

Gunhilds Plads 2
DK-7100 Vejle

Tlf. 75 82 10 55
Fax 75 83 18 79

www.martinsen.dk

CVR. nr. 32 28 52 01

Hedensted Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Løsningvej 26, 8722 Hedensted

Årsrapport for

1. april 2012 - 31. marts 2013

CVR-nr. 41 52 99 11

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. april 2012 - 31. marts 2013

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 for Hedensted Fjernvarmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Hedensted, den 27. maj 2013

Bestyrelse

Morten Juhl Lassen
formand

Peder Pedersen
næstformand

Jens Nordal Madsen

Jens Roth

Susanne Trend

Hans Jørgen Hansen

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

Dirigent

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Hedensted Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hedensted Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores revision har ikke omfattet de i årsregnskabet anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 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 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.

Den uafhængige revisors påtegning

Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 27. maj 2013

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hedensted Fjernvarmeværk A.m.b.a.
Løsningvej 26
8722 Hedensted

CVR-nr.: 41 52 99 11
Regnskabsår: 1. april - 31. marts
53. regnskabsår

Bestyrelse

Morten Juhl Lassen
Peder Pedersen
Jens Nordal Madsen
Jens Roth
Susanne Trend
Hans Jørgen Hansen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at anlægge og drive varmeproduktionsanlæg i Hedensted Kommune.

Udvikling i økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. april 2012 - 31. marts 2013, udviser et resultat på kr. -3.357.405 mod kr. 5.482.407 i 2011/12. Resultatet på kr. -3.357.405 med tillæg af overført overskud for tidligere år kr. 7.867.612, samt fradrag af henlæggelse på kr. 360.000 til renovering af motor overføres til indregning i det kommende års varmepris. Balancen udviser en egenkapital på kr. 5.180.491.

Den forventede udvikling

Selskabet har som mål at nå et resultat på kr. 0 hvert år. Afregningspriserne for indeværende regnskabsår er fastsat på baggrund af udarbejdede budgetter med henblik på at nå et resultat for 2013/14 på kr. 0.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hedensted Fjernvarmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter periodens fakturerede salg.

Produktionsomkostninger

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

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 renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

| | |
|---|---------|
| Kraftvarmeanlæg | 5-10 år |
| Bygninger | 20 år |
| Ledningsnet | 30 år |
| Målere (indgår i ledningsnet) | 10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

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

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til den nominelle restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

| Note | 2012/13 | Budget | 2011/12 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 Nettoomsætning | 31.502.867 | 29.239.000 | 32.346.628 |
| 2 Produktionsomkostninger | -21.205.092 | -22.728.000 | -15.384.623 |
| Bruttoresultat | 10.297.775 | 6.511.000 | 16.962.005 |
| 3 Distributionsomkostninger | -10.097.661 | -10.028.000 | -8.500.258 |
| 4 Administrationsomkostninger | -2.222.599 | -1.972.000 | -2.125.350 |
| 5 Andre driftsindtægter- og omkostninger | -213.251 | 0 | 282.974 |
| 6 Driftsomkostninger vedr. energibesparelser | -247.985 | -277.000 | -93.940 |
| Resultat af primær drift | -2.483.721 | -5.766.000 | 6.525.431 |
| 7 Andre finansielle omkostninger | -873.684 | -1.293.000 | -1.043.024 |
| Resultat før skat | -3.357.405 | -7.059.000 | 5.482.407 |
| 8 Skat af årets resultat | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | -3.357.405 | -7.059.000 | 5.482.407 |
| Overført resultat: | | | |
| Overført fra tidligere år | 7.867.612 | 7.419.000 | 2.985.205 |
| Henlæggelser | -360.000 | -360.000 | -600.000 |
| Årets resultat | -3.357.405 | -7.059.000 | 5.482.407 |
| Overført resultat i alt | 4.150.207 | 0 | 7.867.612 |
| Afregningspris, forbrug pr. MWH | 550 | 550 | 650 |
| Afregningspris, effektbidrag pr. m2 | 18 | 18 | 18 |
| Afregningspris, abonnementsafgift | 700 | 700 | 1.200 |
| Bidrag til energibesparelse pr. m2 | 0,80 | 0,80 | 1,50 |

