



Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20
E-mail: aabenraa@s-revision.dk

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15
E-mail: padborg@s-revision.dk

Jyllandsgade 30 · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98
E-mail: sonderborg@s-revision.dk

www.s-revision.dk

Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 36 15 27 10

Årsrapport

1. juni 2012 - 31. maj 2013

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. juni 2012 - 31. maj 2013	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 for Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

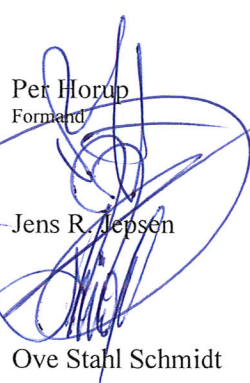
Aabenraa, den 7. august 2013

Direktion



Peter Sørensen

Bestyrelse



Per Hlorup
Formand

Jens R. Jepsen

Ove Stahl Schmidt



Anders Kurup
Næstformand

Søren Duus



Svend Nygaard Jensen



Bjarne Jørgensen



Poul Petersen



Flemming Ulrich

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. september 2013.

Dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 selskabets 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 selskabets 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2012/13 og 2013/14. Disse sammenligningstal (resultatbudgetter) har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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.

Aabenraa, den 7. august 2013

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Egon Dall Nørgaard
Statsaut. revisor

Hoved- og nøgletal

Produktionsoversigt	Enhed	2012/13	2011/12	2010/11
Olieforbrug fuel/gasolie	ton	493	390	129
Olieforbrug bioolie	ton	605	498	295
Biovarme produceret på Egelund	MWh	88.879		
Kraftvarme leveret fra EV	MWh	209.419	273.979	302.171
Kraftvarme leveret fra Hjordkær	MWh	10.071	12.072	11.105
Varmekøb fra industri og lignende	MWh	637	713	60
Produceret varmemængde m/olie	MWh	10.514	8.443	3.961
Maksimal belastning	MW	81	98	89
Største døgnproduktion	MWh	1.698	2.205	1769
Mindste døgnproduktion	MWh	260	345	266
Solgte energienheder	MWh	233.551	213.890	237.275
Omkostninger i kr. pr. produceret MWh				
Brændsel inkl. energiafgifter		296,60	311,13	308,03
El, vand og kemikalier		8,04	4,58	4,17
Vedligeholdelse mv.		17,70	30,19	21,72
Lokaleomkostninger		3,54	3,37	2,55
Personaleomkostninger (ekskl. administration)		23,26	23,73	20,95
Administration		21,46	19,05	15,00
Andre driftsindtægter/renter mv.		-1,55	2,23	-2,01
Afskrivning + henlæggelse		62,62	64,56	35,61
Omkostninger i kr. pr. solgt MWh				
Brændsel inkl. energiafgifter		405,77	429,42	411,91
El, vand og kemikalier		10,99	6,33	5,57
Vedligeholdelse mv.		24,22	41,67	29,07
Lokaleomkostninger		4,84	4,64	3,41
Personaleomkostninger (ekskl. administration)		31,82	32,76	28,01
Administration		29,36	26,30	20,06
Andre driftsindtægter/renter mv.		-2,12	3,08	-2,69
Afskrivning + henlæggelse		85,67	89,10	47,62
Antal forbrugere				
Antal forbrugssteder pr. 31/5		8.204	8.086	7.964
Antal tilsluttede m ²		2.340.247	2.292.636	2.267.299
Graddage (normal år: 3.037)		3.155	2.712	3.086

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at forsyne andelshaverne med varme til opvarmning og til fremstilling af varmt brugsvand så godt og billigt som muligt, ved at anlægge og drive kollektiv varmforsyning.

Virksomhedens aktiviteter

Aabenraa-Rødekro Fjernvarme indkøber energiprodukter, i form af primære brændsler, flis, fuel-, bio- og gasolie, der anvendes til fjernvarmeproduktion i egne produktionsanlæg. Yderligere købes varme fra produktionen hos henholdsvis Enstedværket og Hjordkær Fjernvarme. Fjernvarmen distribueres via eget transmissionssystem direkte til selskabets kunder. Endvidere aftages en mindre del industriel overskudsvarme.

