

Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 17 36 06 98

Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er godkendt på den ordinære generalforsamling, d.

Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 5
Ledelsesberetning	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 14
Noter	15 - 28

Selskabet

Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.
Håndværkervænget 16
4873 Væggerløse
Telefon: 54 16 66 66
Telefax: 54 16 66 65
Hjemmeside: www.sydvarme.dk
Hjemsted: Væggerløse
CVR-nr.: 17 36 06 98

Bestyrelse

Henning H. Petersen, formand
Birger Mikkelsen
Claus Clausen
Jørgen Holst
Tom Rasmussen

Driftsledelse

Morten Lauritsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13 for Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Væggerløse, den 28. november 2013

Driftsledelsen

Morten Lauritsen

Bestyrelsen

Henning H. Petersen
Formand

Birger Mikkelsen

Claus Clausen

Jørgen Holst

Tom Rasmussen

Til andelshaverne i Sydfalster Varmeværk A.m.b.a.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Sydfalster Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmforsyningsloven.

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 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 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. 30.09.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er uarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmforsyningsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Uden at det påvirker vor konklusion skal vi oplyse, at de indsatte budgettal, for indeværende samt for det kommende år, i resultatopgørelsen samt i noter ikke er omfattet af vor 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.

Nykøbing F., den 28. november 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Strange Hansen

Statsaut. revisor

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i produktion af CO₂-neutral og miljøvenlig fjernvarme samt levering heraf til forbrugerne i Væggerløse, Væggerløse Stationsby, Hasselø, Stovby, Tjæreby, Idestrup og Sønder Ørsløv.

Evaluering af mål for 2012/2013

På sidste generalforsamling blev det besluttet,

- at der arbejdes videre med mulighederne for etablering af et solcelleanlæg til forsyning af varmeværket med CO₂-neutral elektricitet. Der afsættes endnu ikke et særligt budget herfor, og
- at mulighederne for etablering af en alternativ løsning på askeforholdene undersøges nærmere, og
- at det undersøges, om der kan udbygges et samarbejde mellem Gedser Fjernvarme og Sydfalster Varmeværk med henblik på at opnå en økonomisk og teknisk fordelagtig løsning for begge fjernvarmeværker.

Solcelleanlæg: Ledelsen undersøger fortsat mulighederne for at etablere et solcelleanlæg til at strømforsyne solfangeranlægget, eventuelt også andre dele af varmeværket, men har endnu ikke fundet den rette løsning. Et forhold i den forbindelse er, at der i det forløbne år har været megen stor usikkerhed omkring lovgivningen på området, specielt omkring finansiering. Med stor usikkerhed herom har ledelsen valgt at følge området nøje uden at træffe endelige beslutninger om iværksættelse.

Askehåndtering: Ledelsen har arbejdet med forskellige løsningsmuligheder både for placeringer på varmeværkets ejendom men også for udformning af anlæg. Askeanlæg på andre varmeværker er besigtiget og har givet ledelsen inspiration til løsningsmuligheder, men endnu er der ikke truffet beslutninger om etablering af et nyt anlæg. Området følges nøje.

Samarbejde med Gedser Fjernvarme: Gedser Fjernvarme og Sydfalster Varmeværk har i løbet af regnskabsåret drøftet samarbejdsmuligheder, men har ikke fundet muligheder, der vil give begge parter en økonomisk og teknisk gevinst. Undersøgelsen er derfor stillet i bero.

Solfangeranlæg og biobrændsler: Den samlede varmeproduktion har været på 32.808 MWh og der er solgt 22.331 MWh. Solfangeranlægget har nu fungeret i mere end to år og resultaterne er fortsat gode. Produktionen på solfangeranlægget har været 75 MWh mere end de budgetterede 6.051 MWh. Varmeværket anvender til varmeproduktion 40 % halm, 40 % kornafrens og 20 % solenergi.

Firmaet, som har leveret solfangerpanelerne, har i sommeren – stort set for firmaets egen regning – foretaget en del udskiftninger af fittings og ventiler, hvilket har medført en bedre og mere stabil drift af anlægget.

Den afskærmende beplantning omkring solfangeranlægget er i god vækst og fårene sikrer sammen med traditionel græsslåning at området holdes i pæn og god stand.

