

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 12 38 91 32

Årsrapport

1. juni 2013 - 31. maj 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. august 2014.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2013 - 31. maj 2014	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014 for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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 for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 29. juli 2014

Bestyrelse

Kennet Rasmussen
Formand

Niels Peter Kraak

Marius Olesen

Leif Binderup

Peter Nørgaard

Jens Chr. Nissen

Kjeld Møbjerg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014, 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. 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. juni 2013 - 31. maj 2014 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2013/14 og 2014/15. Disse sammenligningstal (resultatbudgetter) har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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.

Aabenraa, den 29. juli 2014

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Egon Dall Nørgaard

statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a.
Grønhøj 13
Hjordkær
6230 Rødekro

Telefon: 74666747
Hjemmeside: www.hjfjv.dk
E-mail: mail@hjfv.dk

CVR-nr.: 12 38 91 32
Hjemsted: Aabenraa Kommune
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Bestyrelse

Kennet Rasmussen, Formand
Niels Peter Kraak
Marius Olesen
Leif Binderup
Peter Nørgaard
Jens Chr. Nissen
Kjeld Møbjerg

Revision

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab,
Nørreport 3, 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere, pr. 31. maj 2014 opgjort til 574, levering af fjernvarme til Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a. samt levering af el til Energinet.dk/Energi Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2013/14 er afsluttet med et underskud på tkr. 131 efter samlede afskrivninger på tkr. 1.785. Der var budgetteret med et underskud på tkr. 1.153. Der er i årets løb investeret tkr. 1.569. Investeringerne er specificeret i note 7.

Som anmeldt i sidste års ledelsesberetning er fjernvarmeleverancen til Aabenraa-Rødekro Fjernvarme ophørt primo april 2014. Aabenraa-Rødekro Fjernvarme har etableret egen varmforsyning og er derfor blevet selvforsynende med fjernvarme. Varmesalget til Aabenraa-Rødekro Fjernvarme har henover forsyningsåret været meget større end forventet, idet den milde vinter har betydet et mindre varmesalg til HFV's egne forbrugere og dermed har der været ekstra produktionskapacitet som kunne sælges til Aabenraa-Rødekro Fjernvarme.

Folketingspolitikerne har primo 2014 besluttet, at forsyningssikkerhedsafgiften skal annulleres på trods af de tidligere havde informeret om, at der var flertal for forsyningssikkerhedsafgiften. HFV havde budgetteret med en udgift på ca. 350.000 kr. i indeværende regnskabsår. Denne udgift var pålagt forbrugerne ved regnskabsårets begyndelse. Efterfølgende har HFV nedsat varmeprisen, svarende til udgiften og tilbagebetalt beløbet i forbindelse med forbrugernes årsopgørelse.

Den primære årsag til det forbedrede resultat i forhold til budgettet er ekstra salg til Aabenraa-Rødekro Fjernvarme på ca. 2,7 millioner kr. Til gengæld har salget til HFV's egne forbrugere været ca. 900.000 kr. mindre end budgetteret. Den ekstra varmeproduktion har resulteret i et ekstra elsalg på ca. 300.000. Samlet er bruttoresultatet ca. 700.000 bedre end budgetteret. På produktionssiden har vedligeholdelsen på Grønhøj udgjort ca. 800.000 kr. mere end budgetteret. Stigningen kan forklares med udskiftning af bl.a. oliekedlen, lagerhaltag og røggassuger.

Efter mange år med stærkt begrænset plads i administrationen og i værkstedet er der etableret en ny tilbygning med et samlet areal på 141 m². Denne forbedring har bl.a. betydet, at der nu ikke behøves om-møbleri, når der skal afholdes bestyrelsesmøder og der kan udføres større vedligeholdelsesopgaver i værkstedet.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Forventninger til fremtiden

Selskabet er i en god udvikling og forventer på sigt en stabil varmepris.

Resultat og overskudsdisponering

Overført overskud fra tidligere år kr. 1.152.618 med fradrag af årets underskud kr. 131.158 eller i alt kr. 1.021.460, foreslås overført til indregning i budgettet for 2014/15.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge Varmeforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Hvile i sig selv princippet

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 som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatdisponeringen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt om indregning og 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der indeholder indtægter fra salg af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til brændsler, vedligeholdelse af produktionsanlæg, lønninger til produktion samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varmforsyningen, herunder beregnet varmetab, vedligeholdelse af ledningsnet og målere, lønninger til distribution samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Henlæggelser

Henlæggelser til nye anlæg indregnes tidligst fem år før det planlagte idriftsættelsesår. Der henlægges maksimalt 20% pr. år af den budgetterede anlægssum og maksimalt 75% af den samlede anlægssum. Henlæggelser indregnes i resultatdisponeringen.

