

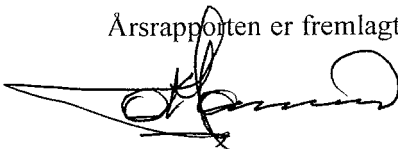
## Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 46 07 69 15

### Årsrapport

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 19. maj 2014.



Dirigent

**Partner Revision**  
**statsautoriseret revisionsaktieselskab**

Bredgade 67  
DK-6900 Skjern  
Tlf. 97 35 18 11  
Fax 97 35 18 83  
skjern@partner-revision.dk  
CVR nr. 15807776

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 22

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Skjern Fjernvarme A.m.b.a. Kongevej 41 6900 Skjern  Telefon: 97 35 14 44  CVR-nr.: 46 07 69 15 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Bjarne Bødtker Peter Jensen Niels H. Skovsgaard Nielsen Torben Bersang Flemming Agerbo
<b>Driftsleder</b>	Karsten Lund Jørgensen
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Bredgade 67 6900 Skjern
<b>Bankforbindelse</b>	A/S Sydbank Bredgade 48 6900 Skjern

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

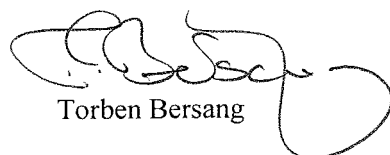
Skjern, den 28. april 2014

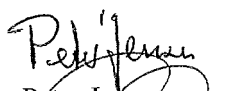
### Driftsleder

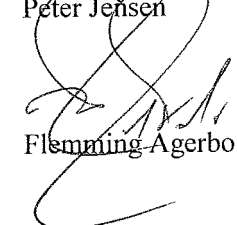
  
Karsten Lund Jørgensen

### Bestyrelse

  
Bjarne Bødtker

  
Torben Bersang

  
Peter Jensen

  
Flemming Agerbo

  
Niels H. Skovsgaard Nielsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### Til andelshaverne i Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skjern Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

### Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

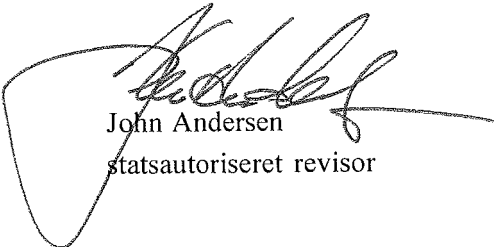
Skjern Fjernvarme har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2013 medtaget det af ledelsen for 2014 godkendte og anmeldte resultatbudget.

Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Skjern, den 28. april 2014

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



John Andersen

statsautoriseret revisor

## HOVED- OG NØGLETAL

	2013	2012	2011	2010	2009
Antal forbrugere (inst. målere)	3.158	3.145	3.140	3.120	3.109
Solgt varme i MWh	64.757	60.892	62.830	67.605	57.387
Graddage	2.890	2.918	2.733	3.490	2.857
Pris pr. kWh	0,440	0,450	0,440	0,470	0,550
Antal m <sup>2</sup> til fast afgift	561.314	556.795	549.519	539.919	538.371
Fast afgift pr. m <sup>2</sup>	7,00/14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
Målerbidrag	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Træpilleforbrug i tons	4.631	7.430	5.019	5.467	5.682
Olieforbrug i tons	27	44	55	158	69
Naturgasforbrug i t.m <sup>3</sup>	2.455	3.822	4.121	5.230	4.476
Vest-centralen (prod. i MWh)	20.514	32.213	22.093	25.203	25.611
Øst-centralen (prod. i MWh)	19.691	37.299	38.777	47.747	32.981
Syd-centralen (prod. i MWh)	1.134	1.998	9.563	13.128	17.311
Købt af overskudsvarme i MWh	37.615	7.626	6.304	1.888	0
Produktion i alt i MWh	78.954	79.136	76.737	87.966	75.903
Ledningstab i %	18,0	23,1	18,1	23,1	24,4
<b>Resultatopgørelse i tkr.</b>					
Nettoomsætning	42.663	40.278	36.580	40.395	40.189
Bruttoresultat	8.676	4.543	3.381	4.902	6.192
Resultat før finansielle poster	2.269	(1.510)	(2.425)	4.120	9.218
Resultat før henlæggelser	2.040	(1.603)	(2.305)	4.213	9.251
Årets resultat	(1.560)	(1.603)	(6.705)	1.213	6.251
<b>Balance i tkr.</b>					
Balancesum	34.560	30.613	27.181	28.554	25.783
Egenkapital excl. henlæggelser	4.268	5.828	7.431	14.136	12.923
<b>Pengestrømme i tkr.</b>					
Driftsaktivitet	(812)	4.096	6.323	(65)	10.900
Investeringsaktivitet	(6.513)	(19.140)	(5.178)	(1.981)	(4.890)
Soliditetsgrad	12,3	19,0	27,3	49,5	50,1

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Skjern by og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har for årene 2010 - 2012 ansøgt Energitilsynet om godkendelse til at indregne en forrentning af egenkapitalen i fjernvarmeprisen. Der er endnu ikke modtaget en afgørelse heraf.

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

### Usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

### Investeringer

Årets investeringer i materielle anlægsaktiver har udgjort 6.513 tkr. jævnfør note 12.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skjern Fjernvarme A.m.b.a. for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
SRO-anlæg	10 år
Produktionsanlæg	20 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og træpillebeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Forudbetalte energibesparelser**

Skjern Fjernvarme er underlagt krav om afholdelse af omkostninger for at opnå energibesparelser. Omkostninger til energibesparelser udover det årlige krav aktiveres og modregnes i fremtidige energisparekrav.

