

Torvegade 16
DK-6600 Vejen

Tlf. 76 96 33 66
Fax 76 96 33 67

www.martinsen.dk

CVR. nr. 32 28 52 01

Rødding Fjernvarme A.m.b.A.

Vestermarksvej 2 B

Årsrapport for

1. juli 2012 - 30. juni 2013

CVR-nr. 67 03 71 11

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Rødning Fjernvarme A.m.b.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødning, den 24. september 2013

Driftsleder



Aksel Jensen
driftsleder

Bestyrelse



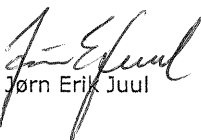
Iver Staal
formand



Sven Ravn
næstformand



Kjesten Hostrup



Jørn Erik Juul



Flemming Jensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Rødning Fjernvarme A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rødning Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis. Vores revision har ikke omfattet budgettallene.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og de tilpasninger, der følger af selskabets art. 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 årsregnskabet, 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 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 med de tilpasninger, der følger af selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

Den uafhængige revisors påtegning

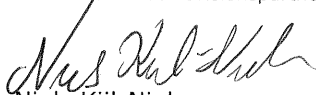
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Vejen, den 24. september 2013

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Niels Kiil-Nielsen
statsautoriseret revisor


Maj-Britt Lykke Viskum
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rødning Fjernvarme A.m.b.A.
Vestermarksvej 2 B
6630 Rødning

Telefon: 74841670

CVR-nr.: 67 03 71 11

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Iver Staal, formand
Sven Ravn, næstformand
Kjesten Hostrup
Jørn Erik Juul
Flemming Jensen

Driftsleder

Aksel Jensen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvegade 16
6600 Vejen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at anlægge og drive varmeproduktionsanlæg i Rødning by.

Udvikling i økonomiske forhold

Varmeåret 2012/13 har været et lidt koldere år som normalt, specielt i forårsmånederne og det bevirker, at vi har solgt for ca. 9 % mere varme som i det foregående varmeår. Vores omsætning er i år på ca. 18,4 mill. kr. i forhold til sidste års ca. 16,64 mill. kr. Sidste år valgte vi et meget forsigtigt budget for ikke i det første regnskabsår med det nye halmværk at stå med et stort underskud. Det viste sig heldigvis, at selvom anlæggets opstart blev forsinket i nogle måneder kom vi ud af dette første prøveår med et meget positivt resultat. Vi har derfor besluttet at nedsætte prisen på forbruget af varme til vore forbrugere fra 420 til 400 kr. pr. MWh. + moms. I bestyrelsen er vi helt klar over at vores overskud i det sidste år egentlig skulle betyde et større fald i varmeprisen, men da vi endnu ikke har kørt et helt år med det nye værk og ikke helt har den erfaring med udgifterne gennem en hel fyringssæson, har vi ansøgt energitilsynet om at fordele nedsættelsen af prisen over 2 år. Derved er vi sikker på ikke at lave store prisudsving, men holde en fast jævn pris der så muligvis kan reduceres gradvis. Vi har også besluttet at hensætte en del af overskuddet de næste 5 år, så vi er klar til at købe en ny oliekedel. Den skal bruges som nødlast, når vi ikke længere kan bruge den nuværende, som står på det gamle værk på Bakkevej.

Renovering og tilslutninger

Vi har i årets løb fået 6 nye tilslutninger fordelt på 5 nybyggede parcelhuse samt en konvertering til fjernvarme. Vores renoveringsplan har vi også fulgt med renoveringer på en del af Nørregade, Louisevej, Toftevej samt en del af Kongevej. Vi har også haft enkelte brud, heldigvis for det meste i forbindelse med renoveringer. På Vestergade er der også skiftet en defekt hovedventil.

Forbedringer på nettet

Vi kan snart se enden på vores renoveringsplan, og det er rigtig godt at følge udviklingen i faldet i vandspildet, for der kan vi helt klart se hvad det betyder med et rigtig godt forsyningsnet. Dette betyder også, at de meget store investeringer i forsyningsnettet vi har lavet de sidste 12-14 år giver en meget stor forsyningsikkerhed. Næste år har vi planlagt at renovere en del af Industrivej, en del af Bakkevej samt en del af Højgade.

