

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapport for 2013/14

49. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 28. oktober 2014

.....

dirigent

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Priser/forbrug	2
Budgetopfølgning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Arsregnskab 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				
	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12	2010/11
Antal forbrugere	1.606	1.594	1.565	1.508	1.467
Salgspris - kr. pr. MWh	410,00	400,00	375,00	375,00	350,00
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	26.175	29.730	25.905	29.096
Køb af flis i ton	12.911	12.357	14.237	12.867	13.516
Købspris flis - kr. pr. ton (gennemsnit)	588	581	555	530	531
Køb af olie i ton	0	0	2	0	9
Købspris olie - kr. pr. ton	5.050	5.050	5.050	0	5.044
Hovedmåler MWh	40.000	38.676	42.534	37.955	41.519
Tab MWh	13.000	12.501	12.804	11.963	12.423
Tab %	32,5	32,3	30,1	31,5	29,9
Tab MWh, korrigeret for manglende afkøling	11.780	11.172	11.571	10.903	11.297
Tab %, korrigeret for manglende afkøling	29,5	28,9	27,2	28,5	27,2
Rumindhold i m ³	604.780	600.549	590.589	575.716	559.441

Budgetopfølgning

Mængder og priser	Budget	Budget	Realiseret	Afvigelse	Realiseret
	2014/15	2013/14	2013/14	2013/14	2012/13
Antal forbrugere	1.606	1.580	1.594	14	1.565
Salg af MWh	27.000	29.700	26.175	-3.525	29.730
Salgspris pr. MWh excl. moms	410	400	400	0	375
Købspris flis pr. ton (gennemsnit)	588	572	581	-9	555

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2013 - 31. maj 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 28. august 2014

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 2013 - 31. maj 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014 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 12. september 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Indledning

Det er nu 5 år siden det nye moderne varmeværk i Fiskerengen blev bygget. Bestyrelsen for Gilleleje Fjernvarme kan med tilfredshed se tilbage på 5 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 2013/14 kunne afregnes med det budgetterede beløb på 400 kr. pr. MWh. I det kommende regnskabsår får Gilleleje Fjernvarme store udgifter, bl.a. til udskiftning af målere, etablering af nødstrømsgenerator, opgradering af kedelanlæg samt nyt IT-udstyr m.m. For at imødegå disse udgifter er varmeprisen i regnskabsåret 2014/15 hævet til 410 kr. pr. MWh. Prisen pr. m³ rum på 10 kr. samt målerleje pr. måler på 500 kr. er derimod uændret.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2013/14 viser et underskud på t.kr. 775 mod budgetteret t.kr. 1.854. At underskuddet blev mindre end det budgetterede skyldes, at den varslede forsyningssikkerhedsafgift er udeblevet.

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 hele tiden kommer til.

Information

Den 15. september 2014 var det 50 år siden den daværende formand for Gilleleje Fjernvarmeselskab, skoleinspektør H. Madsen, trykkede på den knap, der startede fjernvarmeforsyningen i Gilleleje. 50-års jubilæet blev markeret med et Åbent Hus arrangement på Fiskerengen lørdag den 13. september 2014.

Administrativt

På det administrative plan arbejdes der løbende med planlægning af fremtidens varmeforsyning. Dette foregår hele tiden i tæt samarbejde med Gribskov kommune og de øvrige fjernvarmeværker i kommunen.

Henover foråret 2014 har bestyrelsen afholdt en række møder med firmaet Innovator A/S, der står for bygning af Kulturhavnsprojektet i Gilleleje. Formålet med møderne har været at afklare, hvem der skal betale for flytning af fjernvarmerørene fra parkeringspladsen ved det gamle værk i forbindelse med etablering af Kulturhavnsprojektet. Gilleleje Fjernvarmes bestyrelsen mener, der er belæg for, at det økonomiske ansvar for disse rørs flytning ligger hos firmaet Innovator A/S og Kulturhavn A/S og ikke ved Gilleleje Fjernvarme. Da der ikke er opnået enighed i sagen, verserer denne for øjeblikket i retssystemet.

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 regnskabs året 2013/14 er der således etableret nye ledningsnet på Husmandsvejen samt til Kulturhavnsprojektet.

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.

Forbrugere

Der har i det forløbne regnskabsår 2013/14 været en tilgang på 29 nye forbrugere.

Medarbejdere

I regnskabsåret 2013/14 har følgende medarbejdere været ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftsleder Bjarne Larsen, driftslederassistent Michael Brandt, driftsassistent Niels Jørgen Hansen samt administrationsleder Anders Jensen.

Ny driftsleder pr. 1. august 2014

I december 2013 meddelte driftsleder Bjarne Larsen bestyrelsen, at han efter næsten 30 års ansættelse ved Gilleleje Fjernvarme ønskede at gå på pension med udgangen af juli måned 2014 for at nyde sit otium. Bestyrelsen igangsatte en ansættelsesprocedure med henblik på at finde en afløser for Bjarne Larsen. Der blev indrykket annonce i Dansk Fjernvarme og på Ofir.dk. Blandt de indkomne ansøgere indkaldtes 3 personer til samtale. Valget faldt på Jess Peter Petersen, som herefter blev ansat som driftsleder ved Gilleleje Fjernvarme med virkning fra 1. august 2014.