Årets over- eller underdækning / overførsel til næste år

Årets over- eller underdækning fremkommer ved afvigelser mellem budgetterede omkostninger og deraf budgetteret varmeindtægt og realiserede omkostninger og realiseret varmeindtægt. Årets over- eller underdækning overføres til indregning i det efterfølgende år og indregnes i resultatdisponeringen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter, anvendte henlæggelser samt akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter samt anvendte henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger, jf. nedenfor.

Fortjeneste ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Lineære afskrivninger:

Grunde og bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
Produktionsanlæg	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Kapitalandele

Kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Beholdninger

Beholdninger måles til kostpris

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

<u>Note</u>	Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2014/15 t.kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning	15.194.181	13.068	14.251.670	10.610
2 Produktionsomkostninger	-12.183.265	-10.810	-10.707.379	-8.662
Bruttoresultat	3.010.916	2.258	3.544.291	1.948
3 Distributionsomkostninger	-1.591.805	-1.937	-1.727.200	-1.529
4 Administrationsomkostninger	-1.342.749	-1.224	-1.223.592	-1.300
5 Andre driftsindtægter	89.704	90	85.747	90
Resultat før finansielle poster	166.066	-813	679.246	-791
6 Øvrige finansielle omkostninger	-297.224	-340	-355.644	-230
Årets resultat	-131.158	-1.153	323.602	-1.021
 Forslag til resultatdisponering:				
Overført fra tidligere år	1.152.618	1.153	829.016	1.021
Årets resultat	-131.158	-1.153	323.602	-1.021
I alt til disposition	1.021.460	0	1.152.618	0
 Der foreslås disponeret således:				
Overførsel til næste år	1.021.460	0	1.152.618	0
Disponeret i alt	1.021.460	0	1.152.618	0

Balance 31. maj

<u>Note</u>	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
7 Grunde og bygninger	1.988.576	962.815
7 Ledningsnet	2.029.546	2.510.307
7 Produktionsanlæg	4.571.809	5.379.693
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.862	55.614
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.692.793</u>	<u>8.908.429</u>
Andelskapital i Dansk Fjernvarmes EDB-Selskab A.m.b.A.	1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.693.793</u>	<u>8.909.429</u>
Omsætningsaktiver		
Brændselolie	65.024	81.408
Flis	484.989	589.833
Lagerbeholdning i alt	<u>550.013</u>	<u>671.241</u>
Tilgodehavender fra varmeopgørelser	260.067	1.007.945
8 Andre tilgodehavender	116.535	306.937
Tilgodehavender i alt	<u>376.602</u>	<u>1.314.882</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>926.615</u>	<u>1.986.123</u>
Aktiver i alt	<u>9.620.408</u>	<u>10.895.552</u>

Balance 31. maj

Passiver		2014	2013
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Gældsforpligtelser			
9	Gæld til realkreditinstitutter	3.830.000	4.810.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.830.000</u>	<u>4.810.000</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	980.000	1.880.000
	Sydbank A/S	507.512	1.119.666
	Leverandørgæld	1.475.742	1.442.170
	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.021.460	1.152.618
	Varmeopgørelser, andelshavere	1.179.743	59.959
10	Anden gæld	<u>625.951</u>	<u>431.139</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.790.408</u>	<u>6.085.552</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>9.620.408</u>	<u>10.895.552</u>
	Passiver i alt	<u>9.620.408</u>	<u>10.895.552</u>

Noter

	Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2014/15 t.kr. (ej revideret)
1. Nettoomsætning				
Faste afgifter	1.752.304	1.740	1.710.945	1.750
Abonnement	1.058.438	1.060	1.057.056	1.060
Varmeforbrug	9.719.855	7.500	8.974.015	5.880
NOx-bidrag	190.949	210	0	210
Energisparebidrag	143.212	153	0	280
Forsyningsikkerhedsbidrag	0	350	0	0
Varmesalg i alt	<u>12.864.758</u>	<u>11.013</u>	<u>11.742.016</u>	<u>9.180</u>
Indtægter ved elproduktion	<u>2.329.423</u>	<u>2.055</u>	<u>2.509.654</u>	<u>1.430</u>
	<u>15.194.181</u>	<u>13.068</u>	<u>14.251.670</u>	<u>10.610</u>
2. Produktionsomkostninger				
Køb af brændsel mv.	7.186.846	6.745	6.892.935	4.685
El, vand og vandafledning mv.	<u>908.319</u>	<u>1.045</u>	<u>869.574</u>	<u>565</u>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	8.095.165	7.790	7.762.509	5.250
Beregnet varmetab	-753.532	-977	-734.413	-836
Vedligeholdelse på Grønhøj	2.325.427	1.524	1.232.472	1.800
<i>Fordelte omkostninger:</i>				
Personaleomkostninger	1.114.105	1.117	1.090.955	1.045
Kørselsomkostninger	17.383	20	22.089	20
Bygningsomkostninger inkl. forsikringer	142.946	120	113.469	150
Afskrivninger	<u>1.241.771</u>	<u>1.216</u>	<u>1.220.298</u>	<u>1.233</u>
	<u>12.183.265</u>	<u>10.810</u>	<u>10.707.379</u>	<u>8.662</u>