Balance

| Aktiver | | | |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Note | 31/3 2013 | 31/3 2012 | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 9 | Bygninger og kraftvarmeværk | 14.227.432 | 16.071.200 |
| 9 | Ledningsnet og målere | 19.811.075 | 19.046.411 |
| 9 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 380.530 | 209.596 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>34.419.037</u> | <u>35.327.207</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>34.419.037</u> | <u>35.327.207</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 134.010 | 105.800 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>134.010</u> | <u>105.800</u> |
| 10 | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.812.193 | 524.816 |
| 11 | Andre tilgodehavender | 1.128.466 | 532.881 |
| 12 | Periodeafgrænsningsposter | 32.396 | 41.594 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>2.973.055</u> | <u>1.099.291</u> |
| 13 | Likvide beholdninger | 19.789 | 14.055 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.126.854</u> | <u>1.219.146</u> |
| | Aktiver i alt | <u>37.545.891</u> | <u>36.546.353</u> |

Balance

| Passiver | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Note | 31/3 2013 | 31/3 2012 |
| Egenkapital | | |
| 14 Andre reserver | 4.820.491 | 4.820.491 |
| 15 Henlæggelser | 360.000 | 600.000 |
| Egenkapital i alt | 5.180.491 | 5.420.491 |
| Gældsforpligtelser | | |
| 16 Gæld vedr. kraftvarmeværk | 3.065.082 | 3.639.861 |
| Anden langfristet gæld | 15.573.309 | 5.439.944 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 18.638.391 | 9.079.805 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 550.000 | 1.690.000 |
| Tilbagebetalinger, varme | 668.048 | 4.979.138 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.808.340 | 6.865.015 |
| 17 Overdækning til indregning i efterfølgende års varmepris | 4.150.207 | 7.867.612 |
| 18 Anden gæld | 550.414 | 644.292 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 13.727.009 | 22.046.057 |
| Gældsforpligtelser i alt | 32.365.400 | 31.125.862 |
| Passiver i alt | 37.545.891 | 36.546.353 |
| | | |
| 19 Personaleomkostninger | | |
| 20 Lokaleomkostninger | | |
| 21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | <u>2012/13</u> | <u>Budget</u> | <u>2011/12</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1. Nettoomsætning | | | |
| Fast bidrag, 1.861 brugere | 1.297.372 | 1.295.000 | 2.207.784 |
| Effektbidrag, 315.092 m ² | 5.646.520 | 5.616.000 | 5.619.789 |
| Bidrag til energirådgivning | 250.956 | 250.000 | 468.316 |
| Variabelt bidrag, 34.142 MWh | <u>18.782.187</u> | <u>18.612.000</u> | <u>19.222.392</u> |
| Salg af varme i alt | <u>25.977.035</u> | <u>25.773.000</u> | <u>27.518.281</u> |
| | | | |
| Salg af el | 1.495.052 | 1.463.000 | 1.584.951 |
| Statstilskud og regulerkraft | <u>4.030.780</u> | <u>2.003.000</u> | <u>3.003.043</u> |
| Salg af el i alt | <u>5.525.832</u> | <u>3.466.000</u> | <u>4.587.994</u> |
| | | | |
| Salg af Co2-kvoter | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>240.353</u> |
| Salg af Co2-kvoter i alt | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>240.353</u> |
| | <u>31.502.867</u> | <u>29.239.000</u> | <u>32.346.628</u> |
| | | | |
| 2. Produktionsomkostninger | | | |
| Naturgas | 23.573.455 | 24.398.000 | 17.988.734 |
| Brændselolie | 134.010 | 0 | 126.792 |
| Refunderede afgifter tidligere år | 0 | 0 | -2.115.509 |
| Fragt og spedition | 0 | 0 | 11.355 |
| Abonnement, elsalg | 30.099 | 0 | 29.921 |
| Køb af co2-kvoter | 0 | 0 | 0 |
| Lager af olie, primo | 105.800 | 0 | 118.906 |
| Lager af olie, ultimo | -134.010 | 0 | -105.800 |
| Eget forbrug af varme | 36.188 | 0 | 58.007 |
| Vedligeholdelse af produktionsanlæg og bygning | 1.182.258 | 1.434.000 | 1.348.694 |
| Forsikringer | 367.455 | 300.000 | 311.045 |
| Småanskaffelser og værktøj | 0 | 0 | 642 |
| El og vand | 308.855 | 400.000 | 307.173 |
| Kursusudgifter | 6.750 | 0 | 5.570 |
| Drift af varebil | 42.863 | 40.000 | 33.665 |
| Øvrige produktionsomkostninger | 0 | 12.000 | 18.400 |
| Andel personaleomkostninger | 1.149.764 | 1.086.000 | 1.166.259 |
| Andel lokaleomkostninger | 27.281 | 30.000 | 27.131 |
| Overførsel af ledningstab | -7.833.000 | -7.200.000 | -6.142.000 |
| Afskrivninger, bygninger og kraftvarmeværk | <u>2.207.324</u> | <u>2.228.000</u> | <u>2.195.638</u> |
| | <u>21.205.092</u> | <u>22.728.000</u> | <u>15.384.623</u> |