Fjernaflæsning

Vi var for optimistiske på sidste års generalforsamling, da vi mente, at vi kunne fjernaflæse næsten alle af forbrugeres målere. Det har desværre vist sig ikke at være korrekt. Vi har gennem det sidste år gennemarbejdet fjernaflæsningssystemet sammen med leverandøren og resultatet er, at vi må udskifte ca. 400 målere til en kraftigere type og montere nye antenner. Dette sker i samarbejde med Rødning Vandværk fordi aflæsningerne fra både vand- og varmemålere hentes ned på samme server via de samme antenner og modtagere. Det har været en lang proces, som har trukket alt for lang tid ud, men der er flere grunde til forsinkelsen. Vi har lavet en aftale, at systemet skal være færdigt og helt udbygget inden den 1-09-2014. Selve betalingsdelen fungerer fint nu og vi har efterhånden fået meget mere føling med forbrug og betalinger, så vi nu lettere kan service vores forbrugere.

Ledelsesberetning

Vedtægter og tekniske bestemmelser

På sidste års generalforsamling lavede vi 2 små korrektioner, som begge blev godkendt af vore forbrugere. Vi var selvfølgelig nødt til at få dem godkendt på en ekstraordinær generalforsamling, som blev afholdt i november og vedtægterne var derefter gældende. Vores almindelige og tekniske bestemmelser er efter godkendelsen ved Energitilsynet trådt i kraft.

Nyt halmværk

Vores nye halmværk blev desværre forsinket nogle måneder, og hovedårsagen til dette var en fejlkonstruktion af den rampe ned til kælderen som aske mm skal køres ud fra. Vi fik i samarbejde med arkitekten og deres forsikringsselskab den gamle rampe brudt op og en ny længere og ikke så stejl rampe konstrueret. Selve prisen på denne ændring var 550.000 kr., hvor vi kom til at betale ca.150.000 kr. for den forbedring der ligger i en længere rampe. Der var også en del småfejl ved selve bygningen, som blev konstateret ved afleveringsforretningen, og vi fik et lokalt ingeniørfirma til at gennemgå bygningen og derefter hjælpe med at kontrollere at fejlene blev rettet. Selve halmanlægget har også været igennem en lang indkøring, hvor der også var en del fejl, som skulle rettes, men det er også meget mere kompliceret end vores gamle træpilleanlæg. Indvielsen af det nye halmværk blev fastsat til lørdag den 20. april. Da dagen kom viste det sig at blive det bedste vejr i lang tid og det var en stor glæde, at der kom over 500 forbrugere, samarbejdspartnere, rådgivere og kollegaer. Borgmester Egon Fræhr lavede den officelle åbning og der var taler, musik og vi tror alle fik en rigtig god dag med god mad, drikke og en gennemgang af det nye halmværk. Vi fik rigtig mange positive tilkendegivelser for udformningen af det nye værk og mange flotte gaver - alt i alt en stor dag for Rødning Fjernvarme og Rødning by.

Halmleverancer

Da vi skulle til at lave en kontrakt om halmlevering til dette første prøveår, fik vi en rigtig god aftale med en lokal halmleverandør, hvor vi blev tilbudt det halm vi skulle bruge til en fast pris. Vi skulle ikke binde os til et bestemt antal tons - vi ville få den mængde halm leveret vi skulle bruge og det var en rigtig god aftale for os. Vi har lige inden regnskabsårets slutning lavet en aftale om halmleverance med en fast pris de næste 5 år og det bliver med samme leverandør.