Selskabet etablerer og driver nødvendige anlæg til transmission, produktion og distribution samt administration i henhold til selskabets formålsparagraf. Selskabet anvender i stor udstrækning eget personale til drift og vedligehold af såvel produktions- som distributionsanlæg. Større entrepriser udbydes i tilbud.

Samarbejdet med Hjordkær Fjernvarme om levering af varme fra Hjordkær til Rødekro, har fungeret tilfredsstillende og denne leverance fortsætter indtil 30. april 2014.

I forbindelse med Dongs opsigelse af varmeaftalen fra Enstedværket til udløb 31. oktober 2013, er der iværksat etablering af nye produktionsanlæg til afløsning af Dongs varmel levering. De hovedanlæg, der etableres er:

-Flisfyret kedelanlæg på Egelund 60 med en kapacitet på 2 x 15 MW samt en 15 MW oliefyret kedel til reserve. Dette anlæg er idriftsat og starter op ultimo oktober som grundlast når Enstedværket lukker.

-Halmfyret kedelanlæg på Lundsbjerg Industrivej i Stubbæk på 3 x 12 MW. Anlægget påbegyndes august 2013 og forventes i drift sensommeren 2014.

Derudover arbejdes der videre med projekt om udvinding af geotermisk varme fra undergrunden ved Tinglev, der pt. afventer en redegørelse fra projektet i Viborg samt undersøgelser af risikoafdækning på området.

Selskabet har i driftsåret beskæftiget 25 medarbejdere. Af disse er 4 ansat på deltid og 2 som lærlinge.

Varmekøb og produktion

Egenproduktionen på kedler er i år 31% mod sidste år 3% af årsproduktionen. Heraf er 3,3% produceret på olie og 27,7% på det nyetablerede flisanlæg på Egelund. 65,5% af varmebehovet er leveret fra Enstedværket og 3,5% fra Hjordkær Fjernvarme og industriel overskudsvarme. Fra Enstedværket leveres udelukkende varme produceret som biovarme fra Biokedlen og ikke længere kulbaseret kraftvarme.

Ledelsesberetning

Distribution

Det samlede antal forbrugere i selskabet er nu oppe på 8.204 pr. 31. maj 2013. En forøgelse på 118 i forhold til året før.

Renovering af selskabets ledningsnet på området omkring Haderslevvej pågår, i takt med at vi kan komme til efter kommunens renovering af kloaksystemet i området.

Der er påbegyndt etablering af ny transmissionsledning mellem det nye anlæg på Egelund 60 og Rødekro Central, idet den eksisterende har for lille kapacitet til at imødegå det fremtidige varmebehov.

Økonomi

Omsætningen lå ca. 1,3 mio. kr. over det budgetterede, hvilket skyldes vinteren, blev lidt koldere end ventet. Året har dermed vist et varmekonsum, der lå nær det forventede.

Årets resultat blev et overskud på 10,1 mio. kr. Efter indregning af 7,2 mio. kr. fra sidste års disponering samt fradrag af foretagne henlæggelser på 7 mio. kr. fremkommer et beløb på 10,4 mio. kr., der overføres til regnskabsåret 2013/14.

Overførslen til næste år er hovedsageligt et udtryk for et overskud på grund af et mindre olieforbrug end budgetteret samt en større produktion på flisanlægget på Egelund end forventet.

I en tidligere nævnt sag med Skat vedrørende stilstandsvarme, er vi nu tæt på en afklaring. Det nøjagtige beløb kendes endnu ikke, men skønnes at udgøre ca. en mio. kr. Beløbet er ikke indregnet i årsregnskabet.

Til etablering af administration og spids- og reserveanlægget på Egelund, er der optaget en byggekredit hos Kommunekredit på 105 mio. kr., hvoraf der er udnyttet 85 mio. kr. pr. 31. maj 2013. Byggekrediten er variabelt forrentet med pt. 0,25 %.

