

JÆGERSPRIS KRAFTVARME A.m.b.A.

Håndværkervej 9 · Over Dråby · 3630 Jægerspris · Tlf. nr. 4753 1900 · Fax 4753 2425

SE-nr.: 18155141 · Nordea 1342 0802 748 388

Mail: info@jp-kraftvarme.dk

Hjemmeside: www.jp-kraftvarme.dk



Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Håndværkervej 9

3630 Jægerspris

CVR-nr. 18155141

Årsregnskab udarbejdet efter varmeforsyningsloven for 2014/2015

21. regnskabsår

Fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-09-2015

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance.....	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 01-07-2014 - 30-06-2015 for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A..

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

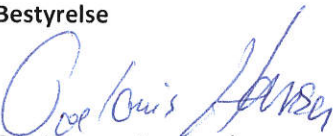
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. pr.30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2014 - 30-06-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 09-09-2015

Bestyrelse


Ove Hansen, Formand


Joel Hermansen


Leif Kløve

Bent Juhl Jensen



Bent Puggaard




Jørgen Cramer

Ivan Hansen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til ejerne i Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Vi har revideret årsregnskabet for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. for regnskabsåret 01-07-2014 - 30-06-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter varmeforsyningsloven. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med varmeforsyningsloven, og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og en ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med Energitilsynets bekendtgørelse af 25. maj 2009 samt 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. 30-06-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2014 - 30-06-2015 i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

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.

Frederikssund, den 09-09-2015

OBK Revision

Registreret Revisor ApS

Ole Kallesøe

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. Håndværkervej 9 3630 Jægerspris 4753 1900
Telefon	4753 1900
E-mail	info@jp-kraftvarme.dk
Hjemmeside	www.jp-kraftvarme.dk
CVR-nr.	18155141
Stiftelsesdato	31-01-1994
Regnskabsår	01-07-2014 - 30-06-2015
Bestyrelse	Ove Hansen, Formand Joel Hermansen Leif Kløve Bent Juhl Jensen Bent Puggaard Jørgen Cramer Ivan Hansen
Revisor	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214
Advokat	Herbst Thoregaard Advokater ApS Ny Østergade 7, 2 3600 Frederikssund
Pengeinstitut	Nordea Jernbanegade 11 3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Regnskabet for 1.7.2014 – 30.6.2015 viser varmesalget til 1.284 andelshavere, på i alt 24.963 MWh. Varmesalget var ca. 7,2 % under det budgetterede på grund af den milde vinter

Der er tilsluttet 14 nye brugere. Tilslutningerne af nye brugere fordeler sig med 6 på Snøgekær, de øvrige 9 tilslutninger er i forbindelse med konverteringer fra oliefyr til fjernvarme.

Jægerspris Kraftvarme fortsætter med at tilbyde gratis stikledning ved konvertering fra oliefyr eller elvarme i forsyningsområdet.

Årets resultat efter skat inkl. overført overskud fra tidligere år, udviser et overskud på 3.847.617 kr. Dette beløb overføres til næste års budget.

Nedenstående er bl.a. årsag til at vi kommer ud af regnskabsåret med et positivt resultat, og varmeprisen dermed kan sænkes i det nye regnskabsår.

1. Et af lånene, der blev optaget ved etableringen af varmeværket blev tilbagebetalt dec. 2014
2. Vi har modtaget et stort beløb i kompensation for de lave elpriser. Beløbet var større end budgetteret
3. Lave gaspriser, gaspriserne faldt i november måned og er forblevet lave siden.
4. Forsyningssikkerhedsafgiften forsvandt i januar, hvilket der ikke var budgetteret med, da vi på budget tidspunktet ikke vidste hvordan afgiften ville blive afviklet.
5. Solvarmeanlægget har produceret varme som forventet, med et overskud på 627.000. efter forrentning og afskrivning.

Solvarmeanlægget har i regnskabsåret produceret 6.187 MWh, der er bortkølet 51 MWh, hvilket er væsentlig lavere end de foregående år. Årsagen til at der ikke er bortkølet mere varme skyldes den nye akkumuleringsstank, der blev idriftsat juni 2014.

Solvarmeproduktionen med fradrag af den bortkølede varme udgjorde 17,1 % af vores samlede produktion. Den nye akkumuleringsstank har efter indkøringsperioden kørt tilfredsstillende, og gjort driften af værket og solvarmeanlægget mere fleksibelt.