Noter

| | <u>2012/13</u> | <u>Budget</u> | <u>2011/12</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 3. Distributionsomkostninger | | | |
| Aflæsningservice | 11.684 | 12.000 | 11.643 |
| Småanskaffelser og værktøj | 39.944 | 40.000 | 14.920 |
| Vedligeholdelse ledningsnet | 367.127 | 948.000 | 549.188 |
| Konsultenthonorar | 218.035 | 188.000 | 174.360 |
| Drift af varebil | 49.549 | 32.000 | 47.632 |
| Andel personaleomkostninger | 236.573 | 300.000 | 305.754 |
| Afskrivninger ledningsnet og målere | 1.341.749 | 1.308.000 | 1.254.761 |
| Overførsel af ledningstab | 7.833.000 | 7.200.000 | 6.142.000 |
| | <u>10.097.661</u> | <u>10.028.000</u> | <u>8.500.258</u> |
| 4. Administrationsomkostninger | | | |
| Kontorartikler og tryksager | 14.830 | 40.000 | 10.731 |
| Edb-omkostninger | 144.354 | 132.000 | 149.711 |
| Tabsførte opgørelser | 15.481 | 0 | 114.858 |
| Ændring i nedskrivning på tilgodehavender fra salg | 8.000 | 0 | 4.900 |
| Mindre nyanskaffelser | 11.436 | 0 | 20.957 |
| Porto og gebyrer | 7.857 | 36.000 | 11.300 |
| Revisorhonorar | 68.000 | 60.000 | 60.000 |
| Økonomisk og regnskabsmæssig rådgivning (incl. rest fra sidste år) | 44.000 | 42.000 | 86.650 |
| Advokat og konsulenthonorar | 59.017 | 36.000 | 35.622 |
| Kontingenter | 133.049 | 144.000 | 149.186 |
| ATP | 23.852 | 0 | 30.706 |
| Gebyrer PBS mv. | 40.655 | 120.000 | 53.721 |
| Dataløn | 8.136 | 0 | 12.846 |
| Drift af varebil | 1.212 | 0 | 0 |
| Annoncer | 28.358 | 33.000 | 70.406 |
| Rejser og møder | 154.425 | 96.000 | 77.394 |
| Repræsentation | 7.226 | 0 | 2.459 |
| Kurser | 27.535 | 0 | 21.310 |
| Andel personaleomkostninger | 1.130.048 | 918.000 | 933.510 |
| Bestyrelsehonorerar | 76.313 | 100.000 | 87.132 |
| Andel lokaleomkostninger | 36.503 | 40.000 | 32.685 |
| Afskrivninger inventar og driftsmateriel | 182.312 | 175.000 | 204.266 |
| Avance/tab ved salg af driftsmidler | 0 | 0 | -45.000 |
| | <u>2.222.599</u> | <u>1.972.000</u> | <u>2.125.350</u> |

