REVISIONS FIRMAET EDELBO
STATSAUTORISERET
REVISIONSVIRKSOMHED I/S

# SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A.

## ÅRSRAPPORT 2012/13

**Generalforsamling**
afholdes i pensionisthuset, Skårup Stationsvej,
onsdag, den 19. juni 2013, kl. 19.00.

**Dagsorden:**

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen og fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år.
5. Indkomne forslag fra andelshaverne.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
   På valg er :
   1. Ove Eskildsen (villig til genvalg)
   2. Jørgen Østerstrand Rasmussen (villig til genvalg)
   3. Henrik Holm Fenger (villig til genvalg)
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
8. Valg af revisor/intern revisor:
   RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriseret Revisionsvirksomhed I/S.
   Erik Holst.
   Valg af revisorsuppleant.
9. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 8 dage før generalforsamlingen.

Regnskab 2012/2013 kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk fra og med den 16. juni 2013.

KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 27265715

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

# Indhold


**Påtegninger** 2
Ledelsespåtegning 2
Den uafhængige revisors erklæringer 3

**Ledelsesberetning** 5
Selskabsoplysninger 5
Hoved- og nøgletal 6
Beretning 7

**Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013** 8
Anvendt regnskabspraksis 8
Resultatopgørelse 11
Balance 12
Noter 14

# Påtegninger

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/2013 for Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2013 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for 2012/13.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 23. maj 2013

Driftsleder:

Lars Jørgensen

Bestyrelse:

| | | |
|---|---|---|
| Ove Eskildsen (formand) | Poul Erik Nielsen (næstformand) | Peter Servais |
| Henrik Holm Fenger | Jørgen Østerstrand Rasmussen | |

# Påtegninger

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til andelshaverne i Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

**Påtegning på årsregnskabet**
Vi har revideret årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013, omfattende 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.

# Påtegninger

## Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

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 den finansielle stilling pr. 31. marts 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 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.

Svendborg, den 23. maj 2013

**RevisionsFirmaet Edelbo**
**Statsautoriseret Revisionsvirksomhed I/S**

Ole Nielsen
statsaut. revisor

Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor

Skårup, den 23. maj 2013

Erik Holst
intern revisor

# Ledelsesberetning

## Selskabsoplysninger

Skårup Fjernvarme A.m.b.A.
Traverskiftet 1
5881 Skårup Fyn

| | |
|---|---|
| Telefon: | 62 23 13 48 |
| CVR-nr.: | 26 83 22 17 |
| Stiftet: | 1964 |
| Hjemsted: | Skårup |
| Regnskabsår: | 1/4 - 31/3 |

### Bestyrelse

Ove Eskildsen (formand)
Poul Erik Nielsen (næstformand)
Peter Servais
Henrik Holm Fenger
Jørgen Østerstrand Rasmussen

### Driftsleder

Lars Jørgensen

### Revision

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed I/S
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 19. juni 2013.