Grønt regnskab er bilagt og viser udledning af NOx og CO2 ved såvel el- som varmeproduktion. Regnskabet viser yderligere vandforbrug samt kemikalieforbrug.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling.

Selskabet forventer i regnskabsåret 2015 / 16, at opnå et 0 resultat.

Mulighederne for at udnytte grundvandet som varmelager, et såkaldt ATES lager fortsættes i 2015 / 16.

På Snøgedammen opføres der 14 nye boliger, der skal tilsluttes fjernvarmen.

Det forventes at der bliver konverteret nogle eksisterende huse fra oliefyr / elvarme til fjernvarme.

Herudover forventes der ikke større anlægsarbejder.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. for 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens og varmeforsyningslovens bestemmelser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønninger, andre eksterne omkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af solgte varer i året, herunder omkostninger til salgspersonale, transport, salgsfremmende omkostninger og lignende omkostninger.

Administrationsomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Bygninger	30 år
Solvarmeanlæg	20 år
Produktionsanlæg	30 år
Ledningsnet	20 år
Units/huskonvertering m.v.	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indeksering	20 år
Kurstab	20 år

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Andre henlæggelser

Andre henlæggelser omfatter forventede omkostninger på produktionsanlæg.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2014/2015 kr.	2013/2014 kr.
Indtægter ved varmesalg	1	20.635.848	24.487.560
Indtægter ved el-salg	2	9.274.107	8.524.060
Overdækning fra året før		6.070.356	3.001.656
Tilbageførsel af tidligere års henlæggelser		1.000.000	685.246
I alt indtægter		36.980.311	36.698.522
Brændselskøb	3	13.326.565	15.115.233
El, vand og kemikalier	4	234.405	220.842
Drift og vedligeholdelse	5	1.305.766	887.086
Løn	6	1.332.528	1.291.790
Administration	7	880.689	726.982
Afskrivninger	8	11.652.000	11.594.571
Henlæggelser på produktionsanlæg		3.000.000	685.246
Finansielle udgifter og indtægter	9	1.311.288	1.711.786
Andre omkostninger	10	89.453	36.561
I alt omkostninger, der indregnes i priserne		33.132.694	32.270.097
Årets under/overdækning til indregning i næste års budget		3.847.617	4.428.425

Balance pr.30. juni

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	11	5.071.252	5.539.716
Grund Håndværkervej 11	12	680.956	720.977
Solvarmeanlæg	13	18.501.280	19.639.257
Produktionsanlæg	14	16.615.039	15.403.959
Ledningsnet	15	771.346	5.794.185
Units/huskonvertering m.v.	16	376.781	1.391.217
Driftsmateriel	17	162.703	171.264
Indeksring	18	0	2.989.941
Kurstab	19	187.124	200.492
Materielle anlægsaktiver		42.366.481	51.851.008
Værdipapirer DFF		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver		1.000	1.000
Anlægsaktiver		42.367.481	51.852.008
Råvarer og hjælpematerialer		110.490	100.710
Varebeholdninger		110.490	100.710
Andre tilgodehavender	20	7.251	434.137
Periodeafgrænsningsposter	21	950.319	746.443
Tilgodehavender		957.570	1.180.580
Likvide beholdninger		4.668.795	5.897.609
Omsætningsaktiver		5.736.855	7.178.899
Aktiver		48.104.336	59.030.907

Balance pr.30. juni

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Kapitalindskud	22	513.600	508.400
Afvikling af overskud tidligere år	23	0	0
Over-/underdækning	24	3.847.616	6.070.356
Egenkapital		4.361.216	6.578.756
Henlæggelser i henhold til varmeforsyningsloven	25	5.750.000	3.750.000
Henlæggelser i alt		5.750.000	3.750.000
Gæld til realkreditinstitutter		28.674.360	33.479.321
Langfristede gældsforpligtelser	26	28.674.360	33.479.321
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		4.854.147	9.905.654
Modtagne forudbetalinger fra forbruger		1.023.846	1.948.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		214.217	1.711.890
Anden gæld	27	1.993.001	417.472
Periodeafgrænsningsposter	28	1.233.549	1.239.114
Kortfristede gældsforpligtelser		9.318.760	15.222.830
Gældsforpligtelser		37.993.120	48.702.151
Passiver		48.104.336	59.030.907
Eventualforpligtelser	29		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	30		

