



Hadsund By's Fjernvarmeværk
Fabriksvej 1
9560 Hadsund
Tlf.: 98 57 16 32
Fax: 98 57 44 32
www.hdsfv.dk
hadsund_fjernvarme@mail.dk
CVRnr. 60 56 77 19

GENPART

ÅRSRAPPORT 2012/13

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. september 2013

dirigent

Hadsund Fjernvarmeværk A.m.b.a
Fabriksvej 1
H a d s u n d

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsesberetning	4 - 5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og driftsledelsen for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a. aflægger hermed varmeværkets årsrapport for regnskabsåret 1. april 2012 – 31. marts 2013. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, varmforsyningsloven og varmeværkets vedtægter. I de tilfælde, hvor der er afvigelse mellem regelsættene, er varmforsyningslovens bestemmelser anvendt. Forholdene er beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme varmeværkets økonomiske forhold. Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af varmeværkets aktiver og passiver, den finansielle stilling, af resultatet af varmeværkets aktiviteter i regnskabsåret 2012/13 samt af varmeværkets pengestrømme.

Årsrapporten, med tilhørende forslag til resultatdisponering, indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 21. maj 2013

I driftsledelsen

Bo Holt Andreassen
Forretningsfører

I bestyrelsen

Thorkild Løkke
Formand

Poul Dausel

Mogens Jespersen
Næstformand

Knud Erik Jensen

Preben Grøn

Bjarne Pedersen

Søren Lindberg

REVISIONSPÅTEGNING

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsrapporten for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a., CVR. nr. 60 56 77 19, for regnskabsåret 1. april 2012 – 31. marts 2013 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for varmeværkets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af varmeværkets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2013 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2012 – 31. marts 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hadsund, den 21. maj 2013

TEDDIE THULSTRUP

Registrerede Revisorer

Teddie Thulstrup
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Varmeværket

Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Fabriksvej 1, DK-9560 Hadsund

Stiftet: 25. maj 1959

Hjemsted: Hadsund

Regnskabsår: 1. april – 31. marts.

CVR-nr.: 60 56 77 19

Telefon: 98 57 16 32

Telefax: 98 57 44 32

Hjemmeside: www.HdsFv.DK

E-mail: Hadsund_Fjernvarme@mail.dk

Bestyrelse

Thorkild Løkke

Poul Dausel

Mogens Jespersen

Knud Erik Jensen

Preben Grøn

Bjarne Pedersen

Søren Lindberg

Bestyrelsessuppleanter

Lars Liboriussen

Peter Kristensen

Forretningsfører

Bo Holt Andreassen

Revision

TEDDIE THULSTRUP * Registrerede Revisorer

Blåbærvej 4, DK-9560 Hadsund

Telefon: 40 68 14 11

E-mail: TT@TT-Revision.DK

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S, Hadsund afdeling,

Storegade 12, DK-9560 Hadsund

Telefon: 96 52 09 20

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a. er et privat andelsselskab med det formål at etablere og drive anlæg til energiproduktion og distribuere energi i vort forsyningsområde.

98,7% af varmeenergien er produceret på fliskedlerne på Fabriksvej og fordelt via de 3 spidslastcentraler ud i ledningsnettet. 1,3% af varmeenergien er produceret på reserve- og spidslastcentralerne. Energiproduktionen på reserve- og spidslastcentralerne er baseret på fyringsolie.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Nettoomsætningen er 3,7 mDKK, eller 17%, større end sidste år. Dette skyldes primært en koldere fyringssæson, sekundært varmesalg til Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk og en forhøjelse af MWh-prisen. Indtjeningen fra varmesalget er ca. 21% højere end sidste år. Graddagetallet steg fra 2.675 i sæsonen 2011/12 til 3.351 i denne sæson, hvilket svarer til en stigning på 25%.

Året udviser, som nettoresultat, et overskud på DKK 350.789 efter indregning af sidste års overskud på DKK 194.296. Nettoresultatet indregnes i henhold til Varmeforsyningsloven i næste års driftsbudget.

Energiproduktionen endte på 61.467 MWh mod sidste års 51.675 MWh, en stigning på 19%. Der er i 2012/13 solgt 45.607 MWh mod sidste års 37.811 MWh, en stigning på 21%. Varmetabet i ledningsnettet udgør 15.860 MWh eller 25,8% af energiproduktionen.

Forbruget af flis er på 21.022 ton (hvilket svarer til ca. 840 lastvognstræk), mod 18.225 ton sidste år, en stigning på 15%. Askemængden er på 670 ton mod 364 ton sidste år. Asken aftages af Rockwool. Påfyldning af spædevand til ledningsnettet er faldet fra 5.658 m³ sidste år til 4.840 m³ i år.