Noter

| | <u>2012/13</u> | <u>Budget</u> | <u>2011/12</u> |
|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 5. Andre driftsindtægter- og omkostninger | | | |
| Rykkergebyrer | 2.764 | 0 | 1.811 |
| Tilbagebetalinger vedr. udmeldte forbrugere | -216.015 | 0 | 281.163 |
| | <u>-213.251</u> | <u>0</u> | <u>282.974</u> |
| 6. Driftsomkostninger vedr. energibesparelser | | | |
| Energisparekvoter | 222.160 | 252.000 | 58.719 |
| Forbrugerinformation | 825 | 0 | 10.221 |
| Afskrivninger på termissoftware | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| | <u>247.985</u> | <u>277.000</u> | <u>93.940</u> |
| 7. Andre finansielle omkostninger | | | |
| Renter, pengeinstitutter | 828.883 | 1.200.000 | 952.794 |
| Renter kommunekredit | 15.558 | 57.000 | 45.049 |
| Indeksring kommunekredit | 29.243 | 36.000 | 45.181 |
| | <u>873.684</u> | <u>1.293.000</u> | <u>1.043.024</u> |
| 8. Skat af årets resultat | | | |
| Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret. Udskudt skat er beregnet til kr. 0. | | | |

Noter

9. Materielle anlægsaktiver

| | Bygninger og kraft- varmeværk | Ledningsnet og målere | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|--|----------------------------------|--|
| Kostpris 1. april 2012 | 68.597.266 | 65.315.724 | 2.766.893 |
| Tilgang | 363.557 | 3.086.453 | 378.246 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>-758.049</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. marts 2013 | <u>68.960.823</u> | <u>67.644.128</u> | <u>3.145.139</u> |
| Henlæggelser/tilslutningsafgifter 1. april 2012 | -4.480.000 | -22.100.280 | 0 |
| Årets tilslutningsafgifter | 0 | -380.040 | 0 |
| Anvendt henlæggelse | <u>0</u> | <u>-600.000</u> | <u>0</u> |
| Henlæggelser/tilslutningsafgifter 31. marts 2013 | <u>-4.480.000</u> | <u>-23.080.320</u> | <u>0</u> |
| Afskrivninger 1. april 2012 | 48.046.067 | 24.169.033 | 2.557.297 |
| Årets afskrivninger | 2.207.324 | 1.341.749 | 207.312 |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> | <u>-758.049</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. marts 2013 | <u>50.253.391</u> | <u>24.752.733</u> | <u>2.764.609</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2013 | <u>14.227.432</u> | <u>19.811.075</u> | <u>380.530</u> |

31/3 2013

31/3 2012

10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

| | | |
|---------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Efterbetalinger varme | 1.862.493 | 567.116 |
| Nedskrivning på tilgodehavender | <u>-50.300</u> | <u>-42.300</u> |
| | <u>1.812.193</u> | <u>524.816</u> |

11. Andre tilgodehavender

| | | |
|---|-------------------------|-----------------------|
| Moms | 771.948 | 0 |
| Tilgodehavende statstilskud og regulerkraft | 332.375 | 491.773 |
| Tilgodehavende tilslutningsafgifter/udmeldinger | <u>24.143</u> | <u>41.108</u> |
| | <u>1.128.466</u> | <u>532.881</u> |