Til etablering af det kommende halmfyrede anlæg i Stubbæk med tilhørende geotermisk anlæg, er der fra Aabenraa Kommune bevilliget en kommunegaranti på 475 mio. kr. med en provision til kommunen på 1,25 %, der trækkes når garantien udnyttes. Der er ikke ved årets afslutning gjort brug af garantien.

Fremtiden

Varmeprisen for året 2013/14 fastholdes uforandret i forhold til 2012/13 på 480,- kr./MWh samt årlig fast afgift på 10,- kr./m² boligareal og 850,- kr. pr. abonnement. Alle priser er ekskl. moms.

Det planlagte grundlastanlæg med 3 x 12 MW halmfyrede kedler, påbegyndes opført på Lundsbjerg Industrivej i Stubbæk august 2013. Anlægget er designet til at levere varme og samtidig beregnet som drivenergi til varmepumper, der skal transformere geotermisk varme fra undergrunden eller andre mulige varmeforekomster fra industri m.m.

Ledelsesberetning

Spids- og reservelastcentralen på Rådmandsløkken renoveres i efteråret 2013, hvor der fjernes to udtjente fueloliekedler til fordel for en træpillefyret kedelenhed. Ligeledes udskiftes en oliekedel på Stubbæk centralen med en træpillefyret kedel.

Enstedværket lukker ned pr. 31. oktober 2013, hvorefter det efterfølgende års varmeproduktion vil komme fra det flisfyrede anlæg på Egelund samt fra de øvrige spids- og reservelastcentraler i byen, hvor der i størst mulig udstrækning vil blive anvendt træpiller samt bioolie. Den resterende del, vil blive produceret på fuelolie. De oliefyrede anlæg i byen vil fortsat fungere som spids- og reservelast anlæg.

Der er indhentet tilbud fra Dong om at fortsætte produktionen af varme, med yderligere fem måneder ud over varmeaftalens udløb, frem til udgangen af marts 2014, således at det kunne undgås at anvende olie i egne anlæg og i stedet anvende halm på Enstedværket. Dongs pris for denne ydelse var dog så høj, at det ikke var økonomisk attraktivt og er derfor fravalgt.

Ny transmissionsledning på 1,2 km mellem Stubbæk Centralen og eksisterende transmissionsledning ved Flensborgvej etableres inden idriftsættelse af nyt halmanlæg i Stubbæk.

Transmissionsledningen fra Enstedværket til Humlehaven er udtjent og der planlægges derfor en ny ledning fra Humlehaven og frem til eksisterende transmissionsledning ved Vestvejen. En strækning på ca. 1,2 km.

Når udbygningen af produktionsanlæggene er færdige, planlægges det at øge aktiviteten på renovering af bestående ledningsnet. Som tidligere udmeldt, stiles der efter en renoveringsplan over 40 år.

Biaktiviteter

Aabenraa-Rødekro Fjernvarme har ingen biaktiviteter.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet omstændigheder, der væsentligt influerer på årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge varmeforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der indeholder indtægter fra salg af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at producere varme, herunder varmeleverancer, vedligeholdelse af produktionsanlæg, lønninger til produktion samt afskrivninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varmeforsyningen, herunder beregnet varmetab, vedligeholdelse af ledningsnet, alarmanlæg og målere, lønninger til distribution samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Henlæggelser

Henlæggelser til nye anlæg indregnes tidligst fem år før det planlagte idriftsættelsesår. Der henlægges maksimalt 20% pr. år af den budgetterede anlægssum og maksimalt 75% af den samlede anlægssum. Henlæggelser indregnes i resultatdisponeringen.

Årets over- eller underdækning / overførsel til næste år

Årets over- eller underdækning fremkommer ved afvigelser mellem budgetterede omkostninger og deraf budgetteret varmeindtægt og realiserede omkostninger og realiseret varmeindtægt. Årets over- eller underdækning overføres til indregning i det efterfølgende år og indregnes i resultatdisponeringen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter, anvendte henlæggelser samt akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsafgifter samt anvendte henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger, jf. nedenfor.