Jess Peter Petersen bor i Gilleleje, hvor han også er født og opvokset. Han har en uddannelsesmæssig baggrund som maskinmester. Han kommer fra en stilling ved Konsulentfirmaet Force Technology. Jess Peter Petersen har i sit arbejdsliv samlet en bred erfaring inden for mange felter, bl.a. gennem ansættelse ved A.P. Møller og Biotekfirmaet Christian Hansen A/S. Derudover har han været ansat som lektor ved Søværnets Officersskole på Holmen samt endvidere forestået et udviklingsprojekt i Mozambique.

Anvendt regnskabspraksis

Det overordnede økonomiske princip er at selskabet, i henhold til varmeforsyningslovens 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 reoveringer 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 anskaffelsessummen og afskrives, jf. foranstående.

Indeksring, anlægslån

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

Denne regulering udgiftsføres som rente og tillægges værket's 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

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 2013 - 31. maj 2014

Budget 2014/15 t.kr.		Note	Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr.	Regnskab 2012/13 t.kr.
<u>18.456</u>	Varmebidrag	1	<u>17.777.229</u>	<u>19.005</u>	<u>18.242</u>
18.456	Varmebidrag		17.777.229	19.005	18.242
<u>8.892</u>	Produktionsomkostninger	2	<u>8.429.503</u>	<u>10.807</u>	<u>9.322</u>
9.564	Bruttoresultat		9.347.726	8.198	8.920
1.620	Lønninger m.v. drift		1.421.507	1.390	1.385
<u>3.127</u>	Distributions- og administrationsomkostninger	3	<u>2.788.616</u>	<u>2.739</u>	<u>3.504</u>
4.817	Resultat før afskrivninger og finansielle poster		5.137.603	4.069	4.031
4.191	Afskrivninger anlægsaktiver	4	3.936.952	3.923	3.831
100	Henlæggelser		513.000	513	0
30	Finansielle indtægter		60.589	50	72
<u>1.411</u>	Finansielle udgifter	5	<u>1.523.732</u>	<u>1.537</u>	<u>1.621</u>
<u><u>-655</u></u>	Årets resultat		<u><u>-775.492</u></u>	<u><u>-1.854</u></u>	<u><u>-1.349</u></u>
Resultatdisponering					
Det disponible beløb udgør:					
	Årets resultat		<u>-775.492</u>		<u>-1.349</u>
	Til disposition		<u><u>-775.492</u></u>		<u><u>-1.349</u></u>
Fordeles således:					
	Overført til over-/underdækning		-775.492		-1.349
	Overført resultat		<u>0</u>		<u>0</u>
	Disponeret		<u><u>-775.492</u></u>		<u><u>-1.349</u></u>

Balance
pr. 31. maj

	Note	2014 kr.	2013 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Flisværk		30.943.985	33.845
Anlæg		14.908.405	13.949
Driftsmidler		<u>220.921</u>	<u>234</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>46.073.311</u>	<u>48.028</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>46.073.311</u>	<u>48.028</u>
Omsætningsaktiver			
Flis og olie		<u>417.744</u>	<u>319</u>
Varebeholdninger		<u>417.744</u>	<u>319</u>
Tilgodehavende varmebidrag		592.273	1.727
Andre tilgodehavender		<u>1.812.600</u>	<u>103</u>
Tilgodehavender		<u>2.404.873</u>	<u>1.830</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>1.782</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>1.782</u>
Likvide beholdninger		<u>2.433.993</u>	<u>165</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.256.610</u>	<u>4.096</u>
Aktiver i alt		<u><u>51.329.921</u></u>	<u><u>52.124</u></u>

Balance
pr. 31. maj

	Note	2014 kr.	2013 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.		513.000	0
Akkumuleret over-/underdækning		<u>921.015</u>	<u>1.698</u>
Hensættelser i alt		<u>1.434.015</u>	<u>1.698</u>
Gældsforpligtelser			
Kommunekredit	8	<u>41.319.960</u>	<u>42.614</u>
Langfristet gæld		<u>41.319.960</u>	<u>42.614</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	8	4.347.306	4.124
Skyldig tilbagebetaling varmebidrag		1.309.333	230
Leverandørgæld		1.630.803	1.918
Forudbetalinger		100.000	200
Anden gæld		<u>691.825</u>	<u>843</u>
Kortfristet gæld		<u>8.079.267</u>	<u>7.315</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>49.399.227</u>	<u>49.929</u>
Passiver i alt		<u><u>51.329.921</u></u>	<u><u>52.124</u></u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	9		

Noter

Budget 2014/15 t.kr.		Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr.	Regnskab 2012/13 t.kr.
Note 1. Varmebidrag				
11.070	Solgte enheder	10.471.344	11.880	11.148
6.048	Rumafgift	5.957.726	5.950	5.827
803	Fast afgift inkl. målerleje	789.867	790	769
500	Tillæg for manglende afkøling	531.623	350	462
<u>35</u>	Diverse indtægter	<u>26.669</u>	<u>35</u>	<u>36</u>
<u>18.456</u>		<u>17.777.229</u>	<u>19.005</u>	<u>18.242</u>

