

**Gandrup - Vester Hassing
Varmeforsyning A.m.b.a.
CVR-nr. 34 82 36 18**

Årsrapport 2012/13

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012/13	7
Balance pr. 30.06.2013	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Gandrup - Vester Hassing Varmeforsyning A.m.b.a.

Meretesvej 6, Vester Hassing

9310 Vodskov

CVR-nr.: 34 82 36 18

Hjemstedskommune: Aalborg

Telefon: 98 25 73 81

Telefax: 98 25 53 77

Internet: www.gvhv.dk

E-mail: varmeforsyningen@mail.dk

Bestyrelse

Sven Jensen, formand

Ove Thomsen, næstformand

Ejnar Schou-Pedersen, kasserer

Michael Reedtz, sekretær

Henning Sloth

Anders Houen Jensen

Morten Tousgaard

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17. september 2013

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Gandrup - Vester Hassing Varmeforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

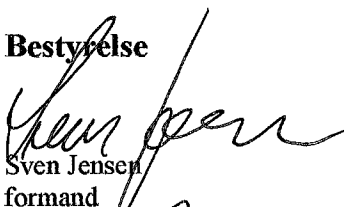
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

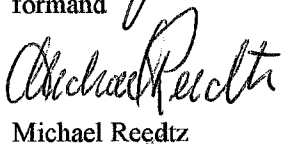
Vester Hassing, den 17. september 2013

Bestyrelse

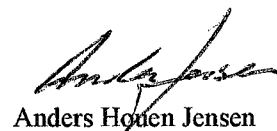

Sven Jensen
formand


Ove Thomsen


Ejnar Schou-Pedersen


Michael Reedtz


Henning Sloth


Anders Højen Jensen


Morten Pousgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gandrup - Vester Hassing Varmeforsyning A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gandrup - Vester Hassing Varmeforsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 for 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

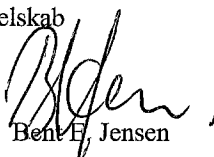
Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Aalborg, den 17. september 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Poul Erik Wagner
statsautoriseret revisor


Bent E. Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er levering af fjernvarme til forbrugere i Vester Hassing, Gandrup og Stae.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeprisen er opkrævet med 480 kr. pr. Mwh i år mod 460 kr. sidste år.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der skønnes ikke at være væsentlige eller usædvanlige usikkerheder ved opgørelse af aktiver og passiver eller resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Salg af varme

Salg af varme indregnes i resultatopgørelsen ud fra aftagernes forbrug i regnskabsåret. Salget indregnes eksklusive moms.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Driftsudgifter

Driftsudgifter omfatter omkostninger til køb af kraftvarme, brændsel og el, løn mv. til driftspersonale samt vedligeholdelse af anlægget.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, ejendomsskatter samt løn mv. til administrativt personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Fjernvarmeanlæg måles til kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter og akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Der foretages afskrivninger baseret på forventede brugstider, som for andre anlæg, driftsmateriel og inventar udgør 3 år.

Aktier

Aktiebeholdningen måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
Salg af varme	1	22.050.991	20.288
Driftsudgifter	2	<u>(19.881.508)</u>	<u>(19.720)</u>
Bruttoresultat		2.169.483	568
Andre driftsindtægter	3	231.292	290
Administrationsomkostninger	4	(1.142.488)	(1.104)
Hensættelse til renovering af ledningsnet, anlæg mv.		<u>(1.250.000)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		8.287	(246)
Finansielle indtægter	5	<u>34.579</u>	<u>31</u>
Årets resultat		<u>42.866</u>	<u>(215)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overføres til mellemregning med forbrugerne (takstmæssig overdækning)		<u>42.866</u>	<u>(215)</u>

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Materielle anlægsaktiver	7,6	<u>0</u>	<u>0</u>
Aktier	8	<u>13.650</u>	<u>14</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>13.650</u>	<u>14</u>
Anlægsaktiver		<u>13.650</u>	<u>14</u>
Tilgodehavender hos forbrugere	9	820.827	613
Andre tilgodehavender		501.011	924
Likvide beholdninger		<u>5.835.957</u>	<u>3.369</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.157.795</u>	<u>4.906</u>
Aktiver		<u><u>7.171.445</u></u>	<u><u>4.920</u></u>

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Egenkapital pr. 1. marts 1981		<u>961.460</u>	<u>961</u>
Egenkapital		<u>961.460</u>	<u>961</u>
Renovering af ledningsnet, anlæg mv.		<u>2.141.849</u>	<u>892</u>
Hensatte forpligtelser	10	<u>2.141.849</u>	<u>892</u>
Leverandørgæld		2.547.548	1.343
Gæld til forbrugere	11	1.279.171	1.454
Feriepengeforpligtelse		198.454	224
Anden gæld		<u>42.963</u>	<u>46</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.068.136</u>	<u>3.067</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.068.136</u>	<u>3.067</u>
Passiver		<u>7.171.445</u>	<u>4.920</u>
Eventualforpligtelser	12		