# Ledelsesberetning

## Hoved- og nøgletal

| tkr. | 2008/09 | 2009/10 | 2010/11 | 2011/12 | 2012/13 |
|---|---|---|---|---|---|
| **HOVEDTAL** | | | | | |
| Salg af varme | 6.971 | 5.940 | 6.807 | 7.184 | 8.841 |
| Salg af el | 4.136 | 3.566 | 3.788 | 3.610 | 3.393 |
| Erstatning/udlodning | 15 | 0 | 0 | 8 | 0 |
| Brændselsforbrug | -8.211 | -7.286 | -7.609 | -7.956 | -8.469 |
| **Dækningsbidrag** | 2.911 | 2.220 | 2.987 | 2.845 | 3.764 |
| Omkostninger og afskrivninger | -2.802 | -2.220 | -2.611 | -2.672 | -3.109 |
| Afskrivninger | -702 | -728 | -633 | -219 | -83 |
| Renter m.v. | 228 | 76 | 26 | 46 | 29 |
| Henlæggelser | -77 | -19 | 1.211 | 0 | -600 |
| **Årets resultat** | -441 | -671 | 979 | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver | 1.649 | 1.081 | 570 | 336 | 678 |
| Omsætningsaktiver | 8.093 | 7.112 | 5.285 | 6.369 | 6.011 |
| **Aktiver i alt** | 9.742 | 8.192 | 5.855 | 6.705 | 6.689 |
| Egenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henlæggelser | 2.556 | 2.218 | 0 | 0 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 1.529 | 935 | 0 | 1.879 | 2.123 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 5.656 | 5.039 | 5.855 | 4.826 | 4.566 |
| **Passiver i alt** | 9.742 | 8.192 | 5.855 | 6.705 | 6.689 |
| **PRODUKTIONSTAL** | | | | | |
| Varmeproduktion, Mwh | 12.805 | 12.822 | 14.555 | 12.530 | 13.778 |
| Varme efter forbrug, Mwh | 9.833 | 10.452 | 11.626 | 9.849 | 11.088 |
| Fast afgift, Mwh | 10.305 | 10.895 | 11.967 | 10.689 | 11.610 |
| Elsalg, Mwh | 8.244 | 7.416 | 6.148 | 4.951 | 4.447 |
| Gasforbrug til varme, $m^3$ x 1.000 | 860 | 945 | 1.097 | 956 | 1.085 |
| Gasforbrug til el, $m^3$ x 1.000 | 1.153 | 1.037 | 862 | 683 | 603 |

Som følge af ændring i præsentation af over- og underdækninger er sammenligningstallene for 2011/12 tilpasset. Sammenligningstal for 2008/09, 2009/10 og 2010/11 er ikke tilrettet.

# Ledelsesberetning

## Beretning

### Formål
Selskabets formål er at drive varmeforsyningsvirksomhed for Skårup By.

### Årets drift
Årets resultat udgør 0 tkr. Årets underdækning udgør -1.176 tkr.

Omsætning af varme er steget med 11 % eller 735 tkr., der primært kan henføres til en større mængde solgte Mwh. Årets salg af varme er steget med 1.239 Mwh, hvilket også kan ses i stigningen i graddage i forhold til sidste år og normalår.

Omsætning af el er faldet med 7 % eller 228 tkr. i forhold til sidste år og kan henføres til et fald i solgte Kwh trods en højere gennemsnitspris pr. Kwh.

Stigningen i brændstofforbruget på 513 tkr. eller 6 % skyldes dels et større forbrug samt en stigning i enhedsprisen på gas.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 11 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 53 tkr.

Selskabet har foretaget henlæggelse med 600 tkr. til investering i ny kedel.

Selskabet har indgået aftale med energitilsynet om indregning af overdækninger i kommende års varmepriser frem til og med 2016/17. Overdækninger udgør pr. 31. marts 2013 2.393 tkr.

### Resultatdisponering
Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt under hensyntagen til de aktuelle forhold.

### Fremtiden
Den gennemsnitlige varmepris er i 2012/13 afregnet med 366 kr. i forbrugstakst og 306 kr. i grundtakst. I budget 2013/14 er der budgetteret med 388 kr. i forbrugstakst og 324 kr. i grundtakst. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på -7 tkr.

I prissætningen er der indregnet 870 tkr. af tidligere års overdækninger og med fradrag af forventet underskud på 0 tkr. forventer bestyrelsen at overførte overdækninger vil blive reduceret med 870 tkr.

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som Varmeforsyningslovens bestemmelser kræver.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Som følge af ændring i præsentation af over- og underdækninger er sammenligningstallene for 2011/12 tilpasset.

**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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved opkrævning for årets leverancer af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

### Direkte omkostninger og øvrige omkostninger

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger omfatter omkostninger for levering og produktion af varme, vedligeholdelse af varmecentralernes kedler og bygninger, varmeledningernes drift, administration, lønninger, tab på tilgodehavender, operationelle leasingomkostninger m.v.

