

CHR. MORTENSEN
REVISIONSFIRMA
Statsautoriseret
Revisionsinteressentskab

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

horsholm@kreston.dk
www.krestonhorsholm.dk

CVR-nr. 39 46 31 13

GRUNDEJERFORENINGEN FASANVÆNGET

ÅRSRAPPORT 2014/15 OG BUDGETFORSLAG FOR 2015/16

INDHOLDSFORTEGNELSE

Oplysninger om grundejerforeningen	Side	1
Bestyrelsens påtegning	Side	2
Den interne revisors påtegning	Side	3
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	4-5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse, Grundejerforeningen	Side	7
Resultatopgørelse, energiforbrug og varmecentral	Side	8-9
Balance	Side	10-11
Noter	Side	12-18

OPLYSNINGER OM GRUNDEJERFORENINGEN FASANVÆNGET

Navn	Grundejerforeningen Fasanvænget
	CVR-nr.: 32 13 13 28
	Hjemsted: Fredensborg Kommune
	Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
	Hjemmeside www.gf.fasanvaenget.dk
Bestyrelse	Hans Kristensen, Formand Tilde Eschenburg, Næstformand Anni Bjerg, Kasserer Bent Nielsen Henrik Jønsson Niels Gervig Steen Kledal
Administrator	Grethe Hervard Stumpedysevej 24 2970 Hørsholm
Intern revisor	Palle Jensen Fasanvænget 555 2980 Kokkedal
Revision	KRESTON Hørsholm Chr. Mortensen • Revisionsfirma Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for GF Fasanvænget.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling, samt drift.

Grundejerforeningens regnskab for 1. juli 2014 til 30. juni 2015 viser et underskud på kr. (99.411) mod et budgetteret underskud på kr. (46.000), et resultat bestyrelsen finder tilfredsstillende, når det tages i betragtning, at der er afholdt større udgifter til vedligeholdelse af veje og kloakledninger end forventet.

Der har i regnskabsåret ikke været foretaget nogen anlægsinvesteringer, hvilket har muliggjort at gælden til Varmen pr. 30. juni 2015 er nedbragt med kr. 250.000.

Underskud på kr. (99.411) foreslås hævet på egenkapitalen.

For regnskabsåret 2015/16 budgetteres med et underskud på kr. (49.673), hvilket primært skyldes større indsats på fællesarealerne.

Varmeregnskabet viser et overskud på kr. 470.085 mod budgettets kr. 342.140.

Overskuddet kr. 470.085 foreslås hensat til kommende varmeinvesteringer.

For 2015/16 budgetteres med et overskud på kr. 302.080, som forventes overført til hensættelser vedrørende varmesystemet, hvori løbende investeringer modregnes, jf. note 15.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kokkedal, den 22. september 2015

Bestyrelsen:

Hans Kristensen
Formand

Anni Bjerg
Kasserer

Tilde Eschenburg
Næstformand

Henrik Jønsson

Niels Gervig

Steen Kledal

Bent Nielsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på grundejerforeningens ordinære generalforsamling, den 27. oktober 2015.

Dirigent

DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Som intern revisor for Grundejerforeningen Fasanvænget har jeg for regnskabsåret 2014/15 ved brug af stikprøvekontrol udført følgende arbejdsopgaver, jf. de af grundejerforeningens bestyrelse givne retningslinier for Intern Revisor:

- jeg har påset at bestyrelsens beslutninger er i overensstemmelse med grundlaget i vedtægterne samt er i tråd med generalforsamlingens vedtagelser
- jeg har påset at bestyrelsens økonomiske forvaltning er i overensstemmelse med grundlaget i vedtægterne samt er i tråd med generalforsamlingens vedtagelser
- jeg har gennemgået regnskabets bilagsmateriale med det formål at bestemme om bilagene, herunder særligt udgiftsbilag, hører hjemme under de i vedtægterne beskrevne og på generalforsamlingen vedtagne formål og aktiviteter.

De af mig gennemførte arbejdshandlinger har ikke givet anledning til bemærkninger.

Kokkedal, den 21. september 2015

Palle Jensen
intern revisor

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til grundejerforeningens medlemmer

Påtegning

Vi har revideret årsrapporten for Grundejerforeningen Fasanvænget for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision 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 handlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 grundejerforeningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af grundejerforeningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af grundejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af grundejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

I grundejerforeningens resultatopgørelse for 2014/15 er anført de af grundejerforeningens bestyrelse udarbejdede budgetter for 2014/15 og 2015/16. Vi har ikke revideret eller gennemgået disse budgetter og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om disse.