Noter

	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
1. Nettoomsætning		
Varmeafgift	16.723.558	14.600
Fast afgift og målerleje	5.605.627	5.417
Reguleringer vedrørende forrige år	(4.611)	(5)
Tab på debitorer	(58.195)	(52)
Regulering takstmæssig over-/underdækning	(215.388)	328
	<u>22.050.991</u>	<u>20.288</u>
2. Driftsudgifter		
Kraftvarme	14.474.211	10.830
Faste udgifter vedr. kraftvarme	1.594.283	1.587
Køb af varme fra Aalborg Kommunes Fjernvarmeforsyning	80.891	288
Olie	381.725	3.973
Naturgas	63.964	657
Refunderede afgifter	(44.635)	(63)
Køb af energibesparelser	212.251	100
El, vand, kloak, renovation og hjælpesoffer	424.354	426
Lønninger og pensionsbidrag til varmemestre	1.103.558	1.105
Reparation og vedligeholdelse	1.466.409	696
Forsikringer	77.056	74
Drift af biler	47.441	47
	<u>19.881.508</u>	<u>19.720</u>
3. Andre driftsindtægter		
Lejeindtægter	65.000	77
Gebyrindtægter	40.325	26
Andel af lønninger og andre omkostninger		
Ulsted Varmeværk	91.210	89
V. Hassing Vandværk	31.843	78
Ø. Hassing Vandværk	2.914	20
	<u>231.292</u>	<u>290</u>

Noter

	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
4. Administrationsomkostninger		
Lønninger og pensionsbidrag	396.247	509
Kørselsgodtgørelse personale	6.909	9
Kontorartikler og kontorinventar	45.320	48
Tabt arbejdsfortjeneste	5.600	15
Skattefri godtgørelse udbetalt til bestyrelsen	22.200	19
Edb-udgifter inkl. hardware og software	29.491	64
Opkrævningsgebyrer	57.455	61
Porto	11.733	11
Annoncer og reklame	37.745	23
Kontingenter	54.655	53
Møde- og rejse- samt kursusudgifter	118.981	45
Personaleudgifter	85.219	62
Arbejdsgiverafgifter og personaleforsikringer	39.819	39
Revision og regnskabsmæssig assistance samt selvevaluering	115.675	59
Advokatomkostninger	13.885	13
Renovation	13.891	11
Telefon	62.062	60
Konsulentbistand	5.450	0
Småanskaffelser	6.650	0
Øvrige	13.501	3
	<u>1.142.488</u>	<u>1.104</u>
5. Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	31.826	27
Øvrige	2.753	4
	<u>34.579</u>	<u>31</u>

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
6. Fjernvarmeanlæg		
Kostpris 01.07.2012	27.802.387	27.478
Tilgang i år	467.980	1.539
Afgang i år	<u>0</u>	<u>(1.215)</u>
Kostpris 30.06.2013	<u>28.270.367</u>	<u>27.802</u>
Tilslutningsafgifter 01.07.2012	(9.407.864)	(9.083)
Tilgang i år	<u>(467.980)</u>	<u>(324)</u>
Tilslutningsafgifter 30.06.2013	<u>(9.875.844)</u>	<u>(9.407)</u>
Afskrivninger 01.07.2012	<u>(18.394.523)</u>	<u>(18.395)</u>
Afskrivninger 30.06.2013	<u>(18.394.523)</u>	<u>(18.395)</u>
Regnskabsmæssig værdi 30.06.2013	<u>0</u>	<u>0</u>
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 01.07.2012	<u>127.380</u>	<u>127</u>
Kostpris 30.06.2013	<u>127.380</u>	<u>127</u>
Afskrivninger 01.07.2012	(127.380)	(85)
Afskrivninger i år	<u>0</u>	<u>(42)</u>
Afskrivninger 30.06.2013	<u>(127.380)</u>	<u>(127)</u>
Regnskabsmæssig værdi 30.06.2013	<u>0</u>	<u>0</u>
8. Aktier		
Kostpris 01.07.2012	13.650	9
Tilgang i år	<u>0</u>	<u>5</u>
Kostpris 30.06.2013	<u>13.650</u>	<u>14</u>

Noter

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> t.kr.
9. Tilgodehavender hos forbrugere		
Efterbetalinger 2012/13	820.827	366
Efterbetalinger vedr. fraflyttere mv.	0	32
Takstmæssig underdækning	<u>0</u>	<u>215</u>
	<u>820.827</u>	<u>613</u>
10. Hensatte forpligtelser		
Hensat til renovering af ledningsanlæg, anlæg mv. 01.07.2012	891.849	2.142
Renovering ledningsanlæg	0	(1.000)
Udskiftning målere	0	(250)
Hensættelse i år	<u>1.250.000</u>	<u>0</u>
	<u>2.141.849</u>	<u>892</u>
11. Gæld til forbrugere		
Gæld til forbrugere	1.236.305	1.454
Takstmæssig overdækning	<u>42.866</u>	<u>0</u>
	<u>1.279.171</u>	<u>1.454</u>

12. Eventualforpligtelser

Varmeforsyningen er pålagt deltagelse i energibesparelsesaktiviteter hos forbrugerne. Der påhviler varmforsyningen fremtidige udgifter af ukendt størrelse hertil.

For 2013-2017 er indgået leasingforpligtelse på kopimaskine til årlig udgift på 23 t.kr.

Gandrup - Vester Hassing Varmeforsyning A.m.b.a. har herudover ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i årsrapporten anførte.

Selskabets aktiver er ikke pantsatte.