Posefildertoppen er udskiftet for DKK 694.692 inkl. moms.

Teknisk set har varmeværket fungeret tilfredsstillende gennem hele regnskabsåret.

Desværre er sagen omkring kommunens tilsagn om garanti for optagelse af lån til finansiering af solfangeranlægget ikke afsluttet endnu. Som oplyst på sidste generalforsamling havde byrådet i Guldborgsund Kommune vedtaget at give en accept til garanti for lånet på DKK 19 mio. på visse betingelser. Betingelser, som varmeværket efterfølgende har opfyldt. Alligevel besluttede byrådet nu

også som garanti for lånet at opkræve en garantiprovision på 1 % af restgælden i hele lånets løbetid.

Det vil påføre varmeværket en ekstraudgift på ca. 2,8 millioner kroner over lånets løbetid på 25 år, som altså ikke indgik i budgettet for solfangeranlægget i 2010, da man besluttede at etablere dette, men som nu også skal betales af forbrugerne over varmeprisen.

På den baggrund anmodede bestyrelsen via varmeværkets advokat Statsforvaltningen Sjælland, Tilsynet om at vurdere byrådets behandling af sagen. Der er pt. ikke kommet svar fra Statsforvaltningen ud over, at sagen fortsat er under behandling.

Lignende sager foregår rundt om i landet, så området følges også af andre advokater og interesseorganisationer, bla. Dansk Fjernvarme.

Antal forbrugere

I regnskabsperioden er der tilsluttet 7 nye forbrugere, så antallet af forbrugere nu er 1.259.

Personale

Maskinmester Morten Lauritsen tiltrådte som ny driftsleder 1. maj 2013.

Alle ansatte på varmeværket skal takkes for en god indsats i perioden, hvor varmeværket i 4 måneder var uden egentlig driftsleder.

Økonomi

Resultatopgørelsen udviser en underdækning på t.DKK 262 mod en forventet underdækning på t.DKK 526.

I budgettet for 2013/2014 foretages ingen henlæggelser.

Ledelsen foreslår, at den variable pris efter 5. år i træk at have været uændret, hæves til DKK 564 /MWh mod tidligere DKK 520 /MWh, mens den faste afgift fortsat er DKK 22,25 /m² og abonnementet ligeledes fortsat DKK 1.250 i alt inkl. moms.

Til den variable pris skal bemærkes, at den indeholder centralt pålagte afgifter på DKK 3,60 /MWh til energibesparelser, DKK 15,75 /MWh til svovl og kvælstofafgifter og DKK 44,00 /MWh til forsyningsikkerhed. Den sidste afgift forventes at stige væsentligt ind til år 2020.

Det skal bemærkes, at prisen i 1994, da forbrugerne overtog varmeværket, var DKK 485 /MWh. Den variable pris er således kun steget med DKK 79. Ud over det økonomisk hensigtsmæssige i at benytte fjernvarme skal det samtidig huskes, at varmeproduktionen fortsat sker på CO₂-neutral basis.

Tiltag i 2013/2014

Ledelsen foreslår,

- at der fortsat arbejdes videre med mulighederne for etablering af et solcelleanlæg til forsyning af varmeværket med CO₂-neutral elektricitet, såvel som forholdene vedr. askehåndtering ligeledes følges tæt, og

- at der arbejdes videre med optimering af driften både mht. opnåelse af yderligere varmeisoleringer på varmekædet og på opnåelse af energibesparelser.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Note	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
1	Nettoomsætning	14.284.050	14.119	15.047
2	Direkte produktionsomkostninger	-4.430.888	-4.212	-5.050
3	Indirekte produktionsomkostninger	-2.930.168	-3.653	-2.731
	Bruttofortjeneste	6.922.994	6.254	7.266
4	Distributionsomkostninger	-3.683.969	-3.266	-4.244
5	Administrationsomkostninger	-1.786.824	-1.812	-1.875
	Resultat af primær drift	1.452.201	1.176	1.147
10	Finansielle indtægter	560	0	1
11	Andre finansielle omkostninger	-1.714.212	-1.702	-1.844
	Årets resultat	-261.451	-526	255

