

Løgumkloster Fjernvarme A.m.b.A.

CVR-nr. 66 21 11 18

Årsrapport for 2012/13

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 26

Foreningen

Løgumkloster Fjernvarme A.m.b.A.
Søndermarksvej 3
6240 Løgumkloster
Telefon: 74 74 31 25
Telefax: 74 74 31 40
Hjemsted: Løgumkloster
CVR-nr.: 66 21 11 18

Bestyrelse

Thorkild Pedersen, formand
Glenny Sloth Ketelsen
Finn Classen
Bjarne Brodersen
Peter Feddersen
Aage Mensel Schmidt

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Sydbank
Nykredit Bank

Dattervirksomhed

Løgumkloster Total Energi Anlæg A/S, Tønder

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.12 - 30.06.13 for Løgumkloster Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med varmforsyningsloven og årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgumkloster, den 9. september 2013

Bestyrelsen

Thorkild Pedersen
Formand

Glenny Sloth Ketelsen

Finn Classen

Bjarne Brodersen

Peter Feddersen

Aage Mensel Schmidt

Til ledelsen i Løgumkloster Fjernvarme A.m.b.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Løgumkloster Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 01.07.12 - 30.06.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter varmforsyningsloven og årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 foreningens 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 foreningens 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.13 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.12 - 30.06.13 i overensstemmelse med varmforsyningsloven og 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.

Haderslev, den 9. september 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Lindholm Mikkelsen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består primært af levering af fjernvarme til slutforbrugere. Sekundært består aktiviteten af levering af el til elnettet.

Udviklingen i foreningens økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.12 - 30.06.13 udviser et resultat på DKK 245.211 mod DKK 2.332.287 for tiden 01.07.11 - 30.06.12. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.882.313.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Der blev for år 2012/13 budgetteret med et underskud på DKK -1.425.000. At resultatet endte med et overskud på 245.211 skyldes primært at foreningen har formået at få meget større indtægter på elområdet ved at stå stand by (grundbeløb). På dette område er der kommet ca. 3,4 mio mere i indtægt.

Pr. 01.07.13 er alle aktiviteter i det tidligere datterselskab Løgumkloster Totalenergi Anlæg A/S overtaget. Løgumkloster Total Energi Anlæg A/S er opløst i 2013.

Som følge af anbefalinger fra selvevalueringen foretaget i 2012 er indskudskapitalen korrigeret med DKK 160.686 til værdien pr. 30.06.1981. Reguleringen er foretaget via en nedskrivning af anlægsaktiverne.

Note		2012/13 DKK	2011/12 DKK
1	Nettoomsætning	28.415.177	19.273.377
2	Andre driftsindtægter	171.722	11.012
	Indtægter i alt	28.586.899	19.284.389
3	Driftsomkostninger	-23.070.071	-13.044.829
	Bruttofortjeneste I (19,4% - 32,4%)	5.516.828	6.239.560
4	Personaleomkostninger	-1.732.098	-1.302.493
	Bruttofortjeneste II (13,3% - 25,6%)	3.784.730	4.937.067
5	Bilomkostninger	-20.232	-19.134
6	Lokaleomkostninger	243.875	178.767
7	Administrationsomkostninger	-892.115	-448.084
	Andre eksterne omkostninger i alt	-668.472	-288.451
	Resultat før af- og nedskrivninger	3.116.258	4.648.616
8	Af- og nedskrivninger	-2.535.404	-1.431.957
	Resultat før finansielle poster	580.854	3.216.659
9	Indtægt af kapitalandele	120.164	-678.331
10	Andre finansielle indtægter	72.026	128.782
11	Andre finansielle omkostninger	-527.833	-334.823
	Finansielle poster i alt	-335.643	-884.372
	Resultat før skat	245.211	2.332.287
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	245.211	2.332.287

AKTIVER		30.06.13	30.06.12
Note		DKK	DKK
	Distributionsanlæg	11.975.640	12.789.069
	Produktionsanlæg og maskiner	7.275.683	747.579
	Andre anlæg	418.386	445.280
12	Materielle anlægsaktiver i alt	19.669.709	13.981.928
13	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	88.674
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	88.674
	Anlægsaktiver i alt	19.669.709	14.070.602
	Fremstillede varer og handelsvarer	245.332	161.697
	Varebeholdninger i alt	245.332	161.697
14	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.479.559	362.477
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	1.800.000
15	Andre tilgodehavender	963.176	774.767
	Tilgodehavender i alt	2.442.735	2.937.244
16	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000.634	0
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.000.634	0
17	Likvide beholdninger	486.175	1.781.835
	Omsætningsaktiver i alt	4.174.876	4.880.776
	Aktiver i alt	23.844.585	18.951.378

