finansielle indtægter				
Pengeinstitut.....		1.244	2.175	7
Debitorer.....		535	1.849	
		1.779	4.024	
Finansielle udgifter				
Pengeinstitut.....		241.200	267.618	8
Øvrige.....		134	0	
		241.334	267.618	
Materielle anlægsaktiver				
	Central	Distributions- anlæg	Kraftvarme- anlæg	Øvrige aktiver
Kostpris 1. oktober 2014.....	3.418.088	9.947.384	18.042.103	623.555
Kostpris 30. september 2015..	3.418.088	9.947.384	18.042.103	623.555
Afskrivninger 1. oktober 2014...	3.269.584	8.922.148	10.378.784	282.521
Årets afskrivninger	13.789	91.336	675.028	21.862
Afskrivninger 30. september 2015.....	3.283.373	9.013.484	11.053.812	304.383
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015.....	134.715	933.900	6.988.291	319.172
			2015 kr.	2014 kr.
Øvrige tilgodehavender				
Mellemregning driftsaftaler.....			65.487	88.206
Elsalg.....			262.563	205.681
Depositum.....			1.000	1.000
Kapitalandel DFF.....			16.000	1.000
			345.050	295.887
				10

NOTER

				Note
Egenkapital				11
	Basisegenkapital	Overført overskud	I alt	
Egenkapital 1. oktober 2014	1.282.891	0	1.282.891	
Forslag til årets resultatdisponering.....			0	
Egenkapital 30. september 2015.....	1.282.891	0	1.282.891	
 Langfristede gældsforpligtelser				12
	1/10 2014 gæld i alt	30/9 2015 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Spar Nord, erhvervslån.....	7.200.000	5.800.000	600.000	2.800.000
	7.200.000	5.800.000	600.000	2.800.000
			2014/15 kr.	2013/14 kr.
 Resultat til indregning i kommende års priser				13
Resultat til indregning i kommende års priser				
Over-/underdækning primo.....			826.187	370.773
Årets over-/underdækning.....			-604.281	455.414
			221.906	826.187
 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling				
Tidsmæssige forskelle primo.....			-144.588	-123.370
Årets regulering af tidsmæssige forskelle.....			762.769	-21.218
			618.181	-144.588
 Resultat til indregning i kommende års priser i alt.....			840.087	681.599
 Anden gæld				14
Moms.....			227.245	3.871
Diverse omkostningskreditorer			38.853	36.621
A-skat og AM-bidrag			69.822	63.878
ATP og sociale udgifter			3.697	3.173
Feriepengeforpligtelse.....			128.000	124.000
			467.617	231.543

NOTER**Note****Eventualposter mv.****15****Eventualforpligtelser**

Der er indgået serviceaftale på motoren med Rolls Royce. Serviceaftalen løber indtil motoren har kørt 90.000 driftstimer. Motoren har pr. statusdagen kørt 57.411 driftstimer. Motoren kører mellem 300-2.000 driftstimer pr. år.

Desuden er der indgået gaskontrakt med fast pris indtil 30. september 2017.

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**16**

Der er ikke udtaget pant i værkets aktiver.