Forslag til resultatdisponering

Årets henlæggelse	0	112	0	0
Årets overførte over-/underdækning	-261.451	-638	-696	255
I alt	-261.451	-526	-696	255

AKTIVER		30.09.13	30.09.12
Note		DKK	t.DKK
	Grunde, bygninger, ledningsnet og tilslutninger	20.264.246	22.110
	Central-, kedel- og solvarme-anlæg	18.323.003	19.545
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.479	92
	Tekniske anlæg og maskiner	1.721.225	2.109
12	Materielle anlægsaktiver i alt	40.368.953	43.856
	Anlægsaktiver i alt	40.368.953	43.856
	Beholdning af halm	220.993	107
	Beholdning af olie	131.622	152
	Beholdning af biobrændsel	282.652	289
	Varebeholdninger i alt	635.267	548
13	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	645.160	380
	Periodeafgrænsningsposter	89.645	22
	Tilgodehavender i alt	734.805	402
14	Likvide beholdninger	1.838.293	3.649
	Omsætningsaktiver i alt	3.208.365	4.599
	Aktiver i alt	43.577.318	48.455

PASSIVER		30.09.13	30.09.12
Note		DKK	t.DKK
16	Gæld til realkreditinstitutter	36.794.194	41.031
Langfristede gældsforpligtelser i alt		36.794.194	41.031
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4.289.519	4.128
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	492.256	659
	Gæld til forbrugere	605.199	866
17	Anden gæld	844.570	958
18	Over-/underdækning	551.580	813
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.783.124	7.424
Gældsforpligtelser i alt		43.577.318	48.455
Passiver i alt		43.577.318	48.455

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger som følge af varmforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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 risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægterne omfatter årets salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsning hos de enkelte forbrugere.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, der er afholdt vedrørende ledningsnet, brønde, brugerinstallationer, målere, afskrivninger samt andel af omkostninger til personalet, kørsel, lokaler og administration som kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver foretages, efter reglerne i varmforsyningsloven og i overensstemmelse med bek. af 18. marts 1991 om driftsmæssige afskrivninger mv. Afskrivningsperioden fastsættes ved budgetlægning og kan ændres fra år til år. For indeværende år har selskabet anvendt følgende brugstider:

	Brugstid, år
Grunde og bygninger inkl. kurstab	17,5-25
Ledningsnet	25
Husinstallationer, radiatorer	10-25
Central-, kedel- og solvarmeanlæg	10-25
Tekniske anlæg og maskiner	10-20
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt indeksføring vedrørende prioritetsgæld.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Selskabets anskaffelsessum for værket inkl. omkostninger ved overtagelsen er fordelt skønsmæssigt på grunde og bygninger, ledningsnet samt central- og kedelanlæg og opført til de således opgjorte anskaffelsessummer med fradrag af afskrivninger. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Kurstab i forbindelse med konvertering samt optagelse af nye lån er aktiveret og afskrevet over lånenes løbetid.

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

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Kostpris for beholdningerne opgøres som købspriser.

Tilgodehavender, forbrugere

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Jf. varmforsyningsloven nedskrives der ikke til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af tab. Dubiøse debitorer fremgår af oplysninger i noten.

Posten udgøres af forskellen mellem varmeforbrug og aconto-betalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, dog under hensyntagen til varmforsyningsloven.

Henlæggelser

Efter varmforsyningsloven kan der henlægges til fremtidige nyanskaffelser. Når henlæggelsen anvendes, modregnes beløbet i anskaffelsessummen på anlægsaktivet.

Den budgetterede henlæggelse for indeværende år til filtertorn DKK 112.000 bliver ikke gennemført, da værket inden årsskiftet har afholdt udgiften.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Lån optaget før den 1. oktober 2007 måles til nominel værdi.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
1. Nettoomsætning				
Variabel afgift	9.223.912	9.345	9.351	8.537
Fast afgift	4.728.473	4.608	4.642	4.703
Stikledninger og tilslutningsbidrag	0	0	0	0
Motivationstarif (manglende afkøling)	347.851	346	280	274
Motivationstarif (bonus god afkøling)	-167.370	-180	-17	-159
Salg, energibesparelseskvoter	151.184	0	0	860
Forsyningssikkerhedsafgift	0	0	791	0
I alt	14.284.050	14.119	15.047	14.215