Noter

	2014/2015	2013/2014
1. Indtægter ved varmesalg		
Indtægter fra forbrugere	20.539.206	24.291.447
El-salg Antenneforeningen	10.528	10.930
Gebyrer m.v.	65.738	86.625
Diverse salg	3.408	93.259
Administration Fyrrevænget	5.300	5.300
Serviceordning - Forbrugere	11.669	0
	20.635.849	24.487.561
2. Indtægter ved el-salg		
El-salg	789.831	1.325.937
EL u/moms	13.294	0
Produktionsuafhængigt pristillæg m/moms	6.293.097	5.019.233
Elproduktionstilskud m/moms	2.177.885	2.178.891
	9.274.107	8.524.061
3. Brændselskøb		
Naturgas	1.293.447	2.438.794
Naturgas	12.794.888	13.233.077
Naturgas afgift refusion	-1.149.393	-972.030
CO 2 afgift	387.622	347.220
Balance diff primo	0	68.173
	13.326.564	15.115.234
4. El, vand og kemikalier		
Køb af el	512.577	447.941
Energiafgift	-278.172	-228.953
Net og EL abb. eget forbrug	0	1.854
	234.405	220.842
5. Drift og vedligeholdelse		
Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg		
Smøreolie	65.395	43.636
Netabonnement G1 + G2	8.650	11.310
Gebyr, adm. CO2 - m/moms	7.480	6.790
Gebyr, adm. CO2 - u/moms	0	28.081
Kedel	10.615	12.437
Generator 2	47.132	0
Vedl. Motor 1 (66)	17.594	10.432
Vedl. Motor 2 (67)	11.712	2.775
Solvarmeanlæg	408.674	27.826
Miljømålinger	29.030	23.893
Vedligehold Solvarme	0	6.159
Brandtilsyn	1.375	0
Bortskaffelse, miljøaffald	0	2.272
Overført lokaleudgifter	68.288	35.382
Forsikring	232.174	211.130

Noter

	2014/2015	2013/2014
Forsikringserstatninger	-15.624	0
Forsikringsrådgivning m/moms	30.450	30.000
Diverse vedligeholdelse	2.439	5.528
Service, motor og generator 1	0	110.778
Service, motor og generator 2	0	54.998
SRO-anlæg	28.013	18.585
Pumper Fjv.varme	0	1.088
Skorsten	11.770	0
Vandbehandling	2.737	26.448
Vandprøver Fjernvarme	4.264	4.264
SKS D	3.935	3.895
Sikkerhedsudstyr	0	1.088
Vedligeholdelse akkumuleringstanke	4.160	0
	980.263	678.795

Drift og vedligeholdelse på distributionsnet

Teknisk Bistand	6.101	23.390
Vedl. ledningsnet	107.817	10.658
Fejlfindere El/Logstor	13.245	13.483
Fragt	1.509	0
Lager rør mv. primo	0	63.613
Lager rør mv. ultimo	-9.780	-100.710
Overført lokaleudgifter	68.288	35.382
Rørarbejde	2.905	8.990
Radioaflysning	9.800	10.073
Vedl. målere	7.108	1.566
Stikprøvekontrol	22.388	7.580
Vekslere	15.312	10.922
Vedl. units	119	7.088
Div. varekøb/Fr. arbejde	80.215	114.800
Vedligeholdelse	476	1.457
	325.503	208.292

Drift og vedligeholdelse i alt

1.305.766	887.087
------------------	----------------

6. Løn

Løn i produktionsanlæg

Overført personaleudgifter	618.183	599.284
	618.183	599.284

Løn i distributionsnet

Overført personaleudgifter	96.162	93.222
	96.162	93.222

Noter

	2014/2015	2013/2014
Løn i administration		
Overført personaleudgifter	618.183	599.284
	618.183	599.284
Lønfordeling		
A-indkomst	901.436	881.692
A-indkomst	261.719	267.049
Feriepenge forpl. ultimo	4.000	2.920
ATP	10.800	11.700
ATP - FIB	15.440	16.126
Honorar	18.987	0
Mediebeskatning/Fri telefon	-2.600	-2.550
Beskat. Sundhedsforsikring	-4.566	-4.412
Pensioner	111.360	96.164
Personaleomkostninger	37.654	21.701
Arbejdstøj	2.351	11.621
Forsikring - Personale	14.524	17.934
Kørselsgodtgørelse	2.635	11.798
Overført til produktionsomkostninger	-618.183	-599.284
Overført til distributionomkostninger	-96.162	-93.222
Overført til administrationsomkostninger	-659.395	-639.237
	0	0
Løn i alt	1.332.528	1.291.790