Hørsholm, den 22. september 2015

KRESTON Hørsholm
Chr. Mortensen • Revisionsfirma
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

Hans Duschek
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de ændringer og tilpasninger, som anses for hensigtsmæssige under hensyntagen til Grundejerforeningens aktiviteter.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde grundejerforeningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå grundejerforeningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsessum (kostpris) med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivninger på anlægsaktiver foretages lineært over aktivernes forventede levetid, almindelig ansat til 3-20 år.

Småanskaffelser under kr. 10.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominel værdi. På tilgodehavender, der på balancetidspunktet er overdraget til inkasso, er der foretaget nødvendige hensættelser til dækning af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der vedrører Varmen, består af børsnoterede realkreditobligationer samt erhvervsobligationer. Værdipapirer er i balancen optaget til balancedagens børskurs.

RESULTATOPGØRELSE, GRUNDEJERFORENINGEN

2013/14 1.000 kr.		Note	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15 (Ej revideret)	Budget 2015/16 (Ej revideret)
Indtægter					
2.661	Kontingenter		2.769.300	2.769.300	2.877.900
35	Antennemast udlejning		36.359	35.700	37.000
2.696	Indtægter i alt		2.805.659	2.805.000	2.914.900
368	Administration	1	360.092	395.700	398.200
156	Drift af containergård	2	177.990	180.000	176.000
667	Drift af fællesarealer	3	1.017.833	775.200	941.400
5	Drift af boldbaner	4	11.507	18.000	18.000
354	Vedligeholdelse, gårde	5	284.328	331.900	329.400
533	Drift af fælles TV	6	575.807	625.000	593.500
0	Ekstraordinære indtægter/udgifter		14.000	50.000	50.000
(6)	Indgået på afskrevne tilgodehavender		(6.000)	0	0
2.077	Udgifter i alt		2.435.557	2.375.800	2.506.500
619	Resultat før afskrivninger og renter		370.102	429.200	408.400
(442)	Afskrivninger	11	(440.552)	(446.700)	(435.573)
177	Resultat før renter		(70.450)	(17.500)	(27.173)
(35)	Renter	7	(28.961)	(28.500)	(22.500)
142	Resultat		(99.411)	(46.000)	(49.673)
Fordeling af resultat					
142	Overføres til egenkapitalen		(99.411)	(46.000)	(49.673)
0	Henlagt til drift næste år		0	0	0
142	I alt		(99.411)	(46.000)	(49.673)

Budget 2015/16

Bestyrelsen foreslår det månedlige kontingent hævet med kr. 25 til kr. 675 med virkning fra 1. januar 2016. Dette muliggør øget indsats på fællesområderne, fortsat støtte til legepladsrenoveringer, samt gennemførelse af investeringer, der anses for nødvendige for at bevare bebyggelsens kvalitetsniveau.

Den fremlagte langtidsøkonomiberegning viser at den beskrevne linje frigør midler til fortsat udvikling af bebyggelsen uden kostbar fremmedfinansiering, ligesom handlefriheden til at gennemføre større investeringer bevares.

RESULTATOPGØRELSE, ENERGIFORBRUG OG VARMECENTRAL

2013/14 1.000 kr.	Note	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15 (Ej revideret)	Budget 2015/16 (Ej revideret)
4.326	Energibidrag, opkrævet beboere	3.898.180	4.128.480	3.991.230
(3.601)	Leveret fjernvarme	(3.622.323)	(4.128.480)	(3.991.230)
(22)	Afregningsdifference	(18.447)	0	0
(703)	Mellemregning med beboere	(257.410)	0	0
0	Energiregnskab i alt	0	0	0
	Drift af varmecentral			
	Fast varmebidrag:			
988	Bidrag til drift af varmecentral, beboere	1.021.140	1.021.140	1.054.080
988	Bidrag til varmecentral i alt	1.021.140	1.021.140	1.054.080
	Udgifter til varmecentral			
	Vedligeholdelse i huse og			
317	ledningsnet	244.261	243.000	258.000
46	Elektricitet	61.378	45.000	60.000
4	Alarmsystem	6.006	12.000	12.000
85	Brunata varmeregnskaber	89.012	90.000	90.000
30	Varmecentral arealleje	48.000	48.000	48.000
12	Projektomkostninger	0	20.000	20.000
26	Teknisk assistance og service	37.120	70.000	50.000
6	Kontrolmanual målerne	8.196	8.500	8.500
6	Tab på debitorer	17.357	15.000	15.000
75	Admin.bidrag Grundejerfor.....	105.000	105.000	105.000
60	Andel i fælles lønomkostninger ..	100.000	100.000	150.000
5	Diverse udgifter	7.281	2.000	10.000
12	Finansrådgivning	14.296	12.000	15.000
5	Spædvand	9.120	3.500	8.000
3	Uforudsete udgifter	0	50.000	50.000
692	Udgifter varmecentral i alt	747.027	824.000	899.500
296	Resultat før afskrivninger og renter	274.113	197.140	154.580
	Afskrivninger:			
(25)	Varmtvandsmålere	(25.000)	(25.000)	(25.000)
271	Resultat før renter	249.113	172.140	129.580
223	Renter	220.972	170.000	172.500
494	RESULTAT	470.085	342.140	302.080