2. Direkte produktionsomkostninger

Forbrug:

Halm	2.076.064	2.427	2.015	1.898
Anden biobrændsel	1.068.832	552	743	1.380
Gasolie	20.485	0	0	7
Forsyningssikkerhedsafgift	0	0	791	0
Svovlafgift, biobrændsel	339.262	288	283	148
Vand, salt og kemikalier	158.355	104	152	119
Miljøprøver og målinger	2.016	44	22	34
Asketransport og deponering	66.413	70	65	71
Forbrug i alt	3.731.427	3.485	4.071	3.657

Fordelingskonti:

Andel personaleomkostninger	422.349	432	451	427
Andel lokaleomkostninger	257.703	277	511	238
Andel administrationsomkostninger	14.508	12	12	13
Andel kørselsomkostninger	4.901	6	5	6
Fordelingskonti i alt	699.461	727	979	684
I alt	4.430.888	4.212	5.050	4.341

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
3. Indirekte produktionsomkostninger				
Sol- og kedelanlæg:				
Vedligeholdelse, halm- og kedelanlæg mv.	473.815	325	560	182
Hjælpematerialer og værktøj	14.965	6	17	8
Forsikringer	7.689	6	16	0
Afskrivninger central, kedel og solvarmeanlæg	1.222.043	2.073	1.223	1.385
Sol- og kedelanlæg i alt	1.718.512	2.410	1.816	1.575
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	610.060	623	652	630
Andel kørselsomkostninger	4.904	6	5	6
Andel lokaleomkostninger	455.276	490	903	421
Andel administrationsomkostninger	16.519	15	15	16
Fordelingskonti i alt	1.086.759	1.134	1.575	1.073
Vedligeholdelse, kedelanlæg mv.	2.805.271	3.544	3.391	2.648
Øvrige produktionsomkostninger:				
Vedligeholdelse el-anlæg, posefiltre, askeanlæg mv.	675.007	421	430	180
Truck	21.929	9	24	11
Afskrivninger teknisk anlæg	164.824	165	160	180
El-forbrug	447.685	378	375	387
Øvrige produktionsomkostninger i alt	1.309.445	973	989	758
Driftsledelse:				
Andel af personaleomkostninger	46.928	48	50	48
Andel af kørselsomkostninger	4.904	6	5	6
Andel af lokaleomkostninger	8.543	9	17	8
Andel af administrationsomkostninger	16.519	15	15	16
Kursus- og rejseudgifter	14.650	0	30	0
Driftsledelse i alt	91.544	78	117	78

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
3. Indirekte produktionsomkostninger				
- fortsat -				
Øvrig styring:				
Hardware	7.760	27	8	27
Software	3.683	6	4	6
Overvågningsudstyr	35.169	33	24	34
Øvrig styring i alt	46.612	66	36	67
Beregnet ledningstab ovf. til distributionsomkostninger	-1.322.704	-1.008	-1.802	-1.314
I alt	-1.322.704	-1.008	-1.802	-1.314
I alt	2.930.168	3.653	2.731	2.237

4. Distributionsomkostninger

Ledningsnet:

Vedligeholdelse, rør- og jordarbejde mv.	141.908	51	126	71
Forsikringer	17.311	14	14	13
Teknisk- og konsulentassistance	8.500	3	9	3
Afskrivninger ledningsnet	1.103.486	1.100	1.100	1.100
Ledningsnet i alt	1.271.205	1.168	1.249	1.187

Fordelingskonti:

Andel personaleomkostninger	70.392	72	75	73
Andel kørselsomkostninger	5.517	7	5	6
Andel lokaleomkostninger	42.951	46	85	40
Andel administrationsomkostninger	11.563	11	11	11
Fordelingskonti i alt	130.423	136	176	130
Ledningsnet i alt	1.401.628	1.304	1.425	1.317

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
4. Distributionsomkostninger				
- fortsat -				
Brønde:				
Vedligeholdelse	1.536	11	22	0
Brønde i alt	1.536	11	22	0
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	23.464	24	25	24
Andel kørselsomkostninger	1.226	1	1	1
Andel administrationsomkostninger	3.304	3	3	3
Fordelingskonti i alt	27.994	28	29	28
Brønde i alt	29.530	39	51	28
Brugerinstallationer:				
Afskrivninger tilslutning	140.859	138	138	138
Vedligeholdelse	2.722	0	2	0
Øvrige omkostninger	163	0	0	0
Brugerinstallationer i alt	143.744	138	140	138
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	0	0	0	0
Andel kørselsomkostninger	8.582	10	8	10
Andel administrationsomkostninger	8.259	8	8	8
Fordelingskonti i alt	16.841	18	16	18
Brugerinstallationer i alt	160.585	156	156	156
Måleromkostninger:				
Aflæsning og abonnement	9.330	10	9	10
Vedligeholdelse energimålere, batterier mv.	23.963	19	42	9
Afskrivning målere	250.484	251	241	275
Måleromkostninger i alt	283.777	280	292	294

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
4. Distributionsomkostninger				
- fortsat -				
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	174.872	168	176	170
Andel kørselsomkostninger	8.582	10	8	10
Andel administrationsomkostninger	16.519	15	15	16
Fordelingskonti i alt	199.973	193	199	196
Måleromkostninger i alt	483.750	473	491	490
Måleraflysning:				
Tryksager	0	7	0	7
IT-omkostninger	14.975	11	24	2
Måleraflysning i alt	14.975	18	24	9
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	117.319	120	125	121
Andel kørselsomkostninger	1.226	1	1	1
Fordelingskonti i alt	118.545	121	126	122
Måleraflysning i alt	133.520	139	150	131
Driftsledelse:				
Kursusomkostninger	10.063	2	12	1
Driftsledelse i alt	10.063	2	12	1
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	117.319	120	125	121
Andel kørselsomkostninger	3.065	4	3	4
Andel lokaleomkostninger	8.590	9	17	8
Andel administrationsomkostninger	13.215	12	12	13
Fordelingskonti i alt	142.189	145	157	146
Driftsledelse i alt	152.252	147	169	147

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
4. Distributionsomkostninger				
- fortsat -				
Beregnet ledningstab ovf. fra indirekte produktion	1.322.704	1.008	1.802	1.314
I alt	1.322.704	1.008	1.802	1.314
I alt	3.683.969	3.266	4.244	3.583

5. Administrationsomkostninger

Bestyrelse, generalforsamling mv.:

Bestyrelshonorar	140.262	139	138	139
Ekstra honorar, formand	88.000	0	0	55
Kørselsudgifter	5.175	13	9	9
Bestyrelsesomkostninger	30.731	59	43	51
Generalforsamling mv.	18.634	29	19	24
Rejseomkostninger	2.020	1	4	2
Gaver og blomster mv.	4.491	14	4	9
Bestyrelse, generalforsamling mv. i alt	289.313	255	217	289

Ledelse:

Mødeomkostninger	11.876	10	13	9
Ledelse i alt	11.876	10	13	9

Fordelingskonti:

Andel personaleomkostninger	93.855	96	100	97
Andel kørselsomkostninger	6.130	7	6	7
Fordelingskonti i alt	99.985	103	106	104

Ledelse i alt	111.861	113	119	113
---------------	---------	-----	-----	-----

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
5. Administrationsomkostninger				
- fortsat -				
Forbrugerinformation:				
Tryksager	2.443	10	2	10
Annonce og reklame	6.640	17	6	6
Internet	8.863	9	10	8
Forbrugerinformation i alt	17.946	36	18	24
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	93.855	96	100	97
Andel kørselsomkostninger	3.065	4	3	4
Andel administrationsomkostninger	8.259	8	8	8
Fordelingskonti i alt	105.179	108	111	109
Forbrugerinformation i alt	123.125	144	129	133
Administrationsomkostninger:				
Kontorartikler	31.352	9	12	10
Diverse annoncer	6.448	13	11	8
Porto og gebyrer	16.678	13	20	13
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	18.897	40	0	30
Indgået på tidligere afskrevne tilgodehavender	-12.400	-5	-11	-11
Diverse	599	0	0	0
Administrationsomkostninger i alt	61.574	70	32	50
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	422.349	432	451	436
Andel kørselsomkostninger	5.793	7	6	7
Andel lokaleomkostninger	81.923	88	162	76
Andel administrationsomkostninger	33.038	31	30	32
Fordelingskonti i alt	543.103	558	649	551