PASSIVER		30.06.13	30.06.12
Note		DKK	DKK
	Foreningskapital	2.384.682	2.545.368
	Reserve for opskrivninger	1.196	0
	Overdækning til forbrug i næste års budget	2.496.435	2.251.224
18	Egenkapital i alt	4.882.313	4.796.592
19	Gæld til realkreditinstitutter	13.269.045	10.421.879
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	13.269.045	10.421.879
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.901.423	1.174.528
20	Anden gæld	1.791.804	2.558.379
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.693.227	3.732.907
	Gældsforpligtelser i alt	18.962.272	14.154.786
	Passiver i alt	23.844.585	18.951.378

- 21 Eventualforpligtelser
- 22 Sikkerhedsstillelser
- 23 Kontraktlige forpligtelser
- 24 Nøgletal
- 25 Budget og budgetopfølgning

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med varmforsyningsloven og årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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**

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For foreningen er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Distributionsanlæg	10-30	0
Produktionsanlæg	10-30	0
Andre anlæg	5	0

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilskud modtaget til fremstilling af materielle anlægsaktiver fratrækkes i kostprisen for det tilskudsberettigede aktiv.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Indskudskapitalen skal udgøre værdien pr. 30.06.1981. Årets overførte overskud (overdækning) eller overførte underskud (underdækning) skal indregnes i næste års budget.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Der indregnes ikke udskudt skat i balancen i henhold til varmforsyningsloven, men beløbet noteoplyses under eventualforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser med den gældende skatteprocent.

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.

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

	2012/13	2011/12
	DKK	DKK

1. Nettoomsætning

Varme:

Varmebidrag	15.403.073	14.295.252
BBR Boligareal	2.932.277	2.936.948
BBR Erhvervsareal	942.568	933.803
Målerleje	740.737	744.031
Afkølingstarif	383.222	313.907
Øvrig	34.241	49.436
Varme i alt	20.436.118	19.273.377

El:

Salg af el	2.882.136	0
Salg af grøn el	50.757	0
Grundbeløb	4.669.315	0
Co2 tilskud	471.489	0
Indføringstarif	-94.638	0
El i alt	7.979.059	0

I alt	28.415.177	19.273.377
--------------	-------------------	-------------------

2. Andre driftsindtægter

Resultat af køb/salg af energisparepoints	171.722	11.012
I alt	171.722	11.012

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
3. Driftsomkostninger		
Varmeafgift	0	1.078.915
Naturgas	11.286.631	5.314.710
Naturgasafgifter	11.275.484	5.170.757
Refusion afgifter	-3.320.550	-72.080
Elforbrug	265.745	127.914
Olie og smøreolie	243.065	17.555
Vand og kemikalier	33.464	55.715
Vedligeholdelse produktionsanlæg	882.464	127.128
Vedligeholdelse distributionsanlæg	2.400.692	1.222.675
Andet	3.076	1.540
I alt	23.070.071	13.044.829

4. Løn og gager

Bestyrelseshonorar	159.833	112.875
Driftsleder og varmemester	1.048.605	721.432
Bogholder	401.369	384.203
Kørselsgodtgørelse	21.525	6.411
Pensionsbidrag	93.697	79.464
ATP og øvrige sociale omkostninger	23.460	21.610
Kursus	24.466	20.747
Arbejstøj	3.264	4.330
Gebyrer Dataløn	4.572	4.292
Refusion administration	-54.000	-60.000
Arbejdsskadeforsikring	5.307	7.129
I alt	1.732.098	1.302.493

5. Bilomkostninger

Brændstof, varebiler	4.896	3.709
Forsikring og vægtafgift, varebiler	11.957	11.103
Vedligeholdelse, varebiler	3.379	4.322
I alt	20.232	19.134