Antallet af tilsluttede forbrugere startede på 1.837 stk. og endte på 1.863 stk., en fremgang på 26 forbrugere, heraf 1 industrikunde. Alle forbrugere er afregnet via energimålere og alle forbrugere er aflæst via radio ved årsaflysningen.

Der er i år opvarmet i alt 420.854 m² mod 407.778 m² sidste år, hvilket giver en fremgang på 13.076 m² på de 26 tilkoblede forbrugere. Af det opvarmede areal udgør de 288.503 boligareal og de 132.351 erhvervsareal. En fordeling på 67% bolig og 33% erhverv.

På ledningsnettet er der blevet lagt 510 meter hovedledning og 665 meter stikledning, i alt 1.175 meter. Vi har således 32,4 km hovedledning og 38,4 km stikledning.

Væsentlige begivenheder og forholds indflydelse på årsregnskabet

Den 4. januar 2013 er Varmeværket påbegyndt leverance af varme til Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk.

Der har herudover ikke været væsentlige begivenheder eller forhold, der har haft indflydelse på årsrapporten for 2012/13.

LEDELSESBERETNING

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af varmekædens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Forventningen til udviklingen fremgår af budgettet. Den variable del af tariffen er hævet med DKK 28,75 pr. MWh incl. moms til i alt DKK 593,75 pr. MWh incl. moms. Dette skyldes indførelsen af den nye "Forsynings sikkerhedsafgift", der træder i kraft for biobrændsler den 1. januar 2014. Taksten er ved budgettets udarbejdelse ikke endeligt vedtaget og er derfor vurderet i samarbejde med Dansk Fjernvarme Forenings sekretariat. Øvrige bidrag er uændrede.

Graddagetallet for 2012/13 endte på 3.351. Næste fyringssæsons aconto er budgetteret ud fra samme niveau som 2012/13. Tilslutning af nye forbrugere forventes at blive af samme størrelse som sidste år.

Tilslutning af Hadsund Syd forventes gennemført i løbet af 2013. Projektet vil ikke påvirke nuværende forbrugeres vilkår.

Tilslutning af industrikunder fortsættes og der er fra Mariagerfjord Kommune givet tilladelse til tilslutning af yderligere 2 veje.

Det forventes at installere en 4.000 m³ akkumuleringstank inden vinter 2013. Den nye tank skal anvendes i spidslast og ved driftsstop på flisanlægget og derved spare på den dyre olie. Tanken vil blive placeret på Fabriksvej ved siden af flisværket.

Det forventes, at et 5 MW solvarmeanlæg projekteres hen over sommeren/efteråret 2013 og at det vil kunne installeres og tages i brug i løbet af 2014.

Ud over omlægningen af ca. 10% af varmeproduktionen fra flisfyring til CO₂- neutral varmeproduktion på solenergi, forventes bestående produktionskapacitet ikke udvidet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Hadsund By's Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt varmforsyningsloven. Herudover er tilvalgt reglerne fra regnskabsklasse B omkring noteoplysninger mv. af hensyn til årsrapportens informationsværdi samt reglerne fra regnskabsklasse C om opgørelse af pengestrømme. Årsrapporten er udarbejdet som et funktionsopdelt regnskab i h. t. Dansk Fjernvarme Forenings anbefalinger.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 med de beløb der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmeværket og aktivets værdi måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen opstilles funktionsopdelt.

Nettoomsætning ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til råvarer, energikøb, el, vedligeholdelse, hjælpematerialer og produktions- og driftspersonale samt afskrivninger.

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af solgte varer samt til salgskampagner, herunder omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere samt salgs- og distributionspersonale og reklameomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af varmeværket, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsudgifter og afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives liniært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-6 år

Fortjeneste/tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster/–tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/-fradrag vedrørende prioritetsgæld mv.

Rentekomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af anlægsaktiver og varebeholdninger indregnes ikke i kostprisen for disse aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 30 år
Produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5–25 år

Tilslutningsafgifter fra nye forbrugere modregnes i andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgssummen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenester og tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger.

Småaktiver udgiftsføres efter individuel vurdering under hensyntagen til aktivernes kostpris og den forventede brugstid.

