

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapport for 2012/13

48. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. oktober 2013

.....

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

Svend Erik Melchior

Revision

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Milnersvej 43, 3400 Hillerød

Priser/forbrug

	Budget				
	2013/14	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10
Antal forbrugere	1.580	1.565	1.508	1.467	1.444
Salgspris - kr. pr. MWh	400,00	375,00	375,00	350,00	360,00
Fast afgift - 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	29.700	29.730	25.905	29.096	26.990
Køb af flis i ton	14.336	14.237	12.867	13.516	12.992
Købspris flis - kr. pr. ton (gennemsnit)	572	555	530	531	531
Køb af olie i ton	5	2	0	9	6
Købspris olie - kr. pr. ton	5.050	5.050	0	5.044	5.044
Hovedmåler MWh	42.500	42.534	37.955	41.519	38.396
Tab MWh	12.848	12.804	11.963	12.423	11.406
Tab %	30,2	30,1	31,5	29,9	29,7
Tab MWh, korrigeret for manglende afkøling	11.973	11.571	10.903	11.297	-
Tab %, korrigeret for manglende afkøling	28,2	27,2	28,5	27,2	-
Rumindhold i m ³	596.500	590.589	575.716	559.441	550.991

Budgetopfølgning

Mængder og priser	Budget	Budget	Realiseret	Afvigelse	Realiseret
	2013/14	2012/13	2012/13	2012/13	2011/12
Antal forbrugere	1.580	1.518	1.565	47	1.508
Salg af MWh	29.700	26.000	29.730	3.730	25.905
Salgspris pr. MWh excl. moms	400	375	375	0	375
Købspris flis pr. ton (gennemsnit)	572	554	555	-1	530

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2012 - 31. maj 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 29. august 2013

Bestyrelsen:

.....
Lars Toksvig
formand

.....
Gunnar Nymark Andersen

.....
Jytte Andersen

.....
Michelle Runge Christensen

.....
Ebbe Devantier

.....
Carsten Petersen

.....
Svend Erik Melchior

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 2012 - 31. maj 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 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 29. august 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Indledning

Gilleleje Fjernvarmes nye moderne værk kører nu på fjerde år. Værket lever stadig op til de forventninger som bestyrelsen og driftspersonalet havde, da værket blev bygget, og der kommer stadig mange nye forbrugere til, så værkets kapacitet bliver udnyttet bedre og bedre.

Bestyrelsen er tilfreds med, at varmeprisen for regnskabsåret 2012/13 kunne afregnes med det budgetterede beløb på 375 kr. pr. MWh.

Som følge af det indgåede Energiforlig skal der over en årrække fra 2013 - 2020 betales en såkaldt forsyningsikkerhedsafgift. Den endelige størrelse af denne afgift kendes endnu ikke, men det skønnes at den vil nødvendiggøre en gradvis stigning i varmeprisen sluttende med ca. + 20 % i 2020. For at dække udgiften til denne afgift har bestyrelsen besluttet, at varmeprisen for 2013/14 budgetteres med 400 kr. pr. MWh. Det skal her bemærkes, at Gilleleje Fjernvarme ikke har hævet varmeprisen siden 1. juni 2010.

Resultatopgørelsen for 2012/13 viser et underskud på t.kr. 1.358 mod budgetteret t.kr. 882.

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 mange nye forbrugere. Driftspersonalet har netop foretaget en rensning og et eftersyn af de to store kedler. Der blev ikke fundet fejl på kedlerne.

Aflæsning af forbrugernes målere i maj måned forløb hurtigt og uden problemer, bl.a. fordi personalet i år benyttede en ny håndterminal, som var udlånt af et firma. Den nye håndterminal er efterfølgende blevet indkøbt til fremtidigt brug.

Information

For alle værker der er omfattet af Varmeforsyningsloven, er der nu pligt til, at der foretages en såkaldt Selvevaluering. Det indebærer, at der skal foretages en evaluering af værkets regnskaber af en ekstern revisor. Denne evaluering er i Gilleleje Fjernvarme foretaget hen over det første halvår i 2013.