Note 2. Produktionsomkostninger				
7.592	Energiforbrug	7.181.698	8.232	7.900
0	Olie	0	0	11
750	El, vand og gas mv.	723.815	750	784
150	Kørsel af aske mv.	127.863	250	235
40	Co2 kvoteafregning og myndighedsbehandling	52.356	25	24
360	Kvælstofafgift	343.771	370	368
<u>0</u>	Forsyningsikkerhedsafgift	<u>0</u>	<u>1.180</u>	<u>0</u>
<u>8.892</u>		<u>8.429.503</u>	<u>10.807</u>	<u>9.322</u>

Noter

Budget 2014/15 t.kr.		Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr.	Regnskab 2012/13 t.kr.
Note 3. Distributions- og administrationsomkostninger				
Distributionsomkostninger				
1.550	Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet mv.	1.119.625	1.200	1.588
40	Målere og målerkontrol, reparation/udskiftning	96.051	50	490
50	Bil drift og kørsel	49.786	50	36
5	Håndværktøj	8.149	15	6
120	Forsikringer mv.	138.476	120	131
40	Ejendommens drift	40.448	50	39
3	Diverse	0	5	0
30	Konsulentbistand	118.093	45	110
-50	Antennepladsleje	-49.910	-50	-48
<u>1.788</u>		<u>1.520.718</u>	<u>1.485</u>	<u>2.352</u>
Administrationsomkostninger				
375	Kontorhold, kontingenter og IT-udgifter	345.853	325	296
35	Revision	35.000	35	35
95	Regnskabsmæssig assistance, rådgivning mv.	95.000	95	71
550	Lønninger mv., kontor	524.918	520	527
0	Selvevaluering	0	0	30
44	Fri varme mv. bestyrelse og medarbejdere	33.336	44	33
50	Bestyrelseshonorar	50.000	50	50
80	Mødeudgifter, personaleudgifter og repræsentation	63.643	90	105
0	Tab på debitorer og regulering vedr. tidl. år	37.116	0	-27
10	Håndværktøj	0	10	0
10	Inkassoomkostninger	0	10	0
15	Diverse	14.893	15	18
40	Advokat mv.	36.985	25	5
20	Konsulentassistance	0	20	0
15	Annoncer og reklame	31.154	15	9
<u>1.339</u>		<u>1.267.898</u>	<u>1.254</u>	<u>1.152</u>
<u>3.127</u>		<u>2.788.616</u>	<u>2.739</u>	<u>3.504</u>

Noter

Budget 2014/15 t.kr.		Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr.	Regnskab 2012/13 t.kr.
Note 4. Afskrivninger anlægsaktiver				
4.136	Afskrivninger, anlæg	3.909.384	3.898	3.819
<u>55</u>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>27.568</u>	<u>25</u>	<u>12</u>
<u>4.191</u>		<u>3.936.952</u>	<u>3.923</u>	<u>3.831</u>

Note 5. Finansielle udgifter				
1.347	Renteudgifter, anlægslån	1.401.525	1.405	1.502
14	Indexregulering, anlægslån	44.260	122	98
47	Renteudgifter og gebyrer pengeinstitutter	32.407	10	13
<u>3</u>	Amortiseringsomk., kurstab lån og værdipapirer	<u>45.540</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
<u>1.411</u>		<u>1.523.732</u>	<u>1.537</u>	<u>1.621</u>

Note 6. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Flisværk mv.	Anlæg mv.	Driftsmidler og inventar	I alt
Kostpris				
Saldo pr. 1/6 2013	65.153.884	19.245.596	469.603	84.869.083
Andelshavernes tilslutningsbidrag	0	-775.000	0	-775.000
Tilgang i årets løb	17.250	2.725.764	14.900	2.757.914
Afgang, herunder fuldt afskrevne anlæg i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/5 2014	<u>65.171.134</u>	<u>21.196.360</u>	<u>484.503</u>	<u>86.851.997</u>
Af- og nedskrivninger				
Saldo pr. 1/6 2013	31.308.766	5.296.954	236.014	36.841.734
Årets afskrivninger	<u>2.918.383</u>	<u>991.001</u>	<u>27.568</u>	<u>3.936.952</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/5 2014	<u>34.227.149</u>	<u>6.287.955</u>	<u>263.582</u>	<u>40.778.686</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/5 2014	<u>30.943.985</u>	<u>14.908.405</u>	<u>220.921</u>	<u>46.073.311</u>

Anlægsudgifter før 2003/04 er fuldt afskrevet.

Noter

Note 7. Egenkapitalopgørelse

	<u>Fri egenkapital</u>
Egenkapital pr. 1/6 2013	<u>496.679</u>
Egenkapital pr. 31/5 2014	<u><u>496.679</u></u>

Note 8. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 30.185 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.