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

Lineære afskrivninger:

<i>Grunde</i>	<i>30 år</i>
<i>Centraler</i>	<i>20 år</i>
<i>Produktions-, forsynings-, og fordelingsanlæg mv.</i>	<i>6 år</i>
<i>Produktionsanlæg Egelund</i>	<i>20 år</i>
<i>Biler</i>	<i>5 år</i>

Anvendt regnskabspraksis

Edb og inventar

5 år

For så vidt angår aktiver henhørende under det tidligere Rødekro Fjernvarmes forsyningsområde foretages der afskrivninger under hensyntagen til årsregnskabsloven og bestemmelserne i varmforsyningsloven samt under hensyntagen til sikring af den nødvendige likviditet til afvikling af den løbende drift.

CO₂ kvoter

Selskabets beholdning af CO₂ kvoter pr. 31. maj 2013 andrager 136.554 stk.

Kvoterne er gratiskvoter fra EU, der skal returneres ved varmeproduktion på fossile brændsler, når der fyres med olie. Beholdningen stammer hovedsageligt fra stor andel af biomasse produceret varme på Enstedværket og de overskydende kvoter er herfra overdraget fra DONG til selskabet. Værdien indregnes først i forbindelse med eventuelt salg.

Beholdninger

Beholdninger måles til kostpriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

Note	Regnskab 2012/13 kr.	Budget 2012/13 ej revideret t.kr.	Regnskab 2011/12 kr.	Budget 2013/14 ej revideret t.kr.
1 Nettoomsætning	141.050.407	139.790	131.363.967	141.257
2 Produktionsomkostninger	-84.181.964	-90.837	-75.684.444	-94.544
Bruttoresultat	56.868.443	48.953	55.679.523	46.713
3 Distributionsomkostninger	-39.780.190	-42.102	-46.133.647	-40.740
4 Administrationsomkostninger	-7.469.597	-6.378	-5.978.351	-8.895
5 Andre driftsindtægter	625.854	525	553.847	525
Resultat før renter	10.244.510	998	4.121.372	-2.397
6 Andre finansielle indtægter	58.297	150	257.625	100
7 Andre finansielle omkostninger	-177.403	-1.415	-1.469.428	-3.070
Årets resultat	10.125.404	-267	2.909.569	-5.367
Forslag til resultatdisponering:				
Overført fra tidligere år	7.241.733	7.242	11.332.164	10.367
Årets resultat	10.125.404	-267	2.909.569	-5.367
I alt til disposition	17.367.137	6.975	14.241.733	5.000
Der foreslås disponeret således:				
Henlæggelser	7.000.000	7.000	7.000.000	5.000
Overførsel til næste år	10.367.137	-25	7.241.733	0
Disponeret i alt	17.367.137	6.975	14.241.733	5.000

Balance

Aktiver			
<u>Note</u>		31/5 2013 kr.	31/5 2012 kr.
Anlægsaktiver			
8	Grunde og bygninger	61.122.002	11.854.361
8	Produktions-, forsynings- og fordelingsanlæg	52.737.293	14.905.892
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	788.125	620.576
8	Materielle anlægsaktiver under udførelse	3.516.081	56.055.514
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>118.163.501</u>	<u>83.436.343</u>
	Kapitalandele	248.779	249.141
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>248.779</u>	<u>249.141</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>118.412.280</u>	<u>83.685.484</u>
Omsætningsaktiver			
	Brændselsolie	2.654.139	2.156.472
	Rør mv.	1.640.357	1.642.527
	Lagerbeholdning i alt	<u>4.294.496</u>	<u>3.798.999</u>
	Tilgodehavender fra varmeopgørelser	11.914.103	4.020.250
9	Andre tilgodehavender	1.207.607	5.820.133
	Periodeafgrænsningsposter	134.352	87.038
	Tilgodehavender i alt	<u>13.256.062</u>	<u>9.927.421</u>
	Likvide beholdninger	6.446.561	10.697.378
	Omsætningsaktiver i alt	<u>23.997.119</u>	<u>24.423.798</u>
	Aktiver i alt	<u>142.409.399</u>	<u>108.109.282</u>