Fremtiden

Vi har i år netop ansat en bogholder på værket for at styrke den regnskabsmæssige del og hun skal sammen med vores nuværende kontorassistent også servicere vores forbrugere på selve administrationssiden. Det er også meningen, at vi fremover laver meget mere af regnskab og indberetning mm selv, og efterhånden vil vores driftsleder kunne aflastes på disse dele af administrationen så han sammen med vore 2 driftsassistenten kan koncentrere sig mere om selve halmværket.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rødning Fjernvarme A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabs-lovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af selskabets art.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og følger Dansk Fjernvarmes standardkontoplan for en funktionsopdelt resultatopgørelse.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter salget af leveret varme, der vedrører regnskabsåret.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt eventuelle afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, lønninger til personale, reklameomkostninger samt afskrivninger på ledningsnet.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Rødning Fjernvarme er ikke skattepligtig.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af anvendte henlæggelser og akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne beregnes af anskaffelsessummerne efter fradrag af tilslutningsafgifter og anvendte henlæggelser over aktivets forventede brugstid:

Produktionsanlæg	15 år
Bygninger	25 år
Ledningsnet	15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningerne følger afskrivningsreglerne i Varmeforsyningsloven.

Anskaffelser med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed der anses som værende hjælpematerialer indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen, medmindre de skal aktiveres i henhold til Varmeforsyningsloven.

Beholdning af brændsel

Beholdning består af beregnet beholdning af halm, træpiller og fyringsolie og er værdiansat til kostpris eller dagsprisen såfremt denne vurderes at være lavere.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Måling af tilgodehavender er foretaget ud fra en individuel vurdering. Der er reserveret til imødegåelse af tab.

Henlæggelser

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år max andrage 20% af den af bestyrelsen udarbejdede investeringsplan og henlæggelsen kan max udgøre 75% af investeringsplanen.

Selskabet anvender fortsat disse muligheder. Årets henlæggelser til fremtidige investeringer mv. indgår som en del af disponeringen af årets resultat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til amortiseret restgæld, der normalt svarer til nominelle restgæld.

Forudbetalt varme beregnes på baggrund af forbrugets generelle fordeling over regnskabsåret.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Ikke revideret		
	2012/13	budget 13/14	2011/12
1 Nettoomsætning	18.400.842	16.481.960	16.638.919
2 Produktionsomkostninger	-11.331.886	-11.893.324	-11.406.783
Bruttoresultat	7.068.956	4.588.636	5.232.136
3 Distributionsomkostninger	-1.734.611	-2.319.736	-1.596.500
4 Administrationsomkostninger	-1.664.314	-1.809.753	-1.198.648
5 Andre driftsindtægter	113.364	190.000	130.542
Resultat af primær drift	3.783.395	649.147	2.567.530
6 Andre finansielle indtægter	37.981	25.000	36.122
7 Andre finansielle omkostninger	-787.586	-1.204.527	-47.947
Finansiering netto	-749.605	-1.179.527	-11.825
Resultat før overførsler	3.033.790	-530.380	2.555.705
Henlæggelser af årets resultat til fremtidige investeringer	-756.794	-1.205.280	-1.552.457
Overført til indregning i kommende års regnskab 1)	-3.868.760	-1.133.100	-1.591.763
Overført til indregning i kommende årsregnskab +1	0	-1.000.000	0
Disponeret fra overført resultat 2)	1.591.764	3.868.760	588.515
Årets resultat	0	0	0
1) Egenkapital pr. 30.06.2013 3.868.760 kr. Bliver indregnet som en prisnedsættelse i 2013/2014, samt 2014/15			
2) Egenkapital pr. 30.06.2012 1.591.763 kr. Er indregnet som en prisnedsættelse i 2012/2013.			
Afregningspriser excl. moms:			
Afregningspris, forbrug pr. MWH	420	400	420
Afregningspris, effektbidrag pr. m2	18	18	18
Afregningspris, abonnementsafgift	500	500	500