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
5. Administrationsomkostninger				
- fortsat -				
IT-omkostninger:				
PBS-service	66.230	65	66	65
Hardware	0	5	0	5
Software	7.788	10	8	10
Andre edb-omkostninger	1.569	0	1	0
IT-omkostninger i alt	75.587	80	75	80
Øvrige administrationsomkostninger:				
Diverse	0	30	30	0
Revisorhonorar	60.000	77	60	60
Revisorhonorar, rest sidste år	11.500	0	0	5
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance	30.043	40	26	30
Honorar selvevaluering	15.000	0	0	10
Advokat	50.147	52	99	46
Konsulentbistand	37.869	20	38	0
Forsikringer	69.206	87	80	88
Kontingenter	3.832	5	5	7
Øvrige administrationsomkostninger i alt	277.597	311	338	246
PSO/Energibesparelser:				
Købte energibesparelser	131.057	79	139	321
Tryksager	0	0	0	0
Konsulentbistand	19.500	21	0	18
Forbrugerinformation	252	0	0	0
PSO/Energibesparelser i alt	150.809	100	139	339
Fordelingskonti:				
Andel personaleomkostninger	153.622	168	176	170
Andel kørselsomkostninger	3.402	4	3	4
Andel lokaleomkostninger	3.978	5	9	4
Andel administrationsomkostninger	24.778	23	22	24
Fordelingskonti i alt	185.780	200	210	202
PSO/Energibesparelser i alt	336.589	300	349	541

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
5. Administrationsomkostninger				
- fortsat -				
Gebyrer forbrugere	-31.925	-19	-33	-18
I alt	-31.925	-19	-33	-18
I alt	1.786.824	1.812	1.875	1.985

6. Fordelte personaleomkostninger

Lønninger inkl. feriepenge	1.858.167	1.837	2.053	1.886
Vagtordninger	260.373	225	229	225
Faktureret løn	-21.118	0	-13	0
Lønrefusion	-24.571	0	-25	0
Regulering feriepengeforpligtelse	32.878	1	4	-9
Pensioner	142.588	191	147	187
Sociale omkostninger	36.835	40	33	39
Skattefri kørsel	4.309	1	4	1
Kursusomkostninger	3.730	26	10	27
Arbejdsskadeforsikring mv.	24.151	25	24	24
Arbejdstøj mv.	3.766	19	13	3
Øvrige personaleomkostninger	19.221	28	21	26
Dataløn gebyr	6.055	6	6	5
I alt	2.346.384	2.399	2.506	2.414
Overført til produktionsomkostninger	-1.079.337	-1.103	-1.153	-1.105
Overført til distributionsomkostninger	-503.366	-504	-526	-509
Overført til administrationsomkostninger	-763.681	-792	-827	-800
I alt	-2.346.384	-2.399	-2.506	-2.414
I alt	0	0	0	0

7. Fordelte kørselsomkostninger

Brændsel	8.852	12	11	12
Vedligeholdelse	13.483	23	15	21
Forsikringer og vægtafgift	20.737	20	21	21
Transport	43.072	55	47	54

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
7. Fordelte kørselsomkostninger				
- fortsat -				
Transport	43.072	55	47	54
Afskrivninger, biler	18.225	18	12	18
I alt	61.297	73	59	72
Overført til produktionsomkostninger	-14.709	-18	-15	-18
Overført til distributionsomkostninger	-28.198	-33	-26	-32
Overført til administrationsomkostninger	-18.390	-22	-18	-22
I alt	-61.297	-73	-59	-72
I alt	0	0	0	0

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
8. Fordelte lokaleomkostninger				
Forsikringer	26.673	27	28	27
Ejendomsskat og afgifter	9.456	1	9	1
Vedligeholdelse	110.182	144	950	28
Værktøj mv.	1.891	0	2	0
Varme	36.288	49	36	45
Rengøring inkl. løn	11.275	31	11	31
Afskrivninger, bygninger	663.199	672	668	663
I alt	858.964	924	1.704	795
Overført til produktionsomkostninger	-721.522	-776	-1.431	-667
Overført til distributionsomkostninger	-51.541	-55	-102	-48
Overført til administrationsomkostninger	-85.901	-93	-171	-80
I alt	-858.964	-924	-1.704	-795
I alt	0	0	0	0