RESULTATOPGØRELSE, ENERGIFORBRUG OG VARMECENTRAL - FORTSAT

2013/14 1.000 kr.		Note	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15 (Ej revideret)	Budget 2015/16 (Ej revideret)
Fordeling af resultat					
<u>494</u>	Hensættelser til renovering	15	<u>470.085</u>	<u>342.140</u>	<u>302.080</u>
<u>494</u>	I alt		<u>470.085</u>	<u>342.140</u>	<u>302.080</u>

Budget 2015/16

Energibidraget blev midlertidig nedsat fra kr. 945 til kr. 800 pr. måned fra 1. februar 2015. Pr. 1. oktober 2015 føres opkrævningen tilbage til de oprindelige kr. 945 pr. måned.

Det faste varmebidrag - dækker dels drift/vedligehold af varmecentral og øvrige fordelingsystem, dels henlæggelser til fremtidige renoveringer – foreslås uændret med kr. 240 pr. måned.

BALANCE

	Note	30/6 2015	30/6 2014
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Fælleshus og inventar	12	200.081	231.417
Containergård	12	71.267	100.180
Tennisbaner	12	0	0
Maskinhus	12	0	14.289
Veje, stier, fortove og lamper	12	3.679.684	3.911.895
Maskiner	12	302.009	361.852
Forsyningsnet TV/Data	12	314.870	388.830
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>4.567.911</u>	<u>5.008.463</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		126.696	185.074
Periodiserede renter		65	317
Tilgodehavende kontingenter m.v.		59.461	35.537
Forudbetalte omkostninger		90.196	20.012
Aktiver vedrørende varme	13	6.409.207	6.570.397
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.685.625</u>	<u>6.811.337</u>
AKTIVER I ALT		<u>11.253.536</u>	<u>11.819.800</u>

BALANCE

	Note	30/6 2015	30/6 2014
PASSIVER			
Egenkapital			
Disponibel egenkapital, driften	8	<u>3.521.252</u>	<u>3.620.663</u>
Egenkapital i alt		<u>3.521.252</u>	<u>3.620.663</u>
Hensættelser			
Hensættelser vedrørende varmesystemet	15	<u>5.732.402</u>	<u>5.375.225</u>
Hensættelser i alt		<u>5.732.402</u>	<u>5.375.225</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Forudbetalt kontingent		3.584	3.690
Skatter, soc.bidrag, feriepenge m.v.		96.111	68.302
Skyldige omkostninger og anlægsinvesteringer		103.048	230.718
Mellemregning med gårde		361.091	317.057
Leje deposita		9.243	8.973
Lån fra varme		750.000	1.000.000
Kortfristet gæld vedrørende varme	14	<u>676.805</u>	<u>1.195.172</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.999.882</u>	<u>2.823.912</u>
PASSIVER I ALT		<u>11.253.536</u>	<u>11.819.800</u>

NOTER

2013/14 1.000 kr.	Note	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15	Budget 2015/16
1. Administration				
35	Honorar, formand	36.000	36.000	36.000
35	Honorar, kasserer	36.000	36.000	36.000
22	Honorar, sekretær	23.000	23.000	23.000
68	Honorar, øvrige bestyrelse	70.000	70.000	70.000
53	Lønsumsafgift	56.034	58.000	63.000
14	Sociale bidrag o.lign.	19.089	14.000	19.000
31	Forsikringer	30.169	31.000	35.000
	Forbrugsafgifter, Fredensborg			
4	Kommune	556	5.000	1.000
43	Revision	50.000	50.000	50.000
5	Ekstern faglig bistand	28.196	35.000	35.000
71	Honorar, administrator	77.010	77.000	77.000
	Øvrige omkostninger			
35	vedrørende opkrævning	36.274	37.000	37.000
	Kontorartikler, porto,			
23	tryksager m.v.	9.579	16.200	11.200
1	Kørsel og udbringning	1.520	4.000	4.000
9	Bestyrelsesmøder, gårdmøder ...	11.716	14.000	14.000
20	Årsfest bestyrelsen	24.057	25.000	25.000
1	Gaver, blomster	1.515	3.000	3.000
1	Sociale arrangementer	2.759	10.000	3.000
3	Generalforsamling	3.769	3.500	4.000
2	Diverse udgifter og indtægter	488	4.000	4.000
3	Tab på debitorer	1.711	5.000	5.000
479		519.442	556.700	555.200
(30)	Arealleje varmecentral	(48.000)	(48.000)	(48.000)
(6)	Lejeindtægt Fasanreden	(6.350)	(8.000)	(4.000)
(75)	Admin.bidrag energiregnskabet ..	(105.000)	(105.000)	(105.000)
368	Administration i alt	360.092	395.700	398.200