Administrativt

På det administrative plan arbejdes der løbende med planlægning af fremtidens varmforsyning. Dette foregår hele tiden i tæt samarbejde med Gribskov kommune og de øvrige fjernvarmeværker i kommunen. Målet er, at der skal udarbejdes en Strategisk energiplan for kommunen.

Henover sommeren har bestyrelsen afholdt en række møder på baggrund af en henvendelse fra projektledelsen for Kulturhavn Gilleleje, der har købt det gamle fjernvarmeværk af Gribskov kommune. Der har især været drøftelser vedrørende flytning af fjernvarmerørene på parkeringspladsen ved det gamle værk - og det økonomiske ansvar for disse rørs flytning. Disse drøftelser er endnu ikke afsluttet

Ledelsesberetning - fortsat

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 2012/13 er der således etableret nye ledningsnet på Birkehusvej, Sandager, Sommerlystvej og Strand Allè.

Der bliver hele tiden løbende gennemført udvidelser af ledningsnettet under hensyntagen til interessen fra nye forbrugere – og den økonomi, der følger af 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.

Varmetab skyldes som bekendt bl.a. gamle, dårligt isolerede rør-net. Der sker derfor løbende udskiftning af disse gamle rør i henhold til den plan Gilleleje Fjernvarme har udarbejdet herfor. Som et supplement til reduktion af varmetab har Gilleleje Fjernvarme igangsat en støtte til de forbrugere, der har for høj tilbageløbstemperatur for at afhjælpe problemet. Disse forbrugere tilbydes et serviceeftersyn, så man ad denne vej kan nedbringe den høje tilbageløbstemperatur – og dermed også varmetab på nettet.

Forbrugere

Der har i det forløbne regnskabsår 2012/13 været en tilgang på 57 nye forbrugere.

Medarbejdere

Følgende medarbejdere er ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftsleder Bjarne Larsen, driftslederassistent Michael Brandt, driftsassistent Niels Jørgen Hansen samt administrationsleder Anders Jensen.

Anvendt regnskabspraksis

Det overordnede økonomiske princip er at selskabet, i henhold til varmforsyningslovens 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 eller med en anskaffelsestotal under kr. 15.000 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 anskaffelsestotalen 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 nettorealisationsværdien, 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 statustidspunktet er lavere end anskaffelsessummen måles værdipapirer til kursværdien.

Hensatte forpligtelser

Der foretages henlæggelser til vedtagne planlagte renoveringsarbejder af det eksisterende ledningsnet samt udskiftning af målere.

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 2012 - 31. maj 2013

Budget 2013/14 t.kr.		Note	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 t.kr.	Regnskab 2011/12 t.kr.
<u>19.005</u>	Varmebidrag	1	<u>18.242.088</u>	<u>16.627</u>	<u>16.632</u>
19.005	Varmebidrag		18.242.088	16.627	16.632
<u>10.807</u>	Produktionsomkostninger	2	<u>9.321.759</u>	<u>7.845</u>	<u>7.842</u>
8.198	Bruttoresultat		8.920.329	8.782	8.790
1.390	Lønninger m.v. drift		1.385.299	1.350	1.357
<u>2.739</u>	Distributions- og administrationsomkostninger	3	<u>3.503.629</u>	<u>3.187</u>	<u>2.701</u>
4.069	Resultat før afskrivninger og finansielle poster		4.031.401	4.245	4.732
3.923	Afskrivninger anlægsaktiver	4	3.831.475	3.718	3.817
513	Henlæggelser		0	0	0
50	Finansielle indtægter		72.053	50	59
<u>1.537</u>	Finansielle udgifter	5	<u>1.621.256</u>	<u>1.459</u>	<u>2.107</u>
<u><u>-1.854</u></u>	Årets resultat		<u><u>-1.349.277</u></u>	<u><u>-882</u></u>	<u><u>-1.133</u></u>
Resultatdisponering					
Det disponible beløb udgør:					
	Årets resultat		<u>-1.349.277</u>		<u>-1.133</u>
	Til disposition		<u><u>-1.349.277</u></u>		<u><u>-1.133</u></u>
Fordeles således:					
	Overført til over-/underdækning		-1.349.277		-1.133
	Overført resultat		<u>0</u>		<u>0</u>
	Disponeret		<u><u>-1.349.277</u></u>		<u><u>-1.133</u></u>