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt varmeværkets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante poster og ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiviteter samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af varmeværkets andelskapital og omkostninger forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1/4 2012 – 31/3 2013

	Note		Sidste år
Nettoomsætning	1	25.658.711	21.983.344
Produktionsomkostninger	2	-12.744.712	-10.608.064
Bruttoresultat		12.913.999	11.375.280
Distributionsomkostninger	3	-8.750.771	-7.851.294
Administrationsomkostninger	4	-2.954.465	-2.291.929
Driftsresultat		1.208.763	1.232.057
Hensættelser	5	-0	-0
Resultat før finansielle poster		1.208.763	1.232.057
Sekundære indtægter og udgifter		37.589	38.553
Andre finansielle indtægter	6	5.674	9.909
Andre finansielle omkostninger	7	-1.095.533	-1.054.838
Resultat før ekstraordinære poster		156.493	225.681
Ekstraordinære poster		0	0
Årets resultat		156.493	225.681
Resultatdisponering			
Årets resultat		156.493	225.681
Overført resultat		194.296	-31.385
Til disposition for generalforsamlingen		350.789	194.296
Beløbet foreslås af bestyrelsen disponeret således:			
Overført til indregning i efterfølgende års priser		350.789	194.296
Disponeret i alt		350.789	194.296

B A L A N C E

AKTIVER:	Note	1/4 2013	1/4 2012
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger	8	45.576.670	45.204.617
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	26.115	52.314
Materielle anlægsaktiver i alt		45.602.785	45.256.931
Anlægsaktiver i alt		45.602.785	45.256.931
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger	9	1.821.038	2.379.833
Varebeholdninger i alt		1.821.038	2.379.833
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10	2.115.209	354.158
Periodeafgrænsningsposter		36.073	21.088
Tilgodehavender i alt		2.151.282	375.246
Likvide beholdninger	11	4.082.064	3.204.237
Likvide beholdninger i alt		4.082.064	3.204.237
Omsætningsaktiver i alt		8.054.384	5.959.316
AKTIVER I ALT		53.657.169	51.216.247

B A L A N C E

PASSIVER:	Note	1/4 2013	1/4 2012
Egenkapital:			
Andelskapital	12	-9.199.905	-9.199.905
Reserver:			
Overført resultat	13	-350.789	-194.296
Egenkapital i alt	14	-9.550.694	-9.394.201
Hensættelser:			
Andre hensatte forpligtelser	15	-0	-0
Hensættelser i alt		-0	-0
Gæld:			
Spar Nord Bank A/S		-7.000.000	-5.000.000
KommuneKredit	16	-30.204.581	-29.481.288
Langfristet gæld i alt		-37.204.581	-34.481.288
KommuneKredit	16	-1.776.707	-1.724.691
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17	-4.552.785	-1.242.658
Skyldigt varmebidrag	18	-572.402	-4.373.409
Kortfristet gæld i alt		-6.901.894	-7.340.758
Gæld i alt		-44.106.475	-41.822.046
PASSIVER I ALT		-53.657.169	-51.216.247
Sikkerhedsstillelser	19		
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	20		

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR ÅRET 1/4 2012 – 31/3 2013

	Note	Sidste år
Resultat før finansielle poster		1.208.763	1.232.057
Af- og nedskrivninger	24	3.103.364	3.085.920
Ændring i driftskapital:			
Varebeholdninger	9	558.795	-1.539.663
Tilgodehavender	10	-1.776.036	2.781.918
Leverandørgæld	17+18	-490.880	2.865.260
Sekundære indtægter og udgifter		37.589	38.553
Modtagne finansielle indtægter	6	5.674	9.909
Betalte finansielle omkostninger	7	-1.095.533	-1.054.838
Ekstraordinære poster		0	0
Pengestrømme vedrørende drift		1.551.736	7.419.116
Køb mv. af materielle anlægsaktiver (modregnet ny-tilgang andelshavere)	8	-1.572.512	-2.894.113
Igangværende reovering Transbjergholt	8	-1.876.706	0
Køb af materielle anlægsaktiver	8	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	8	0	0
Pengestrømme vedrørende investeringer		-3.449.218	-2.894.113
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	16	-1.724.691	-1.674.198
Optagelse af langfristet lån	16	2.500.000	0
Optagelse af kortfristet lån		2.000.000	0
Pengestrømme vedrørende finansiering		2.775.309	-1.674.198
Ændring i likvider		877.827	2.850.805
Likvider pr. 1/4 2012	11	3.204.237	353.441
Likvider pr. 1/4 2013	11	4.082.064	3.204.237