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
6. Lokaleomkostninger		
Husleje	66.000	0
Husleje- og antenneindtægter	-362.539	-234.919
Varme	0	3.612
Ejendomsskat og forsikring	14.402	15.195
Vedligeholdelse kontor	0	550
Vedligeholdelse bygninger	34.071	33.115
Renovation	4.191	3.680
I alt	-243.875	-178.767

7. Administrationsomkostninger

Kontorartikler	25.277	24.647
Edb-omkostninger	17.245	12.231
Leje af kontorinventar	13.111	6.456
Telefon og porto	56.971	41.317
PBS	47.035	50.894
Revisorhonorar	99.600	61.050
Revisorhonorar, selvevaluering	20.000	0
Advokat	26.995	5.625
Forsikringer	302.762	21.349
Abonnementer	210.440	149.497
Møder og generalforsamling	88.489	54.585
Repræsentation og gaver	5.455	3.026
Tab på debitorer	18.972	12.527
Tilbageført hensættelse til tab	-50.000	0
Konsulenthonorar	9.763	4.880
I alt	892.115	448.084

8. Af- og nedskrivninger

Afskrivning på produktionsanlæg	1.158.182	60.154
Afskrivning på distributionsanlæg	1.323.560	1.323.624
Afskrivning på andre anlæg	53.662	48.179
I alt	2.535.404	1.431.957

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
9. Indtægt af kapitalandele		
Resultat af Løgumkloster Total Energianlæg A/S	120.164	-678.331
I alt	120.164	-678.331

10. Andre finansielle indtægter

Renter, pengeinstitutter	63.043	128.782
Gevinst på værdipapirer, der er omsætningsaktiver	8.983	0
I alt	72.026	128.782

11. Andre finansielle omkostninger

Prioritetsrenter	432.070	334.823
Låneomkostninger	95.763	0
I alt	527.833	334.823

12. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Distributions- anlæg	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg
Kostpris pr. 30.06.12	22.058.142	1.151.146	714.851
Tilgang i året	720.297	7.981.546	26.767
Tilskud og refusioner	-49.480	-295.260	0
Overførsler	-160.686	0	0
Kostpris pr. 30.06.13	22.568.273	8.837.432	741.618
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.12	9.269.073	403.567	269.570
Afskrivninger i året	1.323.560	1.158.182	53.662
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.13	10.592.633	1.561.749	323.232
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.13	11.975.640	7.275.683	418.386

30.06.13	30.06.12
DKK	DKK

13. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.12	787.700	787.700
Afgang i året	-787.700	0
Kostpris pr. 30.06.13	0	787.700
Opskrivninger pr. 30.06.12	-699.026	-20.695
Årets resultat	124.164	-678.331
Andre kapitalbevægelser	574.862	0
Opskrivninger pr. 30.06.13	0	-699.026
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.13	0	88.674

13. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder - fortsat -

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel
Løgumkloster Total Energi Anlæg A/S, Tønder	100%

Datterselskabet er opløst i februar 2013.

	30.06.13 DKK	30.06.12 DKK
--	-----------------	-----------------

14. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.479.559	412.477
Nedskrivning på tilgodehavender	0	-50.000
I alt	1.479.559	362.477

15. Andre tilgodehavender

Tilgodehavende moms	621.037	726.538
Andre tilgodehavender	342.139	48.229
I alt	963.176	774.767

16. Andre værdipapirer og kapitalandele

Tilgang i året	1.994.777	0
Afgang i året	-995.339	0
Kostpris pr. 30.06.13	999.438	0
Opskrivninger i året	1.196	0
Opskrivninger pr. 30.06.13	1.196	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.13	1.000.634	0

30.06.13	30.06.12
DKK	DKK

17. Likvide beholdninger

Kassebeholdning	735	868
Sydbank / Tønder Bank	480.186	1.780.967
Nykredit Bank	5.254	0
I alt	486.175	1.781.835

18. Egenkapital

Beløb i DKK	Foreningskapi- tal	Reserve for opskrivninger	Overdækning til forbrug i næste års budget
-------------	-----------------------	------------------------------	---

Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12

Saldo pr. 01.07.11	2.545.368	0	-81.063
Forslag til resultatdisponering	0	0	2.332.287
Saldo pr. 30.06.12	2.545.368	0	2.251.224