Balance

Passiver			
<u>Note</u>		31/5 2013 kr.	31/5 2012 kr.
Egenkapital			
	Medlemmernes indskud	21.350.412	21.350.412
	Egenkapital i alt	21.350.412	21.350.412
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	5.126.335	5.413.989
10	Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.126.335	5.413.989
	Kortfristet del af langfristet gæld	286.834	279.853
	Kommunekredit, trækingsret	85.000.000	40.000.000
	Leverandørgæld	6.699.323	8.718.519
	Henlæggelser	7.000.000	7.000.000
	Overført til næste år	10.367.137	7.241.733
	Varmeopgørelser, andelshavere	4.780.799	16.493.474
	Anden gæld	1.663.791	1.479.707
	Periodeafgrænsningsposter	134.768	131.595
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	115.932.652	81.344.881
	Gældsforpligtelser i alt	121.058.987	86.758.870
	Passiver i alt	142.409.399	108.109.282

Noter

	Regnskab	Budget	Regnskab	Budget
		ej		ej
		revideret		revideret
	2012/13	2012/13	2011/12	2013/14
	kr.	t.kr.	kr.	t.kr.
1. Nettoomsætning				
Faste afgifter	21.241.572	21.252	21.016.247	21.440
Abonnement	6.911.422	6.938	6.833.335	7.017
Varmeforbrug	112.897.413	111.600	103.514.385	112.800
	141.050.407	139.790	131.363.967	141.257
2. Produktionsomkostninger				
Brændselolie	6.572.948	8.986	4.928.522	46.500
Biobrændsel	17.212.426	8.514	0	35.000
Varmeleverancer fra Enstedværket	68.726.494	80.586	84.324.528	19.500
Varmeleverancer fra Hjordkær	2.173.132	1.739	2.501.503	1.700
Varmeleverancer i øvrigt	83.803	40	93.885	45
Beregnet varmetab	-25.502.525	-23.968	-25.340.654	-25.561
CO ₂ kvoter	123.196	140	146.329	140
Vedligeholdelse og renovering	931.782	1.415	745.901	1.700
Erhvervs- og produktansvarsforsikring	33.933	28	26.361	35
Miljøbeskyttelse	7.371	17	20.350	15
<i>Fordelte omkostninger:</i>				
El, vand og kemikalier	2.567.588	1.975	1.353.191	4.000
Personaleomkostninger	3.245.739	3.820	3.499.989	3.740
Kørselsomkostninger	106.713	110	99.821	115
Lokaleomkostninger	937.601	750	824.556	1.075
Administrationsomkostninger	53.450	60	35.073	60
Afskrivninger	6.908.313	6.625	2.425.089	6.480
	84.181.964	90.837	75.684.444	94.544

Noter

	Regnskab	Budget ej revideret	Regnskab	Budget ej revideret
	2012/13 kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 kr.	2013/14 t.kr.
3. Distributionsomkostninger				
Beregnet varmetab	25.502.525	23.968	25.340.654	25.561
Vedligeholdelse ledningsnet	3.444.802	5.900	4.659.620	5.200
Vedligeholdelse alarmanlæg	145.137	150	120.193	180
Vedligeholdelse målere	623.981	1.900	2.862.416	1.500
<i>Fordelte omkostninger:</i>				
Personaleomkostninger	4.186.986	4.610	3.506.112	4.400
Kørselsomkostninger	173.790	160	162.566	160
Lokaleomkostninger	22.593	20	19.869	29
Administrationsomkostninger	53.450	50	35.077	60
Afskrivninger	5.626.926	5.344	9.427.140	3.650
	39.780.190	42.102	46.133.647	40.740

