

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapport for 2014/15

50. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 28. oktober 2015

.....
dirigent

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Priser/forbrug	2
Budgetopfølgning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab og driftsbudget	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Oplysninger om selskabet

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.
Fiskerengen 2
3250 Gilleleje

Hjemmeside: www.gillelejefjernvarme.dk
E-mail info@gillelejefjernvarme.dk
Telefon: 48 30 07 61
Telefax: 48 30 07 81

Bestyrelse

Lars Toksvig, formand
Gunnar Nymark Andersen
Jytte Andersen
Michelle Runge Christensen
Ebbe Devantier
Carsten Petersen
Carsten Eriksson

Revision

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43, 3400 Hillerød

Priser/forbrug

	Budget 2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Antal forbrugere	1.660	1.641	1.594	1.565	1.508
Salgspris - kr. pr. MWh	410,00	410,00	400,00	375,00	375,00
Fast bidrag - kr. pr. m ³ rum	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Målerleje - kr. pr. år	500	500	500	500	500
Solgte enheder i MWh	27.000	27.059	26.175	29.730	25.905
Køb af flis i ton	12.893	12.870	12.357	14.237	12.867
Købspris flis - kr. pr. ton (gennemsnit)	588	601	581	555	530
Hovedmåler MWh	40.000	40.315	38.676	42.534	37.955
Tab MWh	13.000	13.256	12.501	12.804	11.963
Tab %	32,5	33,2	32,3	30,1	31,5
Tab MWh, korrigeret for manglende afkøling	12.024	12.236	11.172	11.571	10.903
Tab %, korrigeret for manglende afkøling	30,1	30,4	28,9	27,2	28,5
Rumindhold i m ³	626.629	622.062	600.549	590.589	575.716

Budgetopfølgning

Mængder og priser	Budget 2015/16	Budget 2014/15	Realiseret 2014/15	Afvigelse 2014/15	Realiseret 2013/14
Antal forbrugere	1.660	1.606	1.641	35	1.580
Salg af MWh	27.000	27.000	27.059	59	26.175
Salgspris pr. MWh excl. moms	410	410	410	0	400
Købspris flis pr. ton (gennemsnit)	588	580	601	-21	581

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2014 - 31. maj 2015 for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 15. september 2015

Bestyrelsen:

.....
Lars Toksvig
formand

.....
Gunnar Nymark Andersen

.....
Jytte Andersen

.....
Michelle Runge Christensen

.....
Ebbe Devantier

.....
Carsten Petersen

.....
Carsten Eriksson

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset selskabets særlige karakter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig 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 selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. maj 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2014 - 31. maj 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset selskabets særlige karakter.

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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Selskabet har flere steder i regnskabet anført budgettal. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Hillerød, den 15. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Blicher
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Indledning

Det er nu 6 år siden det moderne varmeværk i Fiskerengen blev indviet. Bestyrelsen for Gilleleje Fjernvarme kan med tilfredshed se tilbage på 6 gode og vellykkede år, der lever op til de forventninger som bestyrelsen og driftspersonalet havde, da værket blev bygget. Der kommer stadig mange nye forbrugere til, så værkets kapacitet bliver udnyttet.

Bestyrelsen er tilfreds med, at varmeprisen for regnskabsåret 2014/15 kunne afregnes med det budgetterede beløb på 410 kr. pr. MWh. Varmeprisen for kommende regnskabsår 2015/16 er uændret på 410 kr. pr. MWh. Prisen pr. m³ rum på 10 kr. samt målerleje pr. måler på 500 kr. er ligeledes uændret. Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2014/15 viser et underskud på t.kr. 721 mod budgetteret t.kr. 655.

Varmeværket i Fiskerengen

Driften af værkets store enhed fungerer godt i det daglige. Driftspersonalet yder en stor indsats for at vedligeholde og justere enheden samt integrere de nye forbrugere, der løbende kommer til. Der har i det forløbne regnskabsår været foretaget et gennemgribende eftersyn af værkets 2 kedler. Den ene kedel er af ældre dato, så driftspersonalet har arbejdet med at bringe denne kedel op til fuld ydeevne.