Noter

| | <u>31/3 2013</u> | <u>31/3 2012</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 12. Periodeafgrænsningsposter | | |
| Forudbetalt forsikringer og abonnementer | 32.396 | 41.594 |
| | <u>32.396</u> | <u>41.594</u> |
| 13. Likvide beholdninger | | |
| Kasse | 8.031 | 11.268 |
| Erhvervsgiro | 11.758 | 2.787 |
| | <u>19.789</u> | <u>14.055</u> |
| 14. Andre reserver | | |
| Tilslutningsafgifter | 3.005.878 | 3.005.878 |
| Fornyelsesfond | 1.814.613 | 1.814.613 |
| | <u>4.820.491</u> | <u>4.820.491</u> |
| 15. Henlæggelser | | |
| Henlæggelser 1. april 2012 | 600.000 | 0 |
| Anvendte henlæggelser | -600.000 | 0 |
| Henlæggelser i regnskabsåret | 360.000 | 600.000 |
| | <u>360.000</u> | <u>600.000</u> |
| 16. Gæld vedr. kraftvarmeværk | | |
| Kommunekredit 2,5% indeks opr. 7.564.000 | 0 | 1.200.402 |
| Danske Bank, 5,92% opr. 8.000.000 | 3.615.082 | 4.129.459 |
| | 3.615.082 | 5.329.861 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -550.000 | -1.690.000 |
| | <u>3.065.082</u> | <u>3.639.861</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 560.000 | 1.230.000 |

Noter

| | <u>31/3 2013</u> | <u>31/3 2012</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 17. Overdækning til indregning i efterfølgende års varmepris | | |
| Overført resultat 1. april 2012 | 7.867.612 | 2.985.205 |
| Overført ifølge resultatfordeling | <u>-3.717.405</u> | <u>4.882.407</u> |
| | <u>4.150.207</u> | <u>7.867.612</u> |
| 18. Anden gæld | | |
| Moms | 0 | 129.333 |
| A-skat og arbejdsmarkedsbidrag | 100.969 | 105.757 |
| ATP og andre sociale ydelser | 27.407 | 27.052 |
| Feriepenge | 1.638 | 1.750 |
| Feriepengeforpligtelse til funktionærer | 298.000 | 253.000 |
| Skyldige omkostninger | 96.400 | 101.400 |
| Depositum fra forbruger | <u>26.000</u> | <u>26.000</u> |
| | <u>550.414</u> | <u>644.292</u> |

Noter

| | 2012/13 | Budget | 2011/12 |
|--|------------|------------|------------|
| 19. Personalemkostninger | | | |
| Lønninger | 2.357.541 | 2.040.000 | 2.085.387 |
| Bestyrelseshonorar | 76.313 | 100.000 | 87.132 |
| Pensioner | 241.975 | 300.000 | 270.485 |
| Øvrige personalemkostninger | 30.067 | 40.000 | 24.016 |
| Andre personaleforsikringer | 28.725 | 24.000 | 20.707 |
| Arbejdstøj | 16.893 | 20.000 | 24.118 |
| Overført til produktionsomkostninger | -1.149.764 | -1.086.000 | -1.166.259 |
| Overført til distributionsomkostninger | -236.573 | -300.000 | -305.754 |
| Overført til administrationsomkostninger | -1.130.048 | -918.000 | -933.510 |
| Overført til anlægsaktiver | -158.816 | -120.000 | -19.190 |
| Overført til administrationsomkostninger (bestyrelseshonorar) | -76.313 | -100.000 | -87.132 |
| | 0 | 0 | 0 |
| 20. Lokalemkostninger | | | |
| Ejendomsskat mv. | 9.223 | 10.000 | 8.770 |
| Telefonudgifter | 54.561 | 60.000 | 51.046 |
| Overført til produktionsomkostninger | -27.281 | -30.000 | -27.131 |
| Overført til administrationsomkostninger | -36.503 | -40.000 | -32.685 |
| | 0 | 0 | 0 |

21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

22. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er indgået renteterminsforretninger pr. 31. marts 2013 for ca. kr. 9.583.000. Markedsværdien udgør pr. 31. marts 2013 kr. -1.962.435.