NOTER

2013/14 1.000 kr.	Note	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15	Budget 2015/16
2. Drift af containergård				
94	Løn containervagter	95.605	100.000	96.000
62	Containertømninger	61.125	60.000	60.000
0	Reparation og vedligeholdelse containerplads	10.587	10.000	10.000
0	Reparation og vedligeholdelse af containergård	10.673	10.000	10.000
156	Drift af containergård i alt	177.990	180.000	176.000
3. Drift af fællesarealer				
595	Løn og personaleomkostninger ..	664.887	658.000	749.000
114	Drift af traktor og maskiner	109.636	99.500	130.700
13	Vedligeholdelse veje, stier, tunneller m.v.	303.052	35.000	140.000
11	Beplantning	20.298	35.000	25.000
0	Gartnerhjælp	800	10.000	10.000
6	Øvrige udgifter	8.619	7.700	11.700
25	Småanskaffelser	10.541	30.000	25.000
0	Snerydning	0	0	0
764		1.117.833	875.200	1.091.400
(97)	Andel i lønninger m.v. vedrørende varmecentral	(100.000)	(100.000)	(150.000)
667	Drift af fællesarealer i alt	1.017.833	775.200	941.400
4. Drift af boldbaner				
(1)	Lejeindtægt	(250)	(1.000)	(1.000)
5	Vedligeholdelse	11.757	19.000	19.000
4	Drift af boldbaner i alt	11.507	18.000	18.000

NOTER

2013/14 1.000 kr.	Note	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15	Budget 2015/16
5. Vedligeholdelse af gårde				
(18)	Lejeindtægt, carport	(17.600)	(17.600)	(17.600)
162	Vedligeholdelse	162.000	162.000	162.000
81	El i carporte	81.630	87.500	85.000
129	Renovering af legepladser	58.298	100.000	100.000
354	Vedligeholdelse af gårde i alt ..	284.328	331.900	329.400
6. Drift af fælles TV				
412	Betalingskanaler	443.070	440.000	455.000
116	Copy-Dan og Koda-afgifter	124.965	125.000	128.000
	Vedligeholdelse af			
0	antennenet (stikledning)	4.859	15.000	7.500
0	Hjemmeside	0	35.000	0
5	Webhotel	2.913	10.000	3.000
533	Drift af fælles TV i alt	575.807	625.000	593.500
7. Renter				
2	Renter vedrørende bankkonti	1.039	1.500	0
(37)	Renter overført til varme	(30.000)	(30.000)	(22.500)
(35)	Renter i alt	(28.961)	(28.500)	(22.500)
8. Egenkapital				
3.479	Egenkapital 1. juli	3.620.663	3.620.663	3.515.315
142	Overført andel af årets resultat ..	(99.411)	(46.000)	(24.673)
3.621	Egenkapital i alt	3.521.252	3.574.663	3.490.642

NOTER

2013/14 1.000 kr.	Note	Realiseret 2014/15	Budget 2014/15	Budget 2015/16
9. Uforudsete udgifter varmecentral				
<u>3</u>	Diverse	<u>0</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<u>3</u>	Uforudsete udgifter varmecentral i alt	<u>0</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
10. Renter m.v. varmecentral				
133	Renter af obligationer	182.621	120.000	150.000
(13)	Kursregulering obligationer	2.534	0	0
(2)	Kurtage ved køb	(12.273)	0	0
68	Renter vedrørende bankkonti	18.090	20.000	0
37	Renter overført fra grundejer- forening	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>22.500</u>
<u>223</u>	Renteindtægter varmecentral i alt	<u>220.972</u>	<u>170.000</u>	<u>172.500</u>
11. Afskrivninger				
27	Fælleshus bygninger	31.336	37.000	35.300
6	Fælleshus inventar	0	0	0
29	Containergård	28.913	28.400	25.300
0	Tennisbaner	0	0	0
232	Veje, stier, fortove og lamper	232.211	233.000	240.973
14	Maskinhus	14.289	14.300	0
60	Maskiner	59.843	60.000	60.000
74	Forsyningsnet TV/Data	<u>73.960</u>	<u>74.000</u>	<u>74.000</u>
<u>442</u>	Afskrivninger i alt	<u>440.552</u>	<u>446.700</u>	<u>435.573</u>