Balance

Aktiver			
Note		<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
Anlægsaktiver			
8	Igangværende renovering ledningsnet, varmeværk m.v.	311.138	37.680.130
8	Bygninger og kraftvarmeværk	43.342.878	1.000
8	Ledningsnet og målere	7.544.488	7.597.336
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	889.813	352.545
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>52.088.317</u>	<u>45.631.011</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>52.088.317</u>	<u>45.631.011</u>
Omsætningsaktiver			
	Brændselslager	<u>205.920</u>	<u>261.360</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>205.920</u>	<u>261.360</u>
9	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	149.677	235.833
10	Andre tilgodehavender	509.057	765.930
11	Periodeafgrænsningsposter	86.754	147.891
	Tilgodehavender i alt	<u>745.488</u>	<u>1.149.654</u>
12	Likvide beholdninger	<u>5.374.619</u>	<u>6.482.715</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.326.027</u>	<u>7.893.729</u>
	Aktiver i alt	<u>58.414.344</u>	<u>53.524.740</u>

Balance

Passiver			
Note		<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
Egenkapital			
13	Overført resultat	3.868.760	1.591.763
14	Henlæggelser til planlagte investeringer	<u>4.418.937</u>	<u>8.320.905</u>
Egenkapital i alt		<u>8.287.697</u>	<u>9.912.668</u>
Gældsforpligtelser			
15	Gæld til realkreditinstitutter	<u>46.116.398</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>46.116.398</u>	<u>0</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.934.435	0
16	Gæld til pengeinstitutter	0	39.181.483
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	782.009	3.325.892
17	Anden gæld	1.103.307	610.646
18	Periodeafgrænsningsposter	<u>190.498</u>	<u>494.051</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.010.249</u>	<u>43.612.072</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>50.126.647</u>	<u>43.612.072</u>
Passiver i alt		<u>58.414.344</u>	<u>53.524.740</u>
19 Personaleomkostninger			
20 Lokaleomkostninger			
21 Bilomkostninger			
22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Noter

	2012/13	Ikke revideret budget 2013/14	2011/12
1. Nettoomsætning			
Abonnement, 1.250 målere	626.514	625.660	591.421
Fastbidrag (Effektbidrag), ca. 218.000 m ²	3.936.245	3.936.300	3.530.506
Variabelt bidrag, ca. 32.000 MWh	13.514.465	11.920.000	13.036.804
Periodisering varmesalg reguleret	323.618	0	-519.812
	18.400.842	16.481.960	16.638.919
2. Produktionsomkostninger			
Træpiller og olie indkøbt	1.582.925	100.000	5.375.243
Køb af varme Linko Gas	4.006.535	3.600.000	4.977.813
Køb af halm	2.680.946	4.200.000	0
Lager af træpiller og olie, primo	261.360	0	220.570
Lager af træpiller og olie, ultimo	-205.920	0	-261.360
Spædevand og kemikalier	104.887	50.000	41.854
Aske, slagter mv.	103.904	150.000	69.767
Refusion af vandafgifter	-25	0	0
Vandbehandling	5.108	3.000	1.050
Vagtordning	73.188	90.000	88.150
Vedligeholdelse af kedler	100.096	175.000	26.499
Drift af gummiged	18.101	40.000	2.375
Forsikringer	150.498	140.000	87.385
Værktøj (hjælpematerialer)	21.095	70.000	13.940
Vedligeholdelse anlæg i øvrigt	6.589	11.500	33.573
El	368.106	365.200	186.589
Andel drift af varebil	8.129	8.000	11.769
Andel personaleomkostninger	503.738	438.000	383.626
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	87.741	117.000	86.603
Andel lokaleomkostninger	129.581	41.250	36.640
Andel telefonudgifter	5.474	5.000	4.348
Miljøkrav skorsten	6.300	25.000	20.349
Svovl- og NoX-afgift	236.262	357.700	0
Afskrivninger, bygninger og varmeværk	1.077.268	1.905.674	0
	11.331.886	11.893.324	11.406.783