Egenkapitalopgørelse 01.07.12 - 30.06.13

Saldo pr. 01.07.12	2.545.368	0	2.251.224
Forslag til resultatdisponering	0	0	245.211
Øvrige bevægelser	0	1.196	0
Bevægelse	-160.686	0	0
Saldo pr. 30.06.13	2.384.682	1.196	2.496.435

	30.06.13	30.06.12
	DKK	DKK

19. Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til Kummunekredit	9.329.530	10.421.879
Gæld til Nykredit	4.244.797	0
Amortiserede låneomkostninger	-305.282	0
I alt	13.269.045	10.421.879

20. Anden gæld

Skyldige omkostninger	1.791.804	2.558.379
I alt	1.791.804	2.558.379

21. Eventualforpligtelser

Foreningen har indgået en finansiel kontrakt med Nykredit i forbindelse med rentesikring af variable renter. Rentesikringen er sket for at sikre foreningen mod stigninger i den variable rente. Værdien af den finansielle kontrakt pr. 30.06.13 udgør t.DKK -69.

Foreningen har en udskudt skat på t.DKK 1.813, som ikke er afsat i regnskabet jf. reglerne i varmforsyningsloven. Den udskudte skat forventes ikke at skulle betales, idet foreningen skal stræbe efter at lave 0 resultat, der således som udgangspunkt ikke vil udløse skat.

22. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nykredit t.DKK 4.245 er der givet pant i grunde, bygninger og integrerede maskiner, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 4.070.

23. Kontraktlige forpligtelser

Servicekontrakt vedr. kraftvarmeanlæg med årlige omkostninger på minimum t.DKK 500.

Aftale om levering af el til Neas A/S, løber til en af parterne opsiger aftalen.

Aftale om køb af naturgas fra Shell, løber til 31.12.13.

Aftale om køb af naturgas fra Dong udløber når en af parterne opsiger aftalen.

24. Nøgletal

Beløb i DKK	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
Varmesalg (MWh)	26.086	23.402	25.952	25.635	22.925
Samlet produktion (MWh)	33.683	31.022	34.547	34.478	31.751
Varmesalg i procent af MWh-produktion	77,4	75,4	75,1	74,3	72,2
MWh-pris (kr.)	590	610	630	630	650
Faste afgifter pr. m2 rum (DKK)	16	16	15	15	15
Målerleje	500	500	500	500	500
Indkøbt varme (MWh)	0	10.750	32.218	23.515	26.762
Gasforbrug LF (m ³)	2.365.904	1.838.636	206.214	932.874	442.556
Olieforbrug (L)	22.626	3.036	6.000	70.114	11.735
Graddage (normalår 3.037)	3.138	2.707	3.146	3.178	2.833
Tilsluttede m2 rum	244.029	243.712	244.433	236.886	238.071
Antal forbrugere	1.486	1.485	1.506	1.448	1.456

25. Budget og budgetopfølgning

Beløb i DKK	Budget 2012/13	Realiseret 2012/13	Afvigelse 2012/13	Budget 2013/14
Varmeindtægter:				
Varmebidrag	15.842.920	15.403.073	-439.847	15.323.480
Faste afgifter	3.920.000	3.874.845	-45.155	3.979.000
Målerleje	750.000	740.737	-9.263	758.000
Afkølingstarif	0	383.222	383.222	0
Andre varmeindtægter	0	34.241	34.241	0
Øvrige indtægter	0	171.722	171.722	0
Varmeindtægter i alt	20.512.920	20.607.840	94.920	20.060.480
Direkte fremstillingsomkostninger:				
Salg af el	10.554.379	2.787.498	-7.766.881	3.919.162
Salg af grøn el	100.000	50.757	-49.243	5.000
Grundbeløb	1.220.000	4.669.315	3.449.315	4.100.000
Co2 tilskud	640.000	471.489	-168.511	640.000
Køb af gas	-24.611.227	-19.241.565	5.369.662	-18.048.356
Køb af træpiller	0	0	0	-1.240.800
Olie og smøreolie	-300.000	-243.065	56.935	-150.000
Eludgifter	-297.000	-265.745	31.255	-297.000
Vand og kemikalier	-34.000	-33.464	536	-34.000
Direkte fremstillingsomkostninger i alt	-12.727.848	-11.804.780	923.068	-11.105.994
Bruttoresultat	7.785.072	8.803.060	1.017.988	8.954.486
Driftsbestemte omkostninger:				
Vedligehold af produktionsaktiver, inklusive servicekontrakter	-2.122.465	-882.464	1.240.001	-1.020.064
Vedligehold af distributionsaktiver	-1.459.000	-2.400.692	-941.692	-1.000.000
Andet vedligeholdelse	0	-3.076	-3.076	0
Drift af biler	-27.000	-20.232	6.768	-22.000
Afskrivninger på produktionsapparat	-1.065.000	-1.158.182	-93.182	-3.206.000
Afskrivninger på distributionsapparat	-1.519.000	-1.323.560	195.440	-1.676.000
Afskrivninger på øvrige anlæg	-30.840	-53.662	-22.822	-53.359
Driftsbestemte omkostninger i alt	-6.223.305	-5.841.868	381.437	-6.977.423