NOTER

12. Materielle anlægsaktiver

	Fælleshus og inventar	Container-gård	Maskinhus	Veje, stier, fortove og lamper
Forventet brugstid	5-20 år	10-20 år	20 år	20 år
Kostpris pr. 1. juli 2014.....	497.928	272.312	286.249	4.564.373
Tilgang til kostpris	0	0	0	84.125
Afgang til kostpris	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2015	497.928	272.312	286.249	4.648.498
Afskrivninger pr. 1. juli 2014.....	(266.511)	(172.132)	(271.960)	(736.603)
Årets afskrivninger	(31.336)	(28.913)	(14.289)	(232.211)
Afskrivninger vedrørende årets afgang.....	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. juni 2015	(297.847)	(201.045)	(286.249)	(968.814)
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2015	200.081	71.267	0	3.679.684
	Maskiner	Forsyningsnet TV/Data	Tennisbaner	I alt
Forventet brugstid	5-10 år	10 år	10 år	-
Kostpris pr. 1. juli 2014.....	560.919	1.178.159	323.750	7.767.815
Tilgang til kostpris	0	0	0	0
Afgang til kostpris	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2015	560.919	1.178.159	323.750	7.767.815
Afskrivninger pr. 1. juli 2014	(199.067)	(789.329)	(323.750)	(2.759.352)
Årets afskrivninger	(59.843)	(73.960)	0	(440.552)
Afskrivninger vedrørende årets afgang.....	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. juni 2015	(258.910)	(863.289)	(323.750)	(3.199.904)
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2015	302.009	314.870	0	4.567.911

NOTER

30/06 2015 30/06 2014

13. Aktiver vedrørende varme

Likvide beholdninger	1.297.114	2.282.899
Obligationer Realkredit og erhvervsobligationer kursværdi pr. 30. juni 2015	4.241.822	3.100.098
Periodiserede renter	34.934	74.929
Tilgodehavende varme, grundejerne, foregående år	51.870	49.216
Udlån til Grundejerforeningen	750.000	1.000.000
Varmvandsmålere: Note 16	31.042	56.042
Energimåler, lager	2.425	7.213
Aktiver vedrørende varme i alt	<u>6.409.207</u>	<u>6.570.397</u>

14. Kortfristet gæld vedrørende varme

Mellemregning grundejerne, varmeregnskab	218.535	624.337
Skyldig fjernvarme maj/juni 2015	383.140	333.655
Skyldige omkostninger i øvrigt	75.130	237.180
Kortfristet gæld vedrørende varme i alt	<u>676.805</u>	<u>1.195.172</u>

15. Hensættelser vedrørende varmesystemet

	Realiseret 2013/14	Realiseret 2014/15	Budget 2015/16
Hensættelser pr. 1. juli	8.394.739	5.364.225	5.721.402
Årets hensættelser	494.288	470.085	302.080
Investeringer i året: Note 16			
Projekt ventilbrønde	(2.933.149)	(10.564)	0
Projekt varmecentral	(497.629)	(65.179)	0
Projekt energimåler	(94.024)	(37.165)	0
Hensættelser varmecentral 30. juni	5.364.225	5.721.402	6.023.482
Hensat til tab på debitorer	11.000	11.000	11.000
Hensættelser vedrørende varmesystemet i alt	<u>5.375.225</u>	<u>5.732.402</u>	<u>6.034.482</u>

NOTER

16. Investering i varmecentral

	Varmvands- målere	Energi- måler	Projekt varmecentral	Projekt ventilbrønde	I alt
Kostpris pr. 1. juli 2014	124.792	94.024	558.973	3.341.605	4.119.394
Tilgang til kostpris	0	37.165	65.179	10.564	112.908
Afgang til kostpris	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2015 .	124.792	131.189	624.152	3.352.169	4.232.302
Afskrivninger pr. 1. juli 2014	(68.750)	(94.024)	(558.973)	(3.341.605)	(4.063.352)
Årets afskrivninger	(25.000)	0	0	0	(25.000)
Anvendt hensættelser	0	(37.165)	(65.179)	(10.564)	(112.908)
Afskrivninger pr. 30. juni 2015	(93.750)	(131.189)	(624.152)	(3.352.169)	(4.201.260)
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2015	31.042	0	0	0	31.042