Noter

	2012/13	Ikke revideret budget 2013/14	2011/12
3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	222.917	876.000	298.021
Vedligeholdelse målere	77.660	35.000	11.320
Andel drift af varebil	32.518	32.000	47.077
Kontorholdsudgifter	5.164	25.000	13.410
Andel personaleomkostninger	566.705	438.000	438.430
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	165.733	218.680	163.583
Andel telefonudgifter	16.423	15.750	13.044
Afskrivninger ledningsnet	647.491	679.306	611.615
	1.734.611	2.319.736	1.596.500
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler og tryksager	11.265	12.000	5.618
Edb-omkostninger	140.421	102.000	67.098
Mindre nyanskaffelser	1.454	0	0
Telefon	14.598	14.000	11.595
Porto og gebyrer	8.409	10.000	12.043
Nets (PBS)	63.385	70.000	63.976
Inkassoomkostninger	4.121	5.000	2.745
Bogføringsassistance, samt assistance med budgetter 2013/14, investeringsplaner og henlæggelseskemaer	35.885	30.000	44.020
Revisorhonorar, rest sidste år samt ekstra assistance, budgetter 2013/14	18.000	5.000	49.000
Udarbejdelse og revision af årsrapport	45.000	50.000	50.000
Revisorhonorar priseftersvisning 2012/13	11.000	20.000	21.000
Selvevaluering og assistance hertil	44.500	0	0
Personaleomkostninger	9.539	4.000	10.650
Administrationsaftale Sydenergi	0	0	-21.105
Forsikringer	19.129	24.000	22.475
Abonnementer m.m.	14.063	18.000	13.318
Hjemmeside	0	5.000	36
Software serverløsning	0	0	0
Kontingenter, Dansk Fjernvarme m.m.	26.319	56.000	55.381
Energibesparelser 2006-2009	17.063	0	95.613
Øvrige driftsudgifter	0	0	8.711
Annoncer	18.832	30.000	6.278
Overføres til næste side	502.983	455.000	518.452

Noter

	2012/13	Ikke revideret budget 2013/14	2011/12
4 Administrationsomkostninger (fortsat)			
Overført fra foregående side	502.983	455.000	518.452
Rejser og møder inklusiv generalforsamling	105.925	103.000	83.476
Repræsentation	3.370	5.000	1.395
Rejsegilde og indvielse nyt varmeværk	165.529	0	7.454
Kurser	661	40.000	1.850
Konsulent assistance	11.048	15.000	24.640
Andel personaleomkostninger, administration	104.902	300.000	190.019
Andel personaleomkostninger, driftsledelse	233.977	308.710	230.940
Bestyrelseshonorar	84.000	84.000	84.000
Andel lokaleomkostninger	43.671	13.750	12.213
Afskrivning inventar og driftsmateriel	386.680	485.293	44.209
Hensat til tab på debitorer	21.568	0	0
	1.664.314	1.809.753	1.198.648
5. Andre driftsindtægter			
Udlejning af antenneplads	113.364	130.000	130.542
Tilslutningsgebyrer	0	60.000	0
	113.364	190.000	130.542
6. Andre finansielle indtægter			
Renter, pengeinstitutter	16.449	0	8.577
Lukkegebyrer	750	0	375
Rykkergebyrer	15.712	20.000	11.774
Flyttegebyrer	5.070	5.000	6.435
Kontantrabatter	0	0	8.961
	37.981	25.000	36.122
7. Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter og Kommune Kredit	2.625	1.000	47.947
Renter kommunekredit	784.961	1.203.527	0
	787.586	1.204.527	47.947

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	Igangværende renovering ledningsnet, varmeværk m.v.	Bygninger og kraft- varmeværk	Ledningsnet og målere	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	311.138	1.000	20.019.892	732.421
Tilgang	0	47.501.061	2.629.324	657.450
Kostpris ultimo	311.138	47.502.061	22.649.216	1.389.871
Henlæggelser/tilslutnings- afgift. primo	0	0	10.606.716	0
Anvendte henlæggelser	0	2.815.417	1.843.345	0
Årets tilslutningsbidrag	0	0	191.336	0
Henlæggelser/tilslutnings- afgifter ultimo	0	2.815.417	12.641.397	0
Afskrivninger primo	0	0	1.815.840	379.876
Årets afskrivninger	0	1.343.766	647.491	120.182
Af- og nedskrivninger ultimo	0	1.343.766	2.463.331	500.058
Regnskabsmæssig værdi ultimo	311.138	43.342.878	7.544.488	889.813
Indregnede finansieringsomkostninger		309.925		