For at være på forkant på det tekniske område, bliver der løbende afholdt tekniske møder, hvor deltagerne udover driftspersonalet er 2 bestyrelsesmedlemmer, der har særlig teknisk viden.

Denne arbejdsgruppe har blandt andet fokus på ledningsnettet for at afklare omfanget af manglende afkøling. Driftspersonalet følger op og har været ude hos en del andelshavere for at hjælpe dem med råd og vejledning til nedbringelse af afkøling. Dette opsøgende arbejde vil fortsætte.

Driftspersonalet har løbende deltaget i tekniske kurser arrangeret af Dansk Fjernvarme for at holde sig opdaterede omkring det nye i tiden.

Information

Lørdag den 13. september 2014 havde bestyrelse og medarbejdere indbudt andelshavere og samarbejdspartnere til Åbent Hus arrangement for at markere Gilleleje Fjernvarmes 50-års jubilæum. Arrangementet var meget velbesøgt. - I forbindelse med Bjarne Larsens pensionering blev der afholdt en afskedsreception for samarbejdspartnere fra de omkringliggende fjernvarmeværkers bestyrelser og medarbejdere.

Administrativt

På det administrative plan arbejdes der løbende med planlægning af fremtidens varmforsyning. Dette foregår i tæt samarbejde med Gribskov kommune og Dansk Fjernvarme samt ved erfaringsudveksling med de øvrige fjernvarmeværker i kommunen.

Der er i regnskabsåret gennemført en udskiftning af værkets IT-systemer. - Der arbejdes løbende på det administrative plan på at ajourføre Gilleleje Fjernvarmes regler og retningslinjer. Der er bl.a. foretaget en opdatering af bestyrelsens forretningsorden.

Ledelsesberetning - fortsat

Retssag – Innovator A/S og Kulturhavn Gilleleje A/S

I den verserende retssag som Gilleleje Fjernvarme har anlagt mod Innovator A/S og Kulturhavn Gilleleje A/S for at få afgjort, hvem der skal betale for flytning af fjernvarmerørene fra parkeringspladsen ved det gamle værk i forbindelse med etablering af Kulturhavnsprojektet - var det oprindeligt planlagt, at sagen skulle behandles i retten den 13. april 2015. Men retten har udsat sagen til den 29. oktober 2015, da der har været problemer med indkaldelse af vidner.

Udvidelse af fjernvarmenettet samt reparationer og vedligeholdelse

Planerne for udvidelse af Gilleleje Fjernvarmes forsyningsområde samt planer for reparationer og vedligeholdelse af det eksisterende fjernvarmenet bliver løbende revideret og fulgt op. I regnskabsåret 2014/15 er der således etableret nye ledningsnet på Bavneager, Ndr. Strandvej og Østre Alle.

Udvidelser på ledningsnettet gennemføres under hensyntagen til interessen fra nye forbrugere samt den økonomi, der følger antallet af nye forbrugere på en given vej. Der udsendes løbende henvendelser til potentielle forbrugere med tilbud om fjernvarme. Og i de tilfælde, hvor der er så mange interesserede, at økonomien kan hænge sammen uden at belaste de nuværende forbrugere økonomisk, etableres nye net.

Forbrugere

Der har i det forløbne regnskabsår 2014/15 været en tilgang på 47 nye forbrugere.

Medarbejdere

I regnskabsåret 2014/15 har følgende medarbejdere været ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftschef Jess Petersen, der blev ansat den 1. august 2014. Han efterfulgte således driftsleder Bjarne Larsen, der gik på pension den 31. juli 2014. Derudover er driftsassistent Michael Brandt, driftsassistent Niels Jørgen Hansen samt administrationsleder Anders Jensen ansat.

Anvendt regnskabspraksis

Det overordnede økonomiske princip er at selskabet, i henhold til varmemforsyningslovens bestemmelser, skal hvile i sig selv. Over-/underdækninger anvendes til udligning af foregående eller kommende års over-/underdækninger. Ved opstillingen af årsrapporten tilstræbes størst mulig sammenfald med formen i årsregnskabslovens bestemmelser, men som følge af selskabets karakter er der afvigelser i forhold til årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Varmebidrag m.m.

Indtægter ved salg af varme indregnes som omsætning i takt med leveringen.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

	<u>Afskrivnings- periode</u>
Flisværk mv.	20-25 år
Anlæg, ledningsnet mv.	10-25 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Målere	5 år

Nyanskaffelser med en anslået levetid under 1 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Ved større renoveringer af ledningsnettet, dvs. ved større udskiftninger af eksisterende ledninger, anses 50% af udgiften for at være vedligeholdelse, som udgiftsføres, og 50% som forbedring, som tillægges anskaffessummen og afskrives, jf. foranstående.

Indeksring, anlægslån

En del af værkets anlægslån er indeks/annuitetslån, hvor restgælden reguleres to gange årligt på basis af offentliggjorte pristal.

Denne regulering udgiftsføres som rente og tillægges værkets gæld.

Skat

Selskabet er ikke skattepligtigt, og regnskabet indeholder derfor ikke selskabsskat eller udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter anlæg inkl. grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Henlæggelser fradrages anskaffelsessummen ved anvendelse.

Anlæg afgangføres på de akkumulerede anskaffelsessummer og afskrivninger, når de er fuldt afskrevne.

Andelshavernes tilslutningsbidrag fradrages anskaffelsessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer måles som hovedregel til anskaffelsessum. Såfremt kursværdien på statutstidspunktet er lavere end anskaffelsessummen måles værdipapirer til kursværdien.

Hensatte forpligtelser

Henlæggelser til fremtidig renovering af ledningsnet og anlæg og øvrige investeringer foretages inden for rammerne af Varmeforsyningsloven. Henlæggelserne kan ifølge Varmeforsyningsloven indregnes i årets priser på budgettidspunktet med 20% af den budgetterede anlægssum, dog højst 75% i indtil 5 år før anlæggets idriftsættelse. Henlæggelser fratrækkes anlægssummen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gæld måles til den indekserede nominelle værdi.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. Forpligtelser, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er praktisk muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses som eventualforpligtelser.

Resultatopgørelse

1. juni 2014 - 31. maj 2015

Budget 2015/16 t.kr.		Note	Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 t.kr.	Regnskab 2013/14 t.kr.
<u>18.528</u>	Varmebidrag	1	<u>18.489.034</u>	<u>18.456</u>	<u>17.778</u>
18.528	Varmebidrag		18.489.034	18.456	17.778
<u>8.761</u>	Produktionsomkostninger	2	<u>8.901.627</u>	<u>8.892</u>	<u>8.430</u>
9.767	Bruttoresultat		9.587.407	9.564	9.348
1.650	Lønninger m.v. drift		1.818.289	1.620	1.421
<u>3.637</u>	Distributions- og administrationsomkostninger	3	<u>3.196.970</u>	<u>3.127</u>	<u>2.788</u>
4.480	Resultat før afskrivninger og finansielle poster		4.572.148	4.817	5.139
3.344	Afskrivninger anlægsaktiver	4	3.974.058	4.191	3.937
286	Henlæggelser		-100.000	-100	513
20	Finansielle indtægter		13.834	30	60
<u>1.154</u>	Finansielle udgifter	5	<u>1.432.965</u>	<u>1.411</u>	<u>1.524</u>
<u><u>-284</u></u>	Årets resultat		<u><u>-721.041</u></u>	<u><u>-655</u></u>	<u><u>-775</u></u>
Resultatdisponering					
Det disponible beløb udgør:					
	Årets resultat		<u>-721.041</u>		<u>-775</u>
	Til disposition		<u><u>-721.041</u></u>		<u><u>-775</u></u>
Fordeles således:					
	Overført til over-/underdækning		-721.041		-775
	Overført resultat		<u>0</u>		<u>0</u>
	Disponeret		<u><u>-721.041</u></u>		<u><u>-775</u></u>

Balance
pr. 31. maj

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Flisværk		28.151.630	30.944
Anlæg		14.839.624	14.908
Driftsmidler		<u>285.790</u>	<u>221</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>43.277.044</u>	<u>46.073</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>43.277.044</u>	<u>46.073</u>
Omsætningsaktiver			
Flis og olie		<u>267.261</u>	<u>417</u>
Varebeholdninger		<u>267.261</u>	<u>417</u>
Tilgodehavende varmebidrag		1.234.070	593
Andre tilgodehavender		<u>1.855.015</u>	<u>1.813</u>
Tilgodehavender		<u>3.089.085</u>	<u>2.406</u>
Likvide beholdninger		<u>3.342.357</u>	<u>2.434</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.698.703</u>	<u>5.257</u>
Aktiver i alt		<u>49.975.747</u>	<u>51.330</u>

Balance
pr. 31. maj

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Egenkapital			
Fri egenkapital		<u>496.679</u>	<u>497</u>
Egenkapital i alt	7	<u>496.679</u>	<u>497</u>
Hensættelser			
Henlæggelse til renovering af ledningsnet og anlæg mv.		413.000	513
Akkumuleret over-/underdækning		<u>199.974</u>	<u>921</u>
Hensættelser i alt		<u>612.974</u>	<u>1.434</u>
Gældsforpligtelser			
Kommunekredit	8	<u>42.411.157</u>	<u>41.321</u>
Langfristet gæld		<u>42.411.157</u>	<u>41.321</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	8	3.062.742	4.347
Skyldig tilbagebetaling varmebidrag		597.348	1.309
Leverandørgæld		1.683.049	1.630
Forudbetalinger		100.000	100
Anden gæld		<u>1.011.798</u>	<u>692</u>
Kortfristet gæld		<u>6.454.937</u>	<u>8.078</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>48.866.094</u>	<u>49.399</u>
Passiver i alt		<u>49.975.747</u>	<u>51.330</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	9		

Noter

Budget 2015/16 t.kr.		Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 t.kr.	Regnskab 2013/14 t.kr.
Note 1. Varmebidrag				
11.070	Solgte enheder	11.065.855	11.070	10.471
6.206	Rumafgift	6.170.243	6.048	5.958
820	Fast afgift inkl. målerleje	806.497	803	790
400	Tillæg for manglende afkøling	418.004	500	532
<u>32</u>	Diverse indtægter	<u>28.435</u>	<u>35</u>	<u>27</u>
<u>18.528</u>		<u>18.489.034</u>	<u>18.456</u>	<u>17.778</u>

Note 2. Produktionsomkostninger				
7.581	Energiforbrug	7.737.896	7.592	7.182
700	El, vand og gas mv.	657.838	750	724
60	Kørsel af aske mv.	110.217	150	128
40	Co2 kvoteafregning og myndighedsbehandling	32.468	40	52
<u>380</u>	Kvælstofafgift	<u>363.208</u>	<u>360</u>	<u>344</u>
<u>8.761</u>		<u>8.901.627</u>	<u>8.892</u>	<u>8.430</u>

Noter

Budget 2015/16 t.kr.		Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 t.kr.	Regnskab 2013/14 t.kr.
Note 3. Distributions- og administrationsomkostninger				
Distributionsomkostninger				
1.500	Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet mv.	1.167.881	1.550	1.120
75	Målere og målerkontrol, reparation/udskiftning	462.317	40	96
50	Bil drift og kørsel	47.184	50	50
10	Håndværktøj	10.616	5	8
110	Forsikringer mv.	104.295	120	138
45	Ejendommens drift	44.381	40	40
4	Diverse	0	3	0
30	Konsulentbistand	54.200	30	118
-50	Antennepladsleje	-51.408	-50	-50
<u>1.774</u>		<u>1.839.466</u>	<u>1.788</u>	<u>1.520</u>
Administrationsomkostninger				
375	Kontorhold, kontingenter og IT-udgifter	345.244	375	346
35	Revision	35.000	35	35
95	Regnskabsmæssig assistance, rådgivning mv.	92.055	95	95
550	Lønninger mv., kontor	602.633	550	525
38	Fri varme mv. bestyrelse og medarbejdere	35.544	44	33
50	Bestyrelses honorar	50.000	50	50
90	Mødeudgifter, personaleudgifter og repræsentation	122.572	80	64
0	Tab på debitorer og regulering vedr. tidl. år	5.877	0	37
10	Håndværktøj	1.368	10	0
10	Inkassoomkostninger	0	10	0
15	Diverse	27.708	15	15
40	Advokat mv.	28.005	40	37
20	Konsulentassistance	0	20	0
15	Annoncer og reklame	11.498	15	31
520	Energibesparelser	0	0	0
<u>1.863</u>		<u>1.357.504</u>	<u>1.339</u>	<u>1.268</u>
<u>3.637</u>		<u>3.196.970</u>	<u>3.127</u>	<u>2.788</u>