NOTER

		Sidste år
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	4.467.403	4.386.442
Varmebidrag	20.399.450	16.871.683
Abonnementsbidrag (målerleje)	554.713	548.409
Udlejning af plads til antenner	108.891	122.310
Åbne- og lukkegebyr, salg af skrot mv.	128.254	54.500
Nettoomsætning i alt	25.658.711	21.983.344
 2. Produktionsomkostninger		
Produktion af varme	-11.176.152	-9.671.533
Hjælpestoffer og analyser	-420.299	-180.812
Reparation og vedligeholdelse	-1.924.069	-1.367.727
Øvrige produktionsomkostninger	-43.188	-52.881
Personaleomkostninger, produktion, note 21	-1.001.197	-970.859
Kørselsomkostninger, produktion, note 22	-74.019	-60.954
Lokaleomkostninger, produktion, note 23	-1.136.300	-836.675
Afskrivninger, produktion, note 24	-1.395.392	-1.354.560
Ledningstab overført distribution	4.425.904	3.887.937
Produktionsomkostninger i alt	-12.744.712	-10.608.064
 3. Distributionsomkostninger		
Omkostninger vedrørende ledningsnet, målere og aflæsning	-1.575.990	-1.213.512
Øvrige omkostninger	-255.858	-254.603
Personaleomkostninger, distribution, note 21	-514.127	-566.333
Kørselsomkostninger, distribution, note 22	-57.056	-46.986
Lokaleomkostninger, distribution, note 23	-240.063	-176.762
Afskrivninger, distribution, note 24	-1.681.773	-1.705.161
Ledningstab overført produktion	-4.425.904	-3.887.937
Distributionsomkostninger i alt	-8.750.771	-7.851.294
 4. Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og ledelse	-93.538	-94.949
Forbrugerinformation	-52.937	-44.653
Administration	-374.059	-221.229
IT-udgifter	-179.839	-186.992
Revision, rådgivning mv.	-696.007	-205.602
Kontingenter	-107.806	-77.789
Lovpligtige energibesparelser (Termis)	-12.477	-117.056
Personaleomkostninger, administration, note 21	-1.190.612	-1.159.635
Kørselsomkostninger, administration, note 22	-23.131	-19.045
Lokaleomkostninger, administration, note 23	-224.059	-164.979
Administrationsomkostninger i alt	-2.954.465	-2.291.929
 5. Henlæggelser		
Henlæggelser til nyanlæg	0	0
Henlæggelser i alt	0	0

NOTER

		Sidste år
6. Finansielle indtægter		
Indvundne renter	5.674	9.909
Finansielle indtægter i alt	5.674	9.909
7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter mv.	-1.095.533	-1.054.838
Finansielle omkostninger i alt	-1.095.533	-1.054.838
8. Materielle anlægsaktiver		1/4 2012
Grunde og bygninger:		
Flisforbrændingsværk:		
Kostpris pr. 1/4 2012	32.202.018	32.202.018
Afgang i årets løb til kostpris	-0	-0
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris i alt pr. 1/4 2013	32.202.018	32.202.018
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2012	-6.877.896	-5.523.336
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-1.395.392	-1.354.560
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2013	-8.273.288	-6.877.896
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2013	23.928.730	25.324.122
Ledningsnet		
Kostpris pr. 1/4 2012	52.313.135	49.419.022
Afgang i årets løb til kostpris	-0	-0
Tilgang i årets løb	1.942.963	3.234.850
Tilgang tilslutningsafgifter	-370.451	-340.737
Kostpris i alt pr. 1/4 2013	53.885.647	52.313.135
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2012	-33.232.640	-31.527.479
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-1.681.773	-1.705.161
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2013	-34.914.413	-33.232.640
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2013	18.971.234	19.080.495
Ejendomme:		
Kostpris pr. 1/4 2012	3.485.797	3.485.797
Afgang i årets løb til kostpris	-0	-0
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris i alt pr. 1/4 2013	3.485.797	3.485.797

NOTER

		1/4 2012
8. Materielle anlægsaktiver fortsat		
Ejendomme fortsat:		
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2012	-2.685.797	-2.685.797
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-0	-0
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2013	-2.685.797	-2.685.797
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2013	800.000	800.000
Igangværende reovering Transbjergholt	1.876.706	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2013	1.876.706	0
Grunde og bygninger pr. 1/4 2013	45.576.670	45.204.617
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris pr. 1/4 2012	295.205	295.205
Afgang i årets løb til kostpris	0	0
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris i alt pr. 1/4 2013	295.205	295.205
Af- og nedskrivninger pr. 1/4 2012	-242.891	-216.692
Af- og nedskrivninger årets afgang tilbageført	0	0
Årets afskrivninger	-26.199	-26.199
Af- og nedskrivninger i alt pr. 1/4 2013	-269.090	-242.891
Regnskabsmæssig værdi pr. 1/4 2013	26.115	52.314
9. Varebeholdninger		
Beholdning af flis	744.930	1.439.535
Beholdning af olie	700.630	502.325
Beholdning af reservedele	375.478	437.973
Varebeholdninger i alt	1.821.038	2.379.833
10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende varmebidrag	2.115.209	354.158
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	2.115.209	354.158
11. Likvide beholdninger		
Andelskassen 510001-8	21.895	21.882
Danske Bank A/S 01074-2	0	3.175.242
Spar Nord Bank A/S, MasterCard	-670	-460
Spar Nord Bank A/S, 371-01-30867	4.060.839	6.862
Postgiro 5 16 91 00	0	711
Kassebeholdning	0	0
Likvide beholdninger i alt	4.082.064	3.204.237