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---|
| Kraftvarmeværk | 15 år |
| Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor | 10 år |
| Driftsmateriel i øvrigt | 3-10 år |

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæsige værdi.

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

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle anlægsaktiver

Obligationer værdiansættes til sidst handlede kurs. Øvrige værdipapirer værdiansættes til kostpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Henlæggelser

Henlæggelser omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelse- og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet.

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af Skårup Fjernvarmes erfaringsmæssige skøn over vedligeholdelsesbehov samt behov for nyinvesteringer på kort og mellemlangt sigt.

### Skyldig skat og udskudt skat

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

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt ansættes til kostpris.

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Resultatopgørelse

| Note | | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|---|
| 1 | Omsætning varme | 8.840.513 | 7.183.685 |
| 1 | Omsætning el | 3.392.605 | 3.609.647 |
| | Udlodning fra Kommune Forsikring | 0 | 7.884 |
| | **Omsætning i alt** | 12.233.118 | 10.801.216 |
| 2 | Brændselsforbrug | -8.469.227 | -7.956.352 |
| | **Dækningsbidrag** | 3.763.891 | 2.844.864 |
| | **Omkostninger** | | |
| 3 | Produktionsomkostninger | -1.467.770 | -1.601.543 |
| 4 | Lønninger m.v. | -1.219.417 | -770.407 |
| 5 | Administrationsomkostninger | -422.111 | -300.393 |
| | **Omkostninger i alt** | -3.109.297 | -2.672.343 |
| | **Resultat før henlæggelser, afskrivninger og renter** | 654.594 | 172.520 |
| 10 | Årets henlæggelser til kedel | -600.000 | 0 |
| 6 | Afskrivninger | -83.328 | -218.859 |
| | | -683.328 | -218.859 |
| | **Resultat før renter m.v.** | -28.734 | -46.339 |
| 7 | Renteindtægter | 29.333 | 46.687 |
| 7 | Renteudgifter | 0 | -437 |
| 7 | Kursregulering og -tab obligationer | -599 | 89 |
| | | 28.734 | 46.339 |
| | **Årets resultat** | 0 | 0 |

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Balance

| Note | | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|---|
| | **AKTIVER** | | |
| | **Anlægsaktiver** | | |
| | **Materielle anlægsaktiver** | | |
| 8 | Kraftvarmeværk | 0 | 0 |
| 8 | Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor | 81.929 | 138.039 |
| 8 | Driftsmateriel i øvrigt | 519.948 | 99.652 |
| | **Materielle anlægsaktiver i alt** | 601.877 | 237.691 |
| | **Finansielle anlægsaktiver** | | |
| | Obligationer | 74.677 | 97.102 |
| | Aktier og andelsbevis | 1.100 | 1.100 |
| | **Finansielle anlægsaktiver i alt** | 75.777 | 98.202 |
| | **Anlægsaktiver i alt** | 677.655 | 335.893 |
| | **Omsætningsaktiver** | | |
| | Tilgodehavende varmebidrag | 1.047.984 | 112.343 |
| | Tilgodehavende moms | 22.432 | 652.138 |
| 9 | Tilgodehavende el-salg m.v. | 286.429 | 347.972 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 13.912 | 2.777 |
| | | 1.370.757 | 1.115.230 |
| | **Likvide beholdninger** | 4.640.181 | 5.253.658 |
| | **Omsætningsaktiver i alt** | 6.010.938 | 6.368.888 |
| | **AKTIVER I ALT** | 6.688.593 | 6.704.781 |

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Balance

| Note | | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|---|
| | **PASSIVER** | | |
| | **Egenkapital** | | |
| | Andelskapital | 0 | 0 |
| | **Egenkapital i alt** | 0 | 0 |
| | **Langfristede gældsforpligtelser** | | |
| 10 | Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer | 600.000 | 0 |
| 11 | Overdækning til indregning i efterfølgende års priser | 1.523.070 | 1.879.444 |
| | **Langfristede gældsforpligtelser i alt** | 2.123.070 | 1.879.444 |
| | **Kortfristede gældsforpligtelser** | | |
| 11 | Overdækning til indregning i efterfølgende års priser | 870.000 | 1.690.000 |
| 12 | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.346.616 | 1.614.919 |
| | Skyldigt varmebidrag | 95.188 | 1.340.948 |
| 13 | Anden gæld | 253.720 | 179.469 |
| | **Kortfristede gældsforpligtelser i alt** | 4.565.523 | 4.825.337 |
| | **Gældsforpligtelser i alt** | 4.565.523 | 4.825.337 |
| | **PASSIVER I ALT** | 6.688.593 | 6.704.781 |

14 **Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.**

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Noter

| | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|
| **1 Omsætning** | | |
| Varme, 11.088 MWH á 366 / 9.849 MWH á 366 | 4.058.095 | 3.604.628 |
| Varmebidrag, 11.610 MWH á 306 / 10.689 MWH á 306 | 3.552.589 | 3.270.806 |
| Varme og varmebidrag, regulering tidligere år | 0 | 1 |
| Gebyrer, tilslutningsafgifter | 53.455 | 8.000 |
| Overført over-/underdækning fra tidligere år | 3.569.444 | 3.869.695 |
| Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser | -2.393.069 | -3.569.444 |
| **Omsætning varme** | 8.840.513 | 7.183.685 |
| El-produktion, 4.447 MWH á 55.45 øre/kwh / 4.951 MWH á 53,59 øre/kwh | 2.465.885 | 2.653.168 |
| Statstilskud, 4.447 / 4.951 MWH á 8 øre/kwh | 355.772 | 396.076 |
| Kompensation, CO2 afgifter | 570.947 | 560.403 |
| **Omsætning el** | 3.392.605 | 3.609.647 |
| Udlodning fra Kommune Forsikring | 0 | 7.884 |
| **Omsætning i alt** | 12.233.118 | 10.801.216 |
| **2 Brændselsforbrug** | | |
| Gasforbrug til varme, 1.085.328 m3 á 6,382 kr. / 955.651 m3 á 6,258kr. | 6.926.254 | 5.980.250 |
| Gasforbrug til el, 603.434 m3 á 2,770kr. / 683.259 m3 á 3,037 kr. | 1.671.261 | 2.075.183 |
| Refusion naturgasafgifter | -128.288 | -99.081 |
| | 8.469.227 | 7.956.352 |
| **3 Produktionsomkostninger** | | |
| Diverse udgifter vedr. nyetableringer | 11.134 | 1.875 |
| Renovering ledningsnet | 175.117 | 177.845 |
| Software m.v. vedr. ledningsregistrering | 9.798 | 0 |
| Energibesparelser og forbrugerinformation | 5.887 | 52.250 |
| Indkøb og vedligeholdelse målere | 108.529 | 251.362 |
| Vedligeholdelse bygning og installationer | 112.374 | 476.815 |
| Service på motor | 726.533 | 389.868 |
| Værktøj | 16.563 | 3.604 |
| Kemikalier, el og vand m.v. | 171.151 | 135.483 |
| Forsikringer | 114.232 | 101.949 |
| Varevognens drift | 16.452 | 14.097 |
| | 1.467.770 | 1.605.147 |