Noter

	Regnskab	Budget ej revideret	Regnskab	Budget ej revideret
	2012/13 kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 kr.	2013/14 t.kr.
4. Administrationsomkostninger				
Juridisk assistance	101.922	50	111.400	100
Teknisk rådgivning	685.018	650	839.143	700
Revisor	91.000	130	114.700	130
Selvevaluering	34.400	0	0	0
Kontingenter	259.869	210	242.640	265
Direktions- og bestyrelsesansvarsforsikring	38.626	34	23.705	40
IT	264.150	200	155.509	300
Fragt og porto	28.582	38	36.981	40
Bankomkostninger	9.696	15	9.407	20
Betalingservice	214.758	230	229.593	230
Rejser, møder og repræsentation	125.086	110	111.909	130
Generalforsamling	27.997	50	53.838	50
Tab på debitorer/indgået på tidligere afskrevne fordringer	47.825	100	47.420	100
Inkassoomkostninger	200	5	850	5
Kontorhold	45.210	50	48.430	50
Annoncer, aviser og tidsskrifter	33.940	30	8.386	35
Energispareaktiviteter	1.214.011	190	20.504	2.000
<i>Fordelte omkostninger:</i>				
Bestyrelshonorarer	310.000	155	100.000	155
Bestyrelsesarbejde	53.917	200	365.500	145
Personaleomkostninger	2.964.673	3.010	2.909.002	3.400
Kørselsomkostninger	66.171	55	68.719	65
Lokaleomkostninger	169.446	150	149.016	170
El og vand	39.100	25	20.607	45
Øvrige administrationsomkostninger	160.350	160	105.226	190
Afskrivninger	483.650	531	205.866	530
	7.469.597	6.378	5.978.351	8.895

Noter

	Regnskab	Budget ej revideret	Regnskab	Budget ej revideret
	2012/13 kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 kr.	2013/14 t.kr.
5. Andre driftsindtægter				
Gebyrer forbrugere	130.000	50	43.388	50
Lejeindtægter	477.879	475	460.113	475
Viderefakturering, arbejds løn	7.349	0	50.346	0
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	10.626	0	0	0
	<u>625.854</u>	<u>525</u>	<u>553.847</u>	<u>525</u>
6. Andre finansielle indtægter				
Renter, pengeinstitutter mv.	35.100	50	163.932	50
Kontantrabatter	23.197	100	93.693	50
	<u>58.297</u>	<u>150</u>	<u>257.625</u>	<u>100</u>
7. Andre finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter mv.	0	20	0	20
Prioritetsrenter	177.403	1.395	156.928	1.800
Garantiomkostninger	0	0	1.312.500	1.250
	<u>177.403</u>	<u>1.415</u>	<u>1.469.428</u>	<u>3.070</u>

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-, forsynings- og fordelings-anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
Kostpris primo	14.969.258	271.481.121	4.619.827	56.055.514
Tilgang	56.148.929	51.439.780	453.913	650.000
Anvendte henlæggelser	-3.639.917	-3.360.083	0	0
Afgang	0	0	-176.300	-53.189.433
Tilslutningsbidrag mv.	0	-2.364.284	0	0
Overført til resultatopgørelsen	0	1.607.142	0	0
Kostpris ultimo	67.478.270	318.803.676	4.897.440	3.516.081
Af- og nedskrivninger primo	3.114.897	256.575.229	3.999.251	0
Årets afskrivninger	3.241.371	9.491.154	286.364	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-176.300	0
Af- og nedskrivninger ultimo	6.356.268	266.066.383	4.109.315	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	61.122.002	52.737.293	788.125	3.516.081
			31/5 2013 kr.	31/5 2012 kr.

9. Andre tilgodehavender

Moms	1.098.426	5.496.334
Øvrige tilgodehavender	109.181	323.799
	1.207.607	5.820.133

Noter

10. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/5 2013</u>	<u>Gæld i alt 31/5 2012</u>
Kommunekredit opr. 6.5 mio.	<u>286.834</u>	<u>3.918.720</u>	<u>5.413.169</u>	<u>5.693.842</u>
	<u>286.834</u>	<u>3.918.720</u>	<u>5.413.169</u>	<u>5.693.842</u>