7. Administration

Administrationsomkostninger

Best. Møder	0	1.024
Best. m/moms	2.925	5.064
Bestyrelsen DIV.	6.447	7.310
Generalfors. m/moms	28.846	20.892
Repræsentation	1.920	1.349
Arrangementer, udstillinger	6.776	6.985
Tryksager	9.597	24.368
Hjemmeside	94	15.727
Overf. kørselsudgifter	15.706	17.144
Overført lokaleudgifter	68.288	35.382
Kursusudgifter m/moms	2.320	10.510
Møder, rejser (Adm.)	60.846	70.738
Kontorartikler og tryksager	5.816	11.806
Frankeringsmaskine	3.231	4.083
Telefon, internet m.m.	36.385	30.826
Porto, gebyrer	5.547	13.486
Porto u/moms	16.000	34.500
Gebyr m/moms	1.704	887
Inkasso omk. m/moms	15.090	6.880
Inkasso omk. u/moms	0	0
Nets/PBS	66.210	68.068
EDB-udgifter	1.609	11.932
EDB-udgifter u/moms	884	347
Dataomkostninger - Dataløn	3.548	3.360

Noter

	2014/2015	2013/2014
Vedligeholdelse kopimaskine	11.317	5.544
Regnskabsmæssig ass.	15.000	17.990
Revisor	85.675	91.100
Attester	0	0
Juridisk assistance	7.046	6.160
Kontingenter	120.694	109.968
Myndighedsbeh. Energistyrelsen	47.545	42.442
Overført personaleudgifter	41.212	39.952
Konsulenthonorarer	3.165	0
FJR-Ordningen	173.409	2.400
PSO/Energibesparelser	1.000	1.500
Fjr. Serviceordning	0	1.800
Annoncer	0	3.935
Tryksager	0	1.521
SMS Varslingssystem	14.837	0
	880.689	726.980

Autodrift

Brændstof bil	5.336	5.466
Rep. + vedlh. bil	79	1.184
Bilforsikr. + vægtafg.	10.291	10.494
Overf. til administrationsomk.	-15.706	-17.144
	0	0

Lokaleomkostninger

Ejendomsskatter	68.920	37.040
Forbrugsafgifter m/moms	75.891	22.989
Reparation og vedligeholdelse	14.863	4.205
Snerydning	9.910	7.600
Rengøring / Måtter	35.280	34.310
Overf. til produktionsomk.	-68.288	-35.382
Overf. til distributionsomk.	-68.288	-35.382
Overf. til administrationsomk.	-68.288	-35.382
	0	-2

Administration i alt

880.689	726.978
----------------	----------------

8. Afskrivninger

Produktion

Afskr. Produktionsanlæg	1.225.636	927.542
Afskr. Solvarmeanlæg	1.166.477	1.151.354
Afskr. Bygninger	503.592	503.592
Afskr. Grund	40.021	40.021
	2.935.726	2.622.509

Transmission

Afskr. Ledningsnet	4.618.560	5.141.985
Afskr. Indeksering	3.027.612	2.989.928
Afskr. unit/huskonvertering	1.007.113	775.068
	8.653.285	8.906.981

Noter

	2014/2015	2013/2014
Øvrige anlæg		
Afskrivning kurstab	13.368	13.368
Afskr. driftsmidler/inventar	49.621	51.713
	62.989	65.081
Afskrivninger i alt	11.652.000	11.594.571
 9. Finansielle udgifter og indtægter		
Finansielle udgifter		
Pengeinstitutter	0	0
KommuneKredit 19615	50.169	221.812
KommuneKredit 19910	127.756	214.338
KommuneKredit 9520051	108.239	181.709
KommuneKredit 9620384	15.804	23.389
KommuneKredit 9721690	21.899	27.331
KommuneKredit 200934465	109.348	115.446
KommuneKredit 201035555	649.694	680.241
KommuneKredit 201340326	249.627	303.701
Renter skattekonto	322	0
	1.332.858	1.767.967
Finansielle indtægter		
Kun forbrugersystem	-3.653	-7.097
Øvrige renteindtægter ejendomsskat	0	-7.220
Renter - Pengeinstitut	-17.916	-41.866
	-21.569	-56.183
Finansielle udgifter og indtægter i alt	1.311.289	1.711.784
 10. Andre omkostninger		
Tab på opgørelser	1.912	15.382
Tab på renter + gebyr	2.293	1.937
Køb af energibesparelser	82.280	19.243
CO2 kvoter - køb	2.968	0
	89.453	36.562
 11. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	13.784.408	13.784.408
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	35.128	0
Kostpris ultimo	13.819.536	13.784.408
 Af- og nedskrivninger primo	-8.244.692	-7.741.100
Årets afskrivninger	-503.592	-503.592
Af- og nedskrivninger ultimo	-8.748.284	-8.244.692
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.071.252	5.539.716