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Noter

| | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|
| **4 Lønninger** | | |
| Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelsesformand | 1.082.185 | 681.860 |
| Vagt | 30.774 | 44.955 |
| Mødediæter bestyrelsen | 17.160 | 20.405 |
| ATP | 6.210 | 3.240 |
| Regulering beregnede skyldige feriepenge | 61.361 | 9.956 |
| Øvrige personaleomkostninger | 21.727 | 9.991 |
| | 1.219.417 | 770.407 |

| | | |
|---|---|---|
| **5 Administrationsomkostninger** | | |
| Advokatbistand, inkassoomkostninger | 15.339 | 2.535 |
| Kontorholdsudgifter og edb | 75.979 | 29.534 |
| Telefon inkl. mobiltelefon | 12.774 | 12.887 |
| Porto, gebyrer og fragt | 23.382 | 28.932 |
| Forsikringsrådgivning | 11.500 | 11.500 |
| Revision og regnskabsmæssig assistance | 44.000 | 43.000 |
| Revision og regnskabsmæssig assistance, rest tidligere år | 2.475 | 1.000 |
| Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer | 36.750 | 9.500 |
| Administrativ assistance | 83.291 | 60.820 |
| Bestyrelsesmøder, generalforsamling m.v. | 7.691 | 5.031 |
| Gaver og blomster | 309 | 358 |
| Kontingenter, faglitteratur m.v. | 44.552 | 36.610 |
| Annoncer, hjemmeside m.v. | 14.695 | 24.176 |
| Rengøring | 2.927 | 1.744 |
| Kursusomkostninger | 56.071 | 17.848 |
| Tab på tilgodehavender inklusiv regulering tidligere afskrevet | -7.719 | 0 |
| Regulering hensat til tab på tilgodehavender | -1.904 | 14.918 |
| | 422.111 | 300.393 |

| | | |
|---|---|---|
| **6 Afskrivninger** | | |
| Kraftvarmeværk | 0 | 0 |
| Jenbacher JMS 420 GS-NLG, motor | 56.110 | 188.037 |
| Driftsmateriel i øvrigt | 27.218 | 27.218 |
| | 83.328 | 215.255 |

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Noter

| | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|
| **7 Finansieringsindtægter, netto** | | |
| Renteindtægter: | | |
| Obligationer | 4.415 | 5.688 |
| Bank- og sparekasseindestående | 23.108 | 40.999 |
| Diverse renteindtægter og gebyrer m.v. | 1.810 | 0 |
| | 29.333 | 46.687 |
| Renteudgifter: | | |
| Kreditorer | 0 | -437 |
| | 0 | -437 |
| Renter, netto | 29.333 | 46.250 |
| Kurstab og kursregulering obligationer | -599 | 89 |
| **Finansieringsindtægter, netto** | 28.734 | 46.339 |

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Noter

### 8 Materielle anlægsaktiver

| | Det gamle varmeværk | Det nye kraftvarme værk | Jenbacher JMS 420 GS-NLG | Driftsmateriel i øvrigt | 2012/13 I alt | 2011/12 I alt |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kostpris | | | | | | |
| 1. april 2012 | 5.891.049 | 9.903.209 | 2.535.358 | 146.800 | 18.476.416 | 18.541.216 |
| Årets tilgang | | | | 447.514 | 447.514 | 0 |
| Årets afgang | | | | 0 | 0 | 0 |
| **Samlet anskaffelsessum 31. marts 2013** | 5.891.049 | 9.903.209 | 2.535.358 | 594.314 | 18.923.930 | 18.541.216 |
| Afskrivninger | | | | | | |
| 1. april 2012 | -5.891.049 | -9.903.209 | -2.397.318 | -47.148 | -18.238.724 | -18.088.269 |
| Årets afgang afskrivninger | | | | 0 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 | -56.110 | -27.218 | -83.328 | -215.255 |
| **Afskrivninger 31. marts 2013** | -5.891.049 | -9.903.209 | -2.453.428 | -74.366 | -18.322.052 | -18.303.524 |
| **Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2013** | 0 | 0 | 81.929 | 519.948 | 601.877 | 237.691 |

**Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2012:**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Traverskiftet 1 | 4.350.000 | kr. heraf grundværdi | 549.600 | kr. |