Balance
pr. 31. maj

	Note	2013 kr.	2012 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Flisværk		33.845.118	36.686
Anlæg		13.948.642	10.685
Driftsmidler		233.589	0
Anlægsaktiver under udførelse		<u>0</u>	<u>370</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>48.027.349</u>	<u>47.741</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>48.027.349</u>	<u>47.741</u>
Omsætningsaktiver			
Flis og olie		<u>318.932</u>	<u>312</u>
Varebeholdninger		<u>318.932</u>	<u>312</u>
Tilgodehavende varmebidrag		1.726.604	536
Andre tilgodehavender		<u>102.905</u>	<u>391</u>
Tilgodehavender		<u>1.829.509</u>	<u>927</u>
Værdipapirer		<u>1.782.000</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>1.782.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>164.742</u>	<u>4.586</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.095.183</u>	<u>5.825</u>
Aktiver i alt		<u><u>52.122.532</u></u>	<u><u>53.566</u></u>

Balance
pr. 31. maj

	Note	2013 kr.	2012 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			
Akkumuleret over-/underdækning		<u>1.697.802</u>	<u>3.047</u>
Hensættelser i alt		<u>1.697.802</u>	<u>3.047</u>
Gældsforpligtelser			
Kommunekredit	8	<u>42.613.672</u>	<u>41.614</u>
Langfristet gæld		<u>42.613.672</u>	<u>41.614</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	8	4.123.849	3.711
Skyldig tilbagebetaling varmebidrag		229.880	1.172
Leverandørgæld		1.918.665	2.065
Forudbetalinger		200.000	350
Anden gæld		<u>841.985</u>	<u>1.110</u>
Kortfristet gæld		<u>7.314.379</u>	<u>8.408</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>49.928.051</u>	<u>50.022</u>
Passiver i alt		<u><u>52.122.532</u></u>	<u><u>53.566</u></u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	9		

Noter

Budget 2013/14 t.kr.		Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 t.kr.	Regnskab 2011/12 t.kr.
Note 1. Varmebidrag				
11.880	Solgte enheder	11.147.747	9.750	9.714
5.950	Rumafgift	5.827.286	5.733	5.709
790	Fast afgift inkl. målerleje	768.930	759	747
350	Tillæg for manglende afkøling	462.445	350	430
<u>35</u>	Diverse indtægter	<u>35.680</u>	<u>35</u>	<u>32</u>
<u>19.005</u>		<u>18.242.088</u>	<u>16.627</u>	<u>16.632</u>
Note 2. Produktionsomkostninger				
8.232	Energiforbrug	7.899.654	6.854	6.827
0	Olie	11.330	0	0
750	El, vand og gas mv.	784.034	700	725
250	Kørsel af aske mv.	234.740	180	174
25	Co2 kvoteafregning og myndighedsbehandling	24.160	40	42
370	Kvælstofafgift	367.841	71	74
<u>1.180</u>	Forsyningsikkerhedsafgift	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>10.807</u>		<u>9.321.759</u>	<u>7.845</u>	<u>7.842</u>