Noter

	2014/2015	2013/2014
12. Grund Håndværkervej 11		
Kostpris primo	800.428	800.428
Kostpris ultimo	800.428	800.428
Af- og nedskrivninger primo	-79.451	-39.430
Årets afskrivninger	-40.021	-40.021
Af- og nedskrivninger ultimo	-119.472	-79.451
Regnskabsmæssig værdi ultimo	680.956	720.977
13. Solvarmeanlæg		
Kostpris primo	23.632.025	23.027.069
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	28.500	604.956
Kostpris ultimo	23.660.525	23.632.025
Af- og nedskrivninger primo	-3.992.768	-2.841.414
Årets afskrivninger	-1.166.477	-1.151.354
Af- og nedskrivninger ultimo	-5.159.245	-3.992.768
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.501.280	19.639.257
14. Produktionsanlæg		
Kostpris primo	29.209.807	25.537.147
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.450.507	3.710.797
Afgang i årets løb	-13.791	-38.137
Kostpris ultimo	31.646.523	29.209.807
Af- og nedskrivninger primo	-13.805.848	-12.878.306
Årets afskrivninger	-1.225.636	-927.542
Af- og nedskrivninger ultimo	-15.031.484	-13.805.848
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.615.039	15.403.959
15. Ledningsnet		
Kostpris primo	66.383.706	66.410.330
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	338.599	304.497
Afgang i årets løb	-742.877	-331.120
Kostpris ultimo	65.979.428	66.383.707
Af- og nedskrivninger primo	-60.589.522	-55.447.537
Årets afskrivninger	-4.618.560	-5.141.985
Af- og nedskrivninger ultimo	-65.208.082	-60.589.522
Regnskabsmæssig værdi ultimo	771.346	5.794.185
16. Units/huskonvertering m.v.		
Kostpris primo	15.501.369	15.501.369
Afgang i årets løb	-7.323	0
Kostpris ultimo	15.494.046	15.501.369

Noter

	2014/2015	2013/2014
Af- og nedskrivninger primo	-14.110.152	-13.335.084
Årets afskrivninger	-1.007.113	-775.068
Af- og nedskrivninger ultimo	-15.117.265	-14.110.152
Regnskabsmæssig værdi ultimo	376.781	1.391.217
17. Driftsmateriel		
Kostpris primo	1.170.213	1.153.247
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	41.060	16.966
Kostpris ultimo	1.211.273	1.170.213
Af- og nedskrivninger primo	-998.949	-947.236
Årets afskrivninger	-49.621	-51.713
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.048.570	-998.949
Regnskabsmæssig værdi ultimo	162.703	171.264

Noter

	2014/2015	2013/2014
18. Indeksering		
Indeksering 95/96	2.210.864	2.210.864
Indeksering 96/97	1.843.740	1.843.740
Indeksering 97/98	2.372.643	2.372.643
Indeksering 98/99	1.791.989	1.791.989
Indeksering 99/00	1.591.060	1.591.060
Indeksering 00/01	3.431.306	3.431.306
Indeksering 01/02	2.589.902	2.589.902
Indeksering 02/03	1.996.368	1.996.368
Indeksering 03/04	1.963.107	1.963.107
Indeksering 04/05	1.364.680	1.364.680
Indeksering 05/06	1.172.236	1.172.236
Indeksering 06/07	1.531.161	1.531.161
Indeksering 07/08	1.196.863	1.196.863
Indeksering 08/09	2.298.127	2.298.127
Indeksering 09/10	1.042.232	1.042.232
Indeksering 10/11	802.643	802.643
Indeksring 11/12	1.083.530	1.083.530
Indeksering 12/13	390.421	390.421
Indeksering 13/14	180.375	180.375
Indeksering 2014/2015	37.671	0
Indeksering lån El-huse	-303.387	-303.387
Indeksering pr. 31. december	30.587.531	30.549.860
Afskrivninger pr. 1. januar	-27.559.919	-24.569.991
Afskrivning indeksering 95/96	-110.547	-110.543
Afskrivning indeksering 96/97	-97.038	-97.039
Afskrivning indeksering 97/98	-131.820	-131.814
Afskrivning indeksering 98/99	-105.413	-105.411
Afskrivning indeksering 99/00	-99.443	-99.442
Afskrivning indeksering 00/01	-228.750	-228.754
Afskrivning indeksering 01/02	-184.993	-184.993
Afskrivning indeksering 02/03	-153.574	-153.567
Afskrivning indeksering 03/04	-163.594	-163.592
Afskrivning indeksering 04/05	-124.059	-124.062
Afskrivning indeksering 05/06	-117.227	-117.224
Afskrivning indeksering 06/07	-170.129	-170.129
Afskrivning indeksering 07/08	-149.606	-149.608
Afskrivning indeksering 08/09	-328.303	-328.304
Afskrivning indeksering 09/10	-173.705	-173.706
Afskrivning indeksering 10/11	-160.531	-160.529
Afskrivning indeksering 11/12	-270.882	-270.883
Afskrivning indeksering 12/13	-130.139	-130.141
Afskrivning indeksering 13/14	-90.188	-90.187
Afskrivning indeksering 14/15	-37.671	0
Afskrivninger pr. 31. december	-30.587.531	-27.559.919
Indeksering i alt	0	2.989.941