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Noter

| | | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|---|
| 9 | **Tilgodehavender el-salg m.v.** | | |
| | Tilgodehavende salg el | 283.036 | 347.972 |
| | Tilgodehavende tilslutninger, målere m.v. | 3.394 | 0 |
| | | 286.429 | 347.972 |
| 10 | **Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer** | | |
| | Saldo 1. april 2012 | 0 | 0 |
| | Henlagt til nyinvesteringer i 2012/13 | 600.000 | 0 |
| | **Saldo 31. marts 2012** | 600.000 | 0 |
| 11 | **Overdækning til indregning i efterfølgende års priser** | | |
| | Saldo 1. april 2012 | 3.569.444 | 3.869.695 |
| | Årets resultat jf. resultatopgørelse | -1.176.375 | -300.251 |
| | **Overdækning til indregning i efterfølgende års priser pr. 31. marts 2013** | 2.393.070 | 3.569.444 |
| | **Overdækningerne forventes indregnet således:** | | |
| | **Langfristede gældsforpligtelser** | | |
| | Regnskabsåret 2013/14 | 0 | 1.249.749 |
| | Regnskabsåret 2014/15 | 583.626 | 629.695 |
| | Regnskabsåret 2015/16 | 470.000 | 0 |
| | Regnskabsåret 2016/17 | 469.444 | |
| | | 1.523.070 | 1.879.444 |
| | **Kortfristede gældsforpligtelser** | | |
| | Regnskabsåret 2012/13 | 0 | 1.690.000 |
| | Regnskabsåret 2013/14 | 870.000 | 0 |
| | | 870.000 | 1.690.000 |

# Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

## Noter

| | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|
| **12 Leverandører af varer og tjenesteydelser** | | |
| Skyldig naturgas | 3.249.208 | 1.525.444 |
| Øvrige leverandører | 97.407 | 89.475 |
| | 3.346.616 | 1.614.919 |

| | | |
|---|---|---|
| **13 Anden gæld** | | |
| Skyldig revisor | 44.000 | 43.000 |
| Beregnede feriepengeforpligtelser | 174.652 | 113.291 |
| Skyldige feriepenge | 0 | 1.587 |
| Anden gæld i øvrigt | 35.068 | 21.591 |
| | 253.720 | 179.469 |

**Graddage**

| Måned: | Normalår | 2008/09 | 2009/10 | 2010/11 | 2011/12 | 2012/13 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| April | 311 | 259,6 | 200,4 | 304,8 | 181,9 | 290,4 |
| Maj | 154 | 116,2 | 135,1 | 199,9 | 139,5 | 123,8 |
| Juni | 58 | 43,5 | 114,0 | 58,4 | 29,8 | 87,0 |
| Juli | 22 | 8,3 | 5,2 | 2,5 | 14,5 | 20,1 |
| August | 18 | 9,6 | 4,8 | 22,1 | 23,3 | 7,7 |
| September | 91 | 89,9 | 53,7 | 104,5 | 68,1 | 88,2 |
| Oktober | 207 | 207,2 | 266,4 | 252,1 | 205,6 | 242,0 |
| November | 341 | 315,4 | 279,8 | 381,7 | 286,5 | 306,8 |
| December | 461 | 421,4 | 465,7 | 626,3 | 378,7 | 496,5 |
| Januar | 519 | 487,8 | 603,0 | 512,1 | 446,1 | 502,3 |
| Februar | 486 | 447,4 | 510,6 | 472,2 | 482,4 | 471,1 |
| Marts | 444 | 396,5 | 423,3 | 420,7 | 327,1 | 525,0 |
| | 3.112 | 2.802,8 | 3.062,0 | 3.357,3 | 2.583,5 | 3.160,9 |

**14 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.**

**Eventualforpligtelser**
Ingen.

**Sikkerhedsstillelser**
Ingen.