NOTER

		1/4 2012
12. Andelskapital		
Tilslutningsafgifter	-6.679.784	-6.679.784
Fornyelses- og reservefond	-2.520.121	-2.520.121
Andelskapital pr. 1/4 2013	-9.199.905	-9.199.905
13. Overført over- og underdækning		
Saldo pr. 1/4 2012	-194.296	31.385
Årets over-/underdækning	-156.493	-225.681
Overført over- og underdækning pr. 1/4 2013	-350.789	-194.296
14. Egenkapital		
Saldo pr. 1/4 2012	-9.199.905	-9.199.905
Årets over-/underdækning	-350.789	-194.296
Egenkapital pr. 1/4 2013	-9.550.694	-9.394.201
15. Andre hensatte forpligtelser		
Henlæggelse til nyanlæg mv. pr. 1/4 2012	-0	-0
Årets henlæggelser til nyanlæg mv.	-0	-0
Andre hensatte forpligtelser pr. 1/4 2013	-0	-0
16. KommuneKredit		
Restgæld pr. 1/4 2013	-31.981.288	-31.205.979
Afdrag der forfalder inden 1/4 2014	1.776.707	1.724.691
KommuneKredit i alt	-30.204.581	-29.481.288
Heraf forfalder efter den 1/4 2018 DKK 22.545.491.		
17. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-4.552.785	-1.242.658
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	-4.552.785	-1.242.658
18. Skyldigt varmebidrag		
Skyldigt varmebidrag	-572.402	-4.373.409
Skyldigt varmebidrag i alt	-572.402	-4.373.409
19. Sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

NOTER

20. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Ingen.

21. Personaleomkostninger

		1/4 2012
Lønninger og gager	2.338.502	2.247.376
Pensionsbidrag	245.540	273.361
Andre sociale omkostninger	88.300	97.490
Øvrige personaleomkostninger	33.594	78.601
Personaleomkostninger i alt	2.705.936	2.696.828

Personaleomkostninger fordeles således:

Produktionsomkostninger	1.001.197	970.859
Distributionsomkostninger	514.127	566.334
Administrationsomkostninger	1.190.612	1.159.635
Personaleomkostninger fordelt i alt	2.705.936	2.696.828

Gennemsnitligt antal medarbejdere	5	5
--	----------	----------

22. Kørselsomkostninger

Drift af køretøjer mv.	111.721	91.017
Kørselsgodtgørelse	16.285	9.768
Afskrivning andre materielle anlægsaktiver	26.200	26.200
Kørselsomkostninger i alt	154.206	126.985

Kørselsomkostninger fordeles således:

Produktionsomkostninger	74.019	60.954
Distributionsomkostninger	57.056	46.986
Administrationsomkostninger	23.131	19.045
Kørselsomkostninger fordelt i alt	154.206	126.985

23. Lokaleomkostninger

Ejendommenes drift	468.664	437.920
El og vand	1.131.758	740.497
Lokaleomkostninger i alt	1.600.422	1.178.417

NOTER

23. Lokaleomkostninger fortsat	1/4 2012
Lokaleomkostninger fordeles således:	
Produktionsomkostninger	1.136.300 836.675
Distributionsomkostninger	240.063 176.763
Administrationsomkostninger	224.059 164.979
Lokaleomkostninger fordelt i alt	1.600.422 1.178.417

24. Afskrivninger

Flisforbrændingsværk	1.395.392	1.354.560
Ledningsnet	1.681.773	1.705.161
Ejendomme	0	0
Andre materielle anlægsaktiver	26.199	26.199
Avance/tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Afskrivninger i alt	3.103.364	3.085.920

Afskrivninger fordeles således:

Produktionsomkostninger	1.395.392	1.354.560
Distributionsomkostninger	1.681.773	1.705.161
Kørselsomkostninger	26.199	26.199
Afskrivninger fordelt i alt	3.103.364	3.085.920

TT/TT/TT/1+1+