Noter

	2014/2015	2013/2014
19. Kurstab		
Saldo pr. 1. januar	267.330	267.330
Saldo pr. 31. december	267.330	267.330
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar	-66.838	-53.470
Årets afskrivninger	-13.368	-13.368
Af- og nedskrivninger pr. 31. december	-80.206	-66.838
Regnskabsmæssig værdi ultimo	187.124	200.492
20. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	0	334.306
Andre tilgodehavender	7.251	99.831
	7.251	434.137
21. Periodeafgrænsningsposter		
Periodisering	61.440	96.694
Periodisering NESA /Energinet	888.879	649.749
Saldo ultimo	950.319	746.443
22. Kapitalindskud		
Saldo primo	508.400	505.600
Årets tilgang	5.200	2.800
Saldo ultimo	513.600	508.400
23. Afvikling af overskud tidligere år		
Saldo primo	0	1.641.932
Årets afgang	0	-1.641.932
Saldo ultimo	0	0
24. Over-/underdækning		
Saldo primo	6.070.356	3.001.656
Årets overdækning	3.847.616	4.428.424
Overført til afvikling af overskud tidligere år	0	1.641.932
Tilbageført primo	-6.070.356	-3.001.656
Saldo ultimo	3.847.616	6.070.356
25. Hensættelser i henhold til varmeforsyningsloven		
Henlæggelser på produktionsanlæg	3.750.000	3.750.000
Tilbageførsel af tidligere års henlæggelser	-1.000.000	-685.246
Årets henlæggelser	3.000.000	685.246
	5.750.000	3.750.000

Noter

2014/2015

2013/2014

26. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kommunekredit	28.674.360	4.854.147	21.669.933
	28.674.360	4.854.147	21.669.933

27. Anden gæld

Skyldig moms	1.504.786	0
Skyldig A-skat	27.589	36.440
Skyldige AM + midl. pension	6.808	8.777
Skyldig ATP	2.430	2.970
Samlet betaling	4.124	4.064
Skyldig forbrugere	3.200	0
Skyldig feriegiro	3.198	4.751
Afsat til revisor	103.750	88.750
Periodisering vedr værket	65.395	0
Depositum - Forbruger	21.720	21.720
Afsat	250.000	250.000
	1.993.000	417.472

28. Periodeafgrænsningsposter

Feriepengeforpligtelser	136.893	132.893
Forudb. vedr. stikledninger	720.000	864.000
Forudbetalt indskud	13.200	10.000
Periodisering HNM	363.456	232.221
	1.233.549	1.239.114

29. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

30. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

Perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2016

	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15	Budget 2015/16
Indtægter ved varmesalg	20.539.206	21.201.000	17.341.000
Indtægter fra gebyrer m.v.	96.643	80.000	70.000
Overdækning fra året før	6.070.356	5.900.000	5.400.000
I alt indtægter	26.706.205	27.181.000	22.811.000
Brændselskøb	13.326.565	18.435.000	14.734.000
El, vand og kemikalier	234.405	356.000	281.000
Indtægter ved el-salg	-9.274.107	-7.865.000	-7.855.000
Drift og vedligeholdelse	1.305.766	944.000	1.024.000
Løn	1.332.528	1.304.000	1.287.000
Administration	880.689	631.000	598.000
Afskrivninger	11.652.000	11.652.000	9.440.000
Henlæggelser på produktionsanlæg	3.000.000	3.000.000	2.915.000
Tilbageførte henlæggelser	-1.000.000	-1.000.000	-915.000
Finansielle udgifter og indtægter	1.311.288	1.286.000	998.000
Andre omkostninger	89.453	90.000	304.000
I alt omkostninger, der indregnes i priserne	22.858.587	28.833.000	22.811.000
Årets under/overdækning til indregning i næste års budget	3.847.618	-1.652.000	-

Noter

Investeringsplan 2015 - 2016	
Forundersøgelser sæsonlager	200.000
Henlæggelser til sæsonlager	2.000.000
Henlæggelser til motorrenovering	915.000
Tilbageføring af henlæggelser motorrenovering	-915.000
Nye stik	400.000
I alt	2.600.000

Noter

Afstemning mellem regnskabseftervisning og regnskab efter årsregnskabsloven			30/6 2015
Afstemning af resultat			
Resultat ifølge årsregnskabet			1.581.615
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført			9.847.644
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven			-11.652.000
Overdækning fra året før			6.070.356
Henlæggelse			-2.000.000
Skat af årets resultat			0
Resultat ifølge varmemforsyningsloven			3.847.615
Afstemning af posteringer under egenkapital			
	Årl.	Vfl.	Forskel
Egenkapital	508.400	508.400	0
Gl. overført resultat	16.306.677	6.070.356	10.236.321
Egenkapital primo	16.815.077	6.578.756	
Indskud i regnskabsåret	5.200	5.200	0
Årets resultat	1.581.615	3.847.617	-2.266.002
Overført overdækning	0	-6.070.356	6.070.356
Egenkapital ultimo	18.401.892	4.361.217	14.040.675
Afstemning balance			
	30/6 2015	30/6 2015	Forskel
	Årl.	Vfl.	
Materielle anlægsaktiver	50.657.156	42.366.481	8.290.675
Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000	0
Varebeholdninger	110.490	110.490	0
Tilgodehavender	957.570	957.570	0
Likvide beholdninger	4.668.795	4.668.795	0
Aktiver	56.395.011	48.104.336	8.290.675
Overført resultat primo	16.306.677	6.070.356	10.236.321
Andelsindskud	513.600	513.600	0
Overført overdækning	0	-6.070.356	6.070.356
Årets resultat	1.581.615	3.847.616	-2.266.001
	18.401.892	4.361.216	14.040.676
Henlæggelser	0	5.750.000	-5.750.000
	0	5.750.000	-5.750.000
Prioritetsgæld	28.674.360	28.674.360	0
Anden gæld	9.318.759	9.318.760	-1
Gæld i alt	37.993.119	37.993.120	-1
Passiver	56.395.011	48.104.336	8.290.675

Noter

31. Opgørelse af skattepligtig indkomst

Årets resultat før skat		3.847.618
<i>Permanente forskelle</i>		
Ikke-fradragsberettigede omkostninger		
Renter kommunekredit tilbageført	323.866	
Periodisering primo	96.694	
Periodisering ultimo	-61.440	
Betalt ydelse KommuneKredit	-8.747.428	
Ej fradragsberettiget andel repræsentation, 75%	1.440	
Henlæggelse til produktionsanlæg	3.000.000	
Tilslutningsbidrag stikledning	711.534	
Tilbageførsel af tidligere henlæggelse til produktionsanlæg	-1.000.000	
Ikke-fradragsberettigede omkostninger i alt	-5.675.334	-5.675.334
Ikke-skattepligtige indtægter		
Overdækning fra året før	-6.070.356	
Ikke-skattepligtige indtægter i alt	-6.070.356	-6.070.356
Permanente forskelle i alt		-11.745.690
Skattemæssigt resultat før midlertidige forskelle		-7.898.072
<i>Midlertidige forskelle</i>		
Regnskabsmæssige afskrivninger		
Bygninger	503.592	
Grund Håndværkervej 11	40.021	
Solvarmeanlæg	1.166.477	
Produktionsanlæg	1.225.636	
Ledningsnet	4.618.560	
Units/huskonvertering m.v.	1.007.113	
Driftsmateriel	49.621	
Indeksering	3.027.612	
Kurstab	13.368	
Regnskabsmæssige afskrivninger i alt	11.652.000	11.652.000
Skattemæssige afskrivninger		
Ledningsnet	-377.326	
Produktionsanlæg	-1.108.272	
Driftsmidler og solanlæg	-2.217.741	
Skattemæssige afskrivninger i alt	-3.703.339	-3.703.339
Regnskabsmæssigt aktiverede beløb		
Tilgang bygning	-35.128	
Regnskabsmæssigt aktiverede beløb i alt	-35.128	-35.128
Midlertidige forskelle i alt		7.913.533
Skattepligtig indkomst før regulering af underskud fra tidligere år m.m.		15.461

Noter

Anvendt underskud fra tidligere år	-15.461
------------------------------------	---------

Skattepligtig indkomst	0
-------------------------------	----------

32. Fremførte skattemæssige underskud

Underskud fremført fra indkomståret 2002 eller senere

Saldo primo	4.609.608
Anvendt underskud, indeværende år	-15.461
Saldo ultimo	4.594.147

33. Ledningsnet

Saldo primo	5.090.428
Afgang	-38.660
	5.051.768
Tilgang jf. årsregnskabet	338.599
Afskrivningsgrundlag	5.390.367
Årets afskrivning 7 %	-377.326
Saldo ultimo	5.013.041

34. Produktionsanlæg

Saldo primo	4.082.533
Afgang	-13.791
	4.068.742
Tilgang jf. årsregnskabet	2.450.507
Afskrivningsgrundlag	6.519.249
Årets afskrivning 17 %	-1.108.272
Saldo ultimo	5.410.977

35. Driftsmidler og solanlæg

Saldo primo	18.411.619
	18.411.619
Tilgang jf. årsregnskabet	69.560
Afskrivningsgrundlag	18.481.179
Årets afskrivning 12 %	-2.217.741
Saldo ultimo	16.263.438

JÆGERSPRIS KRAFTVARME produktion og salg 2014 / 2015

Værkets el produktion solgt på den nordiske el børs via NEAS i Aalborg				1.506 MWh	
Egetforbrug af el i produktionen				325 MWh	
Værkets varmeproduktion: motorer				1.909 MWh	
kedel				28.131 MWh	
Solvarmeanlæg, fratrullet køling og frostsikring				6.136 MWh	
Stilstandsvarme				444 MWh	
Varmetab i fjernvarmenettet				10.769 MWh	
Varmesalg til 1284 andelshavere				24.963 MWh	
Cirkuleret vandmængde				949.777 m ³	
Årsafkøling, gennemsnit alle forbrugere				22,6 °C	
Kraftvarmeprocenten er forholdet mellem varmeproduktionen på motorer og den samlede varmeproduktion					
5,3 %					
Virkningsgrader	Motorer - el	38,5%			
	Motorer - varme	48,7%	Kedel	102%	
	Motorer - total	87,2%	Værk	97,6%	
Graddage ifølge teknologisk institut / DFF normalår 3112 Dette regnskabsår 2662					
Naturgas forbrug				2.866.849 Nm ³	
Smøreolieforbrug		240 liter	0,143 gram/kwh		
Emissioner					
	SO _x		NO _x		CO ₂
Kul	0-400 g SO _x /GJ		0 - 100 g /GJ		95 kg /GJ
Fuelolie	200 g /GJ		0 - 100 g /GJ		80 kg /GJ
Fyringsolie	200 g SO _x /GJ		100 g /GJ		74 kg /GJ
Naturgas	0 g /GJ		50 (- 200) g /GJ		57 kg /GJ
Biomasse	200 g /GJ		150 g /GJ		0 kg /GJ
Affald	200 g /GJ		150 g /GJ		0 kg /GJ
Jægerspris Kraftvarme's emissioner:					
	N-gas		N-gas	50 g NO _x / GJ	57 kg CO ₂ / GJ
I alt (SNO _x og CO ₂):	2.866.849 m ³		113.527 GJ	5.676 kg	6.471 tons
Fjernvarmevand er totalafsaltet PH justeret til 9,8 med NaOH					
System indeholder:	Fjernvarmenet Jægerspris	1000 m ³			
	Fjernvarmenet Gerlev og Landerslev	400 m ³			
	Akkumuleringstanke 1 og 2 (tryksat)	1500 m ³			
	Akkumuleringstank 3 (trykløs)	3000 m ³			
	Solvarmeanlæg (30% ethylenglykol blanding)	36 m ³			
	NaOH dosering	400 ltr.			
	Spædevandsforbrug	363 m ³			
Personale	2 ansatte, 1 driftsleder på fuld tid og 1 kontorassistent 3 dage pr. uge				
	2 ansatte som rådighedsvagter, varetager sammen med driftsleder ud kald udenfor normal arbejdstid.				
Ulykker	ingen arbejdsulykker der har medført sygefravær for de ansatte.				