Noter

	Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2014/15 t.kr. (ej revideret)
3. Distributionsomkostninger				
Beregnet varmetab	753.532	977	734.413	836
Vedligeholdelse, ledningsnet	53.976	87	117.648	100
Vedligeholdelse målere	50.339	5	13.400	5
<i>Fordelte omkostninger:</i>				
Personaleomkostninger	202.565	203	198.355	190
Kørselsomkostninger	8.692	8	11.045	8
Afskrivninger	522.701	657	652.339	390
	1.591.805	1.937	1.727.200	1.529
4. Administrationsomkostninger				
Vedligeholdelse af inventar	800	4	2.030	4
Generalforsamling, landsmøde og møder i øvrigt	120.623	75	80.142	90
Betalingservice	36.608	40	36.217	40
Tab på debitorer/indgået på tidligere afskrevne fordringer	-121	0	809	0
Revisor	32.100	30	29.900	30
Selvevaluering	0	0	23.400	0
Kontingenter og adm. forsikringer	95.610	80	81.265	95
Kontorhold inkl. porto, telefon og edb	69.026	70	57.509	70
Inkassoomkostninger	100	0	0	0
Energispareaktiviteter	249.771	200	199.668	275
<i>Fordelte omkostninger:</i>				
Personaleomkostninger	708.976	710	694.244	665
Kørselsomkostninger	8.692	8	11.045	10
Afskrivninger	20.564	7	7.363	21
	1.342.749	1.224	1.223.592	1.300

Noter

	Regnskab 2013/14 kr.	Budget 2013/14 t.kr. (ej revideret)	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2014/15 t.kr. (ej revideret)
5. Andre driftsindtægter				
Gebyrer, forbrugere	8.500	10	6.500	10
Andre driftsindtægter	81.204	80	79.247	80
	89.704	90	85.747	90
6. Øvrige finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	34.925	78	22.361	29
Renter, Kommunekredit	262.299	262	333.283	201
	297.224	340	355.644	230
7. Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juni 2013	4.908.087	11.652.724	25.493.833	870.483
Tilgang	1.320.023	41.940	133.896	73.541
Kostpris 31. maj 2014	6.228.110	11.694.664	25.627.729	944.024
Af- og nedskrivninger 1. juni 2013	3.945.272	9.142.417	20.114.140	814.869
Årets afskrivninger	294.262	522.701	941.780	26.293
Af- og nedskrivninger 31. maj 2014	4.239.534	9.665.118	21.055.920	841.162
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2014	1.988.576	2.029.546	4.571.809	102.862
Afskrivningsperiode	30 år	30 år	10 år	5 år

Se specifikation af produktionsanlæg side 17

Noter

	31/5 2014 kr.	31/5 2013 kr.
8. Andre tilgodehavender		
Elproduktion, maj måned	93.762	210.224
Øvrige tilgodehavender	22.773	96.713
	116.535	306.937
9. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit opr. kr. 6.000.000	0	900.000
Kommunekredit opr. kr. 5.000.000	2.250.000	2.750.000
Kommunekredit opr. kr. 4.500.000	2.560.000	3.040.000
	4.810.000	6.690.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-980.000	-1.880.000
	3.830.000	4.810.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	160.000	890.000
10. Anden gæld		
Moms	339.509	85.957
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	76.136	77.149
Feriepenge, funktionærer	209.303	267.222
Periodiserede renter	1.003	811
	625.951	431.139

Specifikationer

Specifikation af produktionsanlæg jf. note 7:

	Flislade	Kraftvarme anlæg	Brovægt	Damp turbine	Flisanlæg	KV anlæg 2009 og frem	I ALT
Kostpris 1. juni 2013	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.014.840	25.493.833
Tilgang	0	0	0	0	0	133.896	133.896
Kostpris 31. maj 2014	912.360	12.786.495	211.720	2.677.297	3.891.121	5.148.736	25.627.729
Af- og nedskrivninger 1. juni 2013	786.951	12.786.495	198.583	2.677.297	1.718.578	1.946.236	20.114.140
Årets afskrivninger	48.736	0	13.137	0	389.112	490.795	941.780
Af- og nedskrivninger 31. maj 2014	835.687	12.786.495	211.720	2.677.297	2.107.690	2.437.031	21.055.920
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2014	76.673	0	0	0	1.783.431	2.711.705	4.571.809
Afskrivningsperiode	10 år	12½ år	10 år	5 år	10 år	10 år	