	2012/13 DKK	Budget 2012/13 t.DKK	Budget 2013/14 t.DKK	2011/12 t.DKK
9. Fordelte administrationsomkostninger				
Telefon, fax og modem	41.915	34	42	35
Mobiltelefoner	697	0	1	0
Abonnementer og licenser	102.359	98	88	91
Diverse mødeudgifter	549	1	0	1
Afskrivninger driftsmidler	20.961	20	20	33
I alt	166.481	153	151	160
Overført til produktionsomkostninger	-47.546	-42	-42	-45
Overført til distributionsomkostninger	-52.860	-49	-49	-51
Overført til administrationsomkostninger	-66.075	-62	-60	-64
I alt	-166.481	-153	-151	-160
I alt	0	0	0	0

10. Finansielle indtægter

Renter, pengeinstitutter	0	0	1	1
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	560	0	0	0
I alt	560	0	1	1

11. Andre finansielle omkostninger

Renter, pengeinstitutter	11	0	0	619
Prioritetsrenter	1.440.510	1.449	1.548	1.071
Renter, kreditorer	4.826	0	5	0
Indeksring, prioritetsgæld	65.143	63	101	125
Garantiomkostninger	203.722	190	190	0
I alt	1.714.212	1.702	1.844	1.815

12. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde, bygninger, ledningsnet og tilslutninger	Central-, kedel- og solvarme- anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Tekniske anlæg og maskiner
Kostpris pr. 30.09.12	46.861.740	27.440.283	932.867	6.864.465
Tilgang i året	150.867	0	7.760	30.443
Afgang i året	-35.475	0	0	0
Tilslutningsbidrag / Anvendt henlæggelser	-56.495	0	0	0
Kostpris pr. 30.09.13	46.920.637	27.440.283	940.627	6.894.908
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.12	24.751.426	7.895.237	840.962	4.755.796
Afskrivninger i året	1.904.965	1.222.043	39.186	417.887
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.13	26.656.391	9.117.280	880.148	5.173.683
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.13	20.264.246	18.323.003	60.479	1.721.225
Projekt som ikke gennemføres:				
Askelager	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi	-35.475	0	0	0
Tab udgiftsført	-35.475	0	0	0

30.09.13 30.09.12
DKK t.DKK

13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	645.160	380
I alt	645.160	380

Ud af tilgodehavendet på DKK 645.159, udgør DKK 64.650 (inkl. moms) forfaldne restancer. Der er jf. varmforsyningsloven ikke hensat til tab på disse.

	30.09.13 DKK	30.09.12 t.DKK
--	-----------------	-------------------

14. Likvide beholdninger

Kassebeholdning	8.928	6
Danske Bank, konto 3219 188560	1.813.500	3.638
Danske Bank, konto 3219 201591	6.686	0
Danske Bank, konto 3219 326602	9.179	5
I alt	1.838.293	3.649

15. Henlæggelser

Henlæggelse til nyinvestering pr. 30.09.12	0	2.800
Overført til materielle anlægsaktiver	0	-2.800
I alt pr. 30.09.13	0	0

16. Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter	41.083.713	45.159
Heraf forfalder inden for 1 år	-4.289.519	-4.128
I alt	36.794.194	41.031
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	23.104.361	25.486

17. Anden gæld

Skyldig moms	228.426	186
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	62.152	46
ATP og andre sociale ydelser	9.553	9
Pensionsbidrag	14.238	15
Feriepenge	1.745	1
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	162.033	222
Renter og indeksering af prioritetsgæld	273.555	306
Lønmellemregning	0	1
Øvrige skyldige omkostninger	92.868	172
I alt	844.570	958

	30.09.13 DKK	30.09.12 t.DKK
18. Over-/underdækning		
Over-/underdækning primo	813.031	558
Årets overførte over-/underdækning	-261.451	255
I alt	551.580	813