30/6 2013

30/6 2012

9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Debitorer	171.245	235.833
Hensat til tab på debitorer	-21.568	0
	149.677	235.833

Noter

	<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
10. Andre tilgodehavender		
Moms	218.496	765.930
Tilgodehavende erstatning mv.	290.561	0
	509.057	765.930
11. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring og abonnementer	86.754	147.891
	86.754	147.891
12. Likvide beholdninger		
Nordea, indlån	1.747.214	5.981.320
Frøs Herreds Sparekasse, indlån	3.627.405	501.374
Værdipapirer Nykredit	0	21
	5.374.619	6.482.715
13. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.591.763	588.512
Overført ifølge resultatfordeling	3.868.760	1.591.763
Overført til resultatdisponering	-1.591.763	-588.512
	3.868.760	1.591.763
14. Henlæggelser til planlagte investeringer		
Henlæggelser primo	8.320.905	8.462.175
Anvendte henlæggelser i regnskabsåret	-4.658.762	-1.693.727
Årets henlæggelse	756.794	1.552.457
	4.418.937	8.320.905

Noter

	<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
15. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommune Kredit, 2,53%	48.050.833	0
	<u>48.050.833</u>	<u>0</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.934.435	0
	<u>46.116.398</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>37.874.480</u>	<u>0</u>
16. Gæld til pengeinstitutter		
Kommune Kredit	0	39.181.483
	<u>0</u>	<u>39.181.483</u>
17. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	45.918	38.172
ATP og andre sociale ydelser	18.328	16.608
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	231.836	175.219
Renter	706.738	0
Skyldig revision og anden assistance vedrørende prisettersvisning	50.000	60.000
For meget indbetalt varme fra forbrugerne	50.487	320.647
	<u>1.103.307</u>	<u>610.646</u>
18. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt varme	190.498	494.051
	<u>190.498</u>	<u>494.051</u>

Noter

	2012/13	Ikke revideret 2013/14	2011/12
19. Personaleomkostninger			
Lønninger og pension	1.365.844	1.663.516	1.463.414
Lønafregningskonto	61.599	0	0
Personalegoder	-6.750	0	-5.694
Virksomhedens andel af ATP	10.800	0	12.150
ATP-FIB / barsel m.m.	12.840	0	16.858
Pensioner inklusiv fritvalg	234.182	0	243.439
Regulering feriepengeforpligtelse	56.617	0	-11.530
Øvrige personaleomkostninger	-45	0	0
Dagpengerefusion og øvrige refusion	0	0	-189.999
Arbejdsskadeforsikring	11.709	0	8.369
Andre personaleforsikringer	0	0	40.194
I alt før fordeling	1.746.796	1.663.516	1.577.201
Overført til produktionsomkostninger	-591.479	-530.433	-470.229
Overført til distributionsomkostninger	-732.439	-626.096	-602.013
Overført til administrationsomkostninger	-422.878	-506.987	-504.959
	0	0	0
20. Lokaleomkostninger			
Ejendomsskat mv.	7.582	7.500	7.522
Reparation og vedligeholdelse	160.852	29.800	37.596
El	0	800	796
Vand	304	400	416
Øvrige lokaleudgifter	4.037	2.500	2.523
I alt før fordeling	172.775	41.000	48.853
Overført til produktionsomkostninger	-129.581	-30.000	-36.640
Overført til distributionsomkostninger	0	0	0
Overført til administrationsomkostninger	-43.194	-11.000	-12.213
	0	0	0

Noter

	2012/13	Ikke revideret budget 2013/14	2011/12
21. Bilomkostninger			
Varevogne brændstof	18.941	11.000	10.224
Varevogne vedligehold	9.555	11.000	10.623
Varevogne forsikring og vægtafgift	12.151	22.500	22.505
Befordringsgodtgørelse	0	500	844
Afskrivning varevogne	0	35.400	14.650
I alt før fordeling	40.647	80.400	58.846
Overført til produktionsomkostninger	-8.129	-10.000	-11.769
Overført til distributionsomkostninger	-32.518	-70.400	-47.077
	0	0	0

22. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen