

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Egevej 27
4050 Skibby

CVR. nr. 19153908

Årsrapport for 2014/15

21. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. september 2015



Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

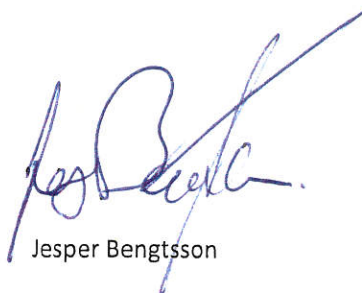
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skuldelev, den 10-09-2015

Bestyrelse



Niels Jørgen Pedersen
Formand



Jesper Bengtsson



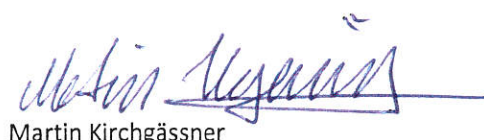
Inge-Lise Hansen



Niels Pedersen



Henrik Biehl



Martin Kirchgässner



Kirsten Weiland

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, 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 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. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 10-09-2015

OBK Revision

Registreret Revisor ApS

Ole Kallesøe

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. Egevej 27 Skuldelev 4050 Skibby
Telefon	4752 4136
CVR-nr.	19153908
Stiftelsesdato	29. september 1994
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. juli 2014 - 30. juni 2015
Bestyrelse	Niels Jørgen Pedersen, Formand Jesper Bengtsson Inge-Lise Hansen Niels Pedersen Henrik Biehl Martin Kirchgässner Kirsten Weiland
Revisor	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214
Pengeinstitut	Nordea

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i produktion og salg af varme og el.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 udviser et resultat på kr. 1.115.133, og selskabets balance pr. 30. juni 2015 udviser en balancesum på kr. 20.906.422, og en egenkapital på kr. 5.696.997.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabsopstillingen er tilpasset virksomhedens specielle karakter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
VærkBygninger	50 år	0%
Produktionsanlæg	20 år	0%
Ledninger og stik	25 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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 samt indexering af lån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Nettoomsætning	1	7.630.284	7.517.261
Lejeindtægter	2	55.541	53.923
Produktionsudgifter m.v.	3	-5.158.391	-5.254.465
Andre eksterne omkostninger	4	-325.516	-269.516
Bruttoresultat		2.201.917	2.047.202
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5	-861.020	-783.857
Driftsresultat		1.340.898	1.263.345
Finansielle indtægter	6	5.885	7.806
Finansielle omkostninger	7	-231.650	-273.681
Resultat før skat		1.115.133	997.470
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		1.115.133	997.470
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.115.133	997.470
		1.115.133	997.470

Balance pr. 30. juni

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	8	7.035.079	7.145.679
Ledninger og stik	9	635.858	682.650
Produktion og maskiner	10	11.414.145	1.007.489
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	11	0	1.611.176
Materielle anlægsaktiver		19.085.082	10.446.993
Anlægsaktiver		19.085.082	10.446.993
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		509.317	371.834
Andre tilgodehavender	12	1.303.688	280.050
Periodeafgrænsningsposter		760	51.726
Tilgodehavender		1.813.765	703.610
Likvide beholdninger	13	7.575	1.253.278
Omsætningsaktiver		1.821.340	1.956.887
Aktiver		20.906.422	12.403.881

Balance pr. 30. juni

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		108.000	107.600
Overført resultat	14	5.588.997	4.473.864
Egenkapital		5.696.997	4.581.464
Gæld til realkreditinstitutter		11.219.861	3.847.293
Langfristede gældsforpligtelser	15	11.219.861	3.847.293
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		2.404.940	1.876.134
Gæld til banker		466.037	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.205	507.835
Anden gæld	16	1.047.382	1.591.154
Kortfristede gældsforpligtelser		3.989.563	3.975.123
Gældsforpligtelser		15.209.425	7.822.417
Passiver		20.906.422	12.403.881
Eventualforpligtelser	17		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	18		

Noter

	2014/15	2013/14
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	2.147.337	2.164.000
Variabel bidrag	2.676.660	2.754.994
Tillæg for dårlig afkøling	74.415	106.776
Reparation hos forbrugere	89.106	69.285
Salg af vekslers	35.595	0
Tilskud	699.553	293.835
Gebyr	9.720	19.575
El-salg	1.897.898	1.852.974
Kompensation af Co2 afgift	0	255.821
	7.630.284	7.517.260
2. Lejeindtægter		
Lejeindtægt TDC og HI3G	55.541	53.923
	55.541	53.923
3. Produktionsudgifter m.v.		
Naturgas el produktion	4.123.565	4.633.256
Olie	0	44.630
Servicekontrakt Jernbacher	5.369	0
Service	197.280	35.468
KL Service	97.565	0
Skolen reparation af rør	44.046	0
Vedligeholdelseskontrakt	63.523	115.226
Service stik	38.147	0
Øvrige vedligeholdelse	32.238	30.526
VV-AVTB-RAWK	45.670	45.608
Reparation af produktionsanlæg	166.086	0
Energibesparelser	1.000	0
Fast vagt	154.800	154.784
Arbejdsskadeforsikring	2.259	0
Software	7.956	21.651
Forsikringer	106.531	104.442
El	72.356	68.874
	5.158.391	5.254.465

Noter

	2014/15	2013/14
4. Andre eksterne omkostninger		
KL Service	0	26.744
Kontorarbejde	0	36.385
Kursus	0	15.545
Kontorartikler og tryksager	0	4.893
Møder	4.505	6.021
Annoncer	2.140	3.411
Hjemmeside	3.151	17.111
Ejendomsskatter	23.443	6.836
Kontorartikler og tryksager	19.036	2.001
Telefon	10.711	14.173
Porto, gebyrer	4.405	4.559
Nets/PBS	6.167	15.369
Regnskabsmæssig assistance	12.952	18.041
Revisor	69.800	68.600
Andet	19.428	0
Juridisk assistance	24.661	0
Konsulentbistand	34.650	1.614
Kontingenter	21.628	1.500
Småanskaffelser	11.875	0
Incassoomkostninger	-5.735	7.263
Reparation og vedligeholdelse	3.850	4.300
Forbrugsafgifter, vand	65.158	15.150
Difference balance	-6.309	0
	325.516	269.516
5. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	703.715	703.715
Ledninger og stik	46.792	46.792
Produktionsanlæg	110.513	33.350
	861.020	783.857
6. Finansielle indtægter		
Forbrugersystem	2.932	4.340
Pengeinstitutter	2.952	3.467
Renteindtægter, offentlige kreditorer	1	0
	5.885	7.807

Noter

	2014/15	2013/14
7. Finansielle omkostninger		
Pengeinstitut	6.025	7.987
Indexering	17.927	47.277
KommuneKredit 19910	207.698	188.386
Kreditorer	0	32
Finansieringsudgifter	0	30.000
	231.650	273.682
8. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	20.113.661	20.113.661
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	593.115	0
Kostpris ultimo	20.706.776	20.113.661
Af- og nedskrivninger primo	-12.967.982	-12.264.267
Årets afskrivninger	-703.715	-703.715
Af- og nedskrivninger ultimo	-13.671.697	-12.967.982
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.035.079	7.145.679
9. Ledninger og stik		
Kostpris primo	1.169.790	1.169.790
Kostpris ultimo	1.169.790	1.169.790
Af- og nedskrivninger primo	-487.140	-440.348
Årets afskrivninger	-46.792	-46.792
Af- og nedskrivninger ultimo	-533.932	-487.140
Regnskabsmæssig værdi ultimo	635.858	682.650

Noter

	2014/15	2013/14
10. Produktion og maskiner		
Kostpris primo	1.188.939	667.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	10.517.169	521.939
Kostpris ultimo	11.706.108	1.188.939
Af- og nedskrivninger primo	-181.450	-148.100
Årets afskrivninger	-110.513	-33.350
Af- og nedskrivninger ultimo	-291.963	-181.450
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 11.414.145	 1.007.489
11. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.611.176	1.349.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	262.176
Overførsler i året til andre poster	-1.611.176	0
Kostpris ultimo	0	1.611.176
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 0	 1.611.176
12. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende EL	180.467	163.546
Øvrige tilgodehavender	47.532	47.532
Moms tilgodehavende	1.075.689	68.972
	1.303.688	280.050
13. Likvide beholdninger		
Nordea 6267-950-375	0	537
Nordea 8963 357 568	675	32.535
Nordea 1519 853 694	276	1.207.041
Danske Bank	6.624	13.164
	7.575	1.253.277
14. Overført resultat		
Saldo primo	4.473.864	3.476.394
Årets resultat	1.115.133	997.470
Saldo ultimo	5.588.997	4.473.864

Noter

2014/15

2013/14

15. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	11.219.861	2.404.940	9.195.942
	11.219.861	2.404.940	9.195.942

16. Anden gæld**Skyldig moms**

Moms primo	-68.971	-264.592
Indgående moms	-3.475.847	-1.688.041
El-afgift	-69.853	-53.871
Udgående moms	1.744.533	1.919.753
Momsafregning	794.449	17.779
Moms tilgodehavende overført	1.075.689	68.972
	0	0
Akkumuleringstank	0	134.900
PLC	0	199.836
Skyldig forbrugere	258.457	590.680
Skyldige omkostninger	707.514	584.327
Depositum - TDC og HI3G	14.811	14.811
Revisorhonorar	66.600	66.600
	1.047.382	1.591.154
	1.047.382	1.591.154

17. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

18. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsindstillelser eller aktiver pantsat som sikkerhed.

Sammenholdelse af budgettal og realiserede tal aflagt efter varmforsyningsloven

	Budget 2015/16 i tkr.	Budget 2014/15 i tkr.	Faktiske 2014/15 i tkr.	2013/14 i tkr.	2012/13 i tkr.
Indtægter:					
Faste afgifter	1.518	1.497	1.473	1.490	1.484
Belastningsafgift storforbrugere	674	674	674	674	654
Variable afgifter	<u>3.025</u>	<u>3.405</u>	<u>2.885</u>	<u>2.950</u>	<u>3.497</u>
Varmesalg i alt	<u>5.217</u>	<u>5.576</u>	<u>5.032</u>	<u>5.114</u>	<u>5.635</u>
El indtægter i alt	<u>1.090</u>	<u>2.311</u>	<u>1.898</u>	<u>2.403</u>	<u>2.514</u>
Lejeindtægt	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>55</u>	<u>54</u>	<u>52</u>
Indtægter i alt	<u>6.357</u>	<u>7.937</u>	<u>6.985</u>	<u>7.571</u>	<u>8.201</u>
Udgifter:					
Køb af naturgas 382.200 MWh	2.576	3.770	3.424	4.633	5.540
Drift og vedligeholdelse:					
Motorservice	280	280	300	195	327
Internt elforbrug	75	150	72	69	79
Vagter	160	250	155	154	103
Diverse drift & vedligeholdelse	110	256	460	99	266
Energibesparelse jf. varmelov	0	52	1	0	0
Administration m.v.:					
Administration	178	253	266	269	227
Forsikring	<u>110</u>	<u>110</u>	<u>106</u>	<u>104</u>	<u>79</u>
Udgifter i alt	<u>3.484</u>	<u>5.121</u>	<u>4.784</u>	<u>5.523</u>	<u>6.621</u>
Resultat før afskrivninger og renter	<u>2.873</u>	<u>2.816</u>	<u>2.201</u>	<u>2.048</u>	<u>1.580</u>
Renter og afskrivninger:					
Renteindtægter	0	5	6	8	8
Renteudgifter	-450	-497	-231	-274	-304
Serviceeftersyn	0	-210	-210	-210	-210
Afskrivninger	<u>-3.000</u>	<u>-2.114</u>	<u>-2.114</u>	<u>-2.122</u>	<u>-1.833</u>
Renter og afskrivninger i alt	<u>-3.450</u>	<u>-2.816</u>	<u>-2.549</u>	<u>-2.598</u>	<u>-2.339</u>
Årets resultat	<u>-585</u>	<u>0</u>	<u>-348</u>	<u>-550</u>	<u>-759</u>
Tilbageført afskrivninger og serviceeftersyn	3.000	2.324	2.324	2.332	2.043
Afdrag Kommunekredit	<u>-2.405</u>	<u>-2.084</u>	<u>2.099</u>	<u>247</u>	<u>-1.598</u>
Likviditet inkl. opsparing til serviceeftersyn	<u>10</u>	<u>240</u>	<u>4.075</u>	<u>2.029</u>	<u>-314</u>

Faste/variable afgifter = gennemsnit bolig, storforbruger og erhvervstarif.

For boligopvarmning er tarifferne: 4.100 kr./år u/60 m², 5.100 kr./år 60-100m² og 5.800 kr./år o/100m² i fastafgift og 52,50 øre/kwh varmeafgift excl. moms.

Afstemning mellem regnskabseftervisning og regnskab efter årsregnskabsloven

Regnskab 2014/15

Afstemning af resultat

Resultat ifølge årsregnskabsloven	1.115.133
Underdækning fra året før	-662.709
Henlæggelse på produktionsanlæg	-210.000
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført	861.020
Afskrivninger ifølge varmeforsyningsloven	-2.114.000
Resultat jfr. varmeforsyningsloven	<u>-1.010.556</u>

Afstemning af posteringer under egenkapital

Egenkapital ifølge årsregnskab	5.696.997
Hensættelse til motorrenovering	-1.050.000
Mindreværdi af anlægsaktiver	
Værdi ifølge årsregnskab	19.085.082
Værdi ifølge varmeforsyningsregnskab	13.535.528
Egenkapital varmeforsyningsloven	<u>-902.557</u>

Afstemning balance

	30/6 2015 Årl.	30/6 2015 Vfl.	Forskel
Materielle anlægsaktiver	19.085.082	13.535.528	5.549.554
Tilgodehavender	1.813.765	1.813.765	0
Likvide beholdninger	7.575	7.575	0
Aktiver	20.906.422	15.356.868	5.549.554
Overført primo	4.581.464	-555.109	5.136.573
Indskud nye andelshavere	400	400	0
Årets resultat	1.115.133	-347.847	1.462.980
Egenkapital ultimo	5.696.997	-902.556	6.599.553
Disponeret af årets resultat			
Henlæggelser	0	1.050.000	-1.050.000
	0	1.050.000	-1.050.000
Prioritetsgæld	13.624.801	13.624.801	0
Bankgæld	466.037	466.037	0
Anden gæld	1.118.587	1.118.587	0
Gæld i alt	15.209.425	15.209.425	0
Passiver	20.906.422	15.356.869	5.549.553