Noter

Budget 2015/16 t.kr.		Regnskab 2014/15 kr.	Budget 2014/15 t.kr.	Regnskab 2013/14 t.kr.
Note 4. Afskrivninger anlægsaktiver				
3.293	Afskrivninger, anlæg	3.923.381	4.136	3.909
<u>51</u>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>50.677</u>	<u>55</u>	<u>28</u>
<u>3.344</u>		<u>3.974.058</u>	<u>4.191</u>	<u>3.937</u>

Note 5. Finansielle udgifter				
1.101	Renteudgifter, anlægslån	1.357.761	1.347	1.402
0	Indexregulering, anlægslån	7.756	14	44
50	Renteudgifter og gebyrer pengeinstitutter	65.249	47	32
<u>3</u>	Amortiseringsomk., kurstab lån og værdipapirer	<u>2.199</u>	<u>3</u>	<u>46</u>
<u>1.154</u>		<u>1.432.965</u>	<u>1.411</u>	<u>1.524</u>

Note 6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Flisværk mv.	Anlæg mv.	Driftsmidler og inventar	I alt
Kostpris				
Saldo pr. 1/6 2014	65.171.134	21.196.360	484.503	86.851.997
Andelshavernes tilslutningsbidrag	0	-707.500	0	-707.500
Tilgang i årets løb	129.445	1.640.300	115.546	1.885.291
Afgang, herunder fuldt afskrevne anlæg i årets løb	<u>0</u>	<u>725.003</u>	<u>0</u>	<u>725.003</u>
Kostpris pr. 31/5 2015	<u>65.300.579</u>	<u>21.404.157</u>	<u>600.049</u>	<u>87.304.785</u>
Af- og nedskrivninger				
Saldo pr. 1/6 2014	34.227.149	6.287.955	263.582	40.778.686
Årets afskrivninger	2.921.800	1.001.581	50.677	3.974.058
Akkumulerede af- og nedskrivninger på fuldt afskrevne anlæg	<u>0</u>	<u>725.003</u>	<u>0</u>	<u>725.003</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/5 2015	<u>37.148.949</u>	<u>6.564.533</u>	<u>314.259</u>	<u>44.027.741</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/5 2015	<u>28.151.630</u>	<u>14.839.624</u>	<u>285.790</u>	<u>43.277.044</u>

Anlægsudgifter før 2004/05 er fuldt afskrevet.

Noter

Note 7. Egenkapitalopgørelse

	<u>Fri egenkapital</u>
Egenkapital pr. 1/6 2014	<u>496.679</u>
Egenkapital pr. 31/5 2015	<u><u>496.679</u></u>

Note 8. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 28.399 senere end 5 år fra balancedagen.

Note 9. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit har Gribskov Kommune afgivet kommunegaranti for hele gælden

Der er til sikkerhed for engagement med Jyske Bank givet sikkerhed i ejerpantebrevpantebrev på kr. 2.000.000 i selskabets ejendom beliggende Fiskerengen 2.

Selskabet er part i en retssag omkring hvem der skal betale for omlægningen af nogle af selskabets fjernvarmerør. Selskabet har afholdt udgifter til omlægningen på t.kr. 1.437 ekskl. moms. Det er selskabets opfattelse, at modparten skal betale for omlægningen. Den regnskabsmæssige behandling er sket i overensstemmelse hermed.