25. Budget og budgetopfølgning - fortsat -

Beløb i DKK	Budget 2012/13	Realiseret 2012/13	Afvigelse 2012/13	Budget 2013/14
Produktionsresultat	1.561.767	2.961.192	1.399.425	1.977.063
Løn og gager:				
Bestyrelseshonorar	-100.000	-159.833	-59.833	-125.000
Driftsleder og varmemester	-1.094.000	-1.048.605	45.395	-1.070.000
Bogholder	-405.600	-401.369	4.231	-410.600
Pension	-50.000	-93.697	-43.697	-65.000
Sociale ydelser	-23.000	-23.460	-460	-23.000
Kørselsgodtgørelse	-27.000	-21.525	5.475	-27.000
Kursus	-33.000	-24.466	8.534	-33.000
Arbejdstøj	-5.000	-3.264	1.736	-5.000
Øvrige personaleudgifter	-5.000	44.121	49.121	-5.000
Løn og gager i alt	-1.742.600	-1.732.098	10.502	-1.763.600
Administrationsomkostninger:				
Kontorholdsudgifter	-25.000	-25.277	-277	-25.000
Leje af kontorinventar	-20.000	-13.111	6.889	-20.000
Software og hardware	-45.000	-17.245	27.755	-45.000
Kontingenter og licenser	-200.000	-210.440	-10.440	-200.000
Telefon og porto	-46.000	-56.971	-10.971	-46.000
PBS gebyrer	-50.000	-47.035	2.965	-50.000
Revision	-100.000	-119.600	-19.600	-70.000
Advokat	-20.000	-26.995	-6.995	-20.000
Forsikring	-305.000	-302.762	2.238	-360.000
Møder og generalforsamling	-50.000	-88.489	-38.489	-50.000
Repræsentation	-1.000	-5.455	-4.455	-1.000
Tab på debitorer	-35.000	31.028	66.028	-35.000
Diverse	-10.000	-9.763	237	-10.000
Administrationsomkostninger i alt	-907.000	-892.115	14.885	-932.000
Lokaleomkostninger:				
Huslejeindtægter	336.000	362.539	26.539	364.400
Husleje	-66.000	-66.000	0	-66.000
Ejendomsskat og forsikring	-40.000	-14.402	25.598	-40.000
Transport	230.000	282.137	52.137	258.400

25. Budget og budgetopfølgning - fortsat -

Beløb i DKK	Budget 2012/13	Realiseret 2012/13	Afvigelse 2012/13	Budget 2013/14
Transport	230.000	282.137	52.137	258.400
Vedligeholdelse kontor	-25.000	0	25.000	-25.000
Vedligeholdelse bygninger	-25.000	-34.071	-9.071	-25.000
Renovation	0	-4.191	-4.191	0
Lokaleomkostninger i alt	180.000	243.875	63.875	208.400
Finansielle poster:				
Renter banker	45.833	63.043	17.210	78.637
Renter prioritetslån	-481.000	-432.070	48.930	-1.343.500
Låneomkostninger	-82.000	-95.763	-13.763	-100.000
Resultat i datterselskab	0	120.164	120.164	0
Gevinst / tab på værdipapirer	0	8.983	8.983	0
Finansielle poster i alt	-517.167	-335.643	181.524	-1.364.863
Årets resultat	-1.425.000	245.211	1.670.211	-1.875.000
Overdækning/underdækning primo	1.425.000	2.251.224	826.224	1.875.000
Overført over-/underdækning	0	2.496.435	2.496.435	0