Noter

Budget 2013/14 t.kr.		Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 t.kr.	Regnskab 2011/12 t.kr.
Note 3. Distributions- og administrationsomkostninger				
Distributionsomkostninger				
1.200	Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet mv.	1.586.460	1.200	1.165
50	Målere og målerkontrol, reparation/udskiftning	490.420	443	134
50	Bil drift og kørsel	36.104	50	49
15	Håndværktøj	6.374	15	13
120	Forsikringer mv.	131.051	120	117
50	Ejendommens drift	38.994	50	36
5	Diverse	0	5	0
45	Konsulentbistand	110.000	45	0
-50	Antennepladsleje	-48.457	-50	-47
<u>1.485</u>		<u>2.350.946</u>	<u>1.878</u>	<u>1.467</u>
Administrationsomkostninger				
325	Kontorhold, kontingenter og IT-udgifter	296.274	325	301
35	Revision	35.000	35	35
95	Regnskabsmæssig assistance, rådgivning mv.	71.000	95	75
520	Lønninger mv., kontor	527.220	540	535
0	Selvevaluering	29.500	25	0
44	Fri varme mv. bestyrelse og medarbejdere	32.601	44	40
50	Bestyrelses honorar	50.000	50	50
90	Mødeudgifter, personaleudgifter og repræsentation	105.349	60	88
0	Tab på debitorer og regulering vedr. tidl. år	-26.532	0	53
10	Håndværktøj	164	10	3
10	Inkassoomkostninger	0	50	0
15	Diverse	17.875	15	18
25	Advokat mv.	5.152	25	24
20	Konsulentassistance	0	20	0
15	Annoncer og reklame	9.080	15	12
<u>1.254</u>		<u>1.152.683</u>	<u>1.309</u>	<u>1.234</u>
<u>2.739</u>		<u>3.503.629</u>	<u>3.187</u>	<u>2.701</u>

Noter

Budget 2013/14 t.kr.		Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 t.kr.	Regnskab 2011/12 t.kr.
Note 4. Afskrivninger anlægsaktiver				
3.898	Afskrivninger, anlæg	3.819.181	3.718	3.814
<u>25</u>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>12.294</u>	<u>0</u>	<u>3</u>
<u>3.923</u>		<u>3.831.475</u>	<u>3.718</u>	<u>3.817</u>

Note 5. Finansielle udgifter				
1.405	Renteudgifter, anlægslån	1.501.957	1.389	1.831
122	Indexregulering, anlægslån	97.864	65	275
10	Renteudgifter og gebyrer pengeinstitutter	13.047	5	1
<u>0</u>	Amortiseringsomkostninger, kurstab lån	<u>8.388</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>1.537</u>		<u>1.621.256</u>	<u>1.459</u>	<u>2.107</u>

Note 6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Flisværk mv.	Anlæg mv.	Driftsmidler og inventar	Anlæg under udførelse	I alt
Kostpris					
Saldo pr. 1/6 2012	65.079.469	16.497.190	223.720	370.307	82.170.686
Tilgang i årets løb	74.415	4.167.707	245.883	0	4.488.005
Afgang, herunder fuldt afskrevne anlæg i årets løb	<u>0</u>	<u>1.419.301</u>	<u>0</u>	<u>370.307</u>	<u>1.789.608</u>
Kostpris pr. 31/5 2013	<u>65.153.884</u>	<u>19.245.596</u>	<u>469.603</u>	<u>0</u>	<u>84.869.083</u>
Af- og nedskrivninger					
Saldo pr. 1/6 2012	28.392.216	5.813.624	223.720	0	34.429.560
Årets afskrivninger	2.916.550	902.631	12.294	0	3.831.475
Akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>1.419.301</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.419.301</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/5 2013	<u>31.308.766</u>	<u>5.296.954</u>	<u>236.014</u>	<u>0</u>	<u>36.841.734</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/5 2013	<u>33.845.118</u>	<u>13.948.642</u>	<u>233.589</u>	<u>0</u>	<u>48.027.349</u>

Anlægsudgifter før 2002/03 er fuldt afskrevet.

Noter

Note 7. Egenkapitalopgørelse

	<u>Fri egenkapital</u>
Egenkapital pr. 1/6 2012	_____ 496.679
Egenkapital pr. 31/5 2013	<u> 496.679</u>

Note 8. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 31.920 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.