### **Egenkapital**

Skjern Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2013 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. august 1981.

### **Overført overskud**

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt overskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

### **Henlæggelser til nye investeringer**

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser. Henlæggelsen kan pr. år maksimum andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan maksimal udgøre 75% af investeringsplanen. Da bestyrelsen i henhold til investeringsplanen forventer større beløb anvendt til nyinvesteringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 7.400 tkr. til ovennævnte formål.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Pengestrøm fra driftsaktivitet**

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle- og finansielle anlægsaktiver.

### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

Note	2013	2012	Ej revideret Budget 2014
1 <b>Nettoomsætning</b>	<b>42.663.158</b>	<b>40.278.023</b>	<b>42.724.750</b>
2 Direkte produktionsomkostninger	31.213.335	32.771.499	32.543.000
3 Personalemkostninger	1.341.203	1.337.772	1.300.000
	<b>32.554.538</b>	<b>34.109.271</b>	<b>33.843.000</b>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>10.108.620</b>	<b>6.168.752</b>	<b>8.881.750</b>
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.432.334	1.625.697	1.360.000
<b>Bruttoresultat</b>	<b>8.676.286</b>	<b>4.543.055</b>	<b>7.521.750</b>
5 Distributionsomkostninger	2.969.901	2.364.485	2.963.000
6 Administrationsomkostninger	1.863.864	1.814.514	1.725.000
7 Tab på debitorer	25.498	2.555	0
8 Afskrivninger	2.176.450	2.324.156	2.477.974
	<b>7.035.713</b>	<b>6.505.710</b>	<b>7.165.974</b>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>1.640.573</b>	<b>(1.962.655)</b>	<b>355.776</b>
9 Andre driftsindtægter	628.220	452.998	545.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.268.793</b>	<b>(1.509.657)</b>	<b>900.776</b>
10 Finansielle indtægter	500	3.756	0
11 Finansielle omkostninger	(229.036)	(96.621)	(175.000)
<b>Resultat før henlæggelser</b>	<b>2.040.257</b>	<b>(1.602.522)</b>	<b>725.776</b>
Tilbageført af tidligere års henlæggelser	0	1.400.000	0
Henlagt til nye investeringer	(3.600.000)	(1.400.000)	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>(1.559.743)</b>	<b>(1.602.522)</b>	<b>725.776</b>
Overført fra sidste år	1.907.388	3.509.910	347.645
<b>Til disposition</b>	<b>347.645</b>	<b>1.907.388</b>	<b>1.073.421</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til overført overskud	347.645	1.907.388	1.073.421
<b>Disponeret i alt</b>	<b>347.645</b>	<b>1.907.388</b>	<b>1.073.421</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

Note	2013	2012
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
	2.755.717	2.987.589
	16.002.026	11.964.888
	9.072.964	8.338.933
	242.000	219.442
	976.803	1.217.968
12 <b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>29.049.510</b>	<b>24.728.820</b>
	14.200	14.200
13 <b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>29.063.710</b>	<b>24.743.020</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	183.154	226.879
	402.290	424.484
	195.990	181.499
<b>Varebeholdninger</b>	<b>781.434</b>	<b>832.862</b>
14 Tilgodehavender fra salg	2.497.021	390.332
15 Andre tilgodehavender	1.163.748	2.957.436
16 Forudbetalt energibesparelse	391.763	1.343.477
Periodeafgrænsningsposter	304.175	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>4.356.707</b>	<b>4.691.245</b>
17 <b>Likvide beholdninger</b>	<b>358.004</b>	<b>345.998</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>5.496.145</b>	<b>5.870.105</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>34.559.855</b>	<b>30.613.125</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

Note	2013	2012
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital	3.920.743	3.920.743
Overført overskud	347.645	1.907.388
Henlæggelser til nye investeringer	7.400.000	3.800.000
<b>18 EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>11.668.388</b>	<b>9.628.131</b>
Tilbagebetalinger til forbrugerne	568.098	5.031.019
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.414.279	7.252.625
Gæld til pengeinstitut	15.567.536	8.230.617
Depositum	5.550	5.550
Forsikringserstatning	1.737.188	0
<b>19 Anden gæld</b>	<b>598.816</b>	<b>465.183</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>22.891.467</b>	<b>20.984.994</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>22.891.467</b>	<b>20.984.994</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>34.559.855</b>	<b>30.613.125</b>
<b>20 Eventualposter m.v.</b>		
<b>21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Årets resultat	(1.559.743)	(1.602.522)
22 Reguleringer	6.004.986	2.417.021
23 Ændringer i driftskapital	<u>(5.028.892)</u>	<u>3.374.800</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>	<b>(583.649)</b>	<b>4.189.299</b>
Renteindbetalinger og lignende	500	3.756
Renteudbetalinger og lignende	<u>(229.036)</u>	<u>(96.621)</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>	<b><u>(812.185)</u></b>	<b><u>4.096.434</u></b>
 <b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET</b>	 <b><u>(812.185)</u></b>	 <b><u>4.096.434</u></b>
Tilgang grunde og bygninger	0	(1.980.910)
Tilgang ledningsnet	(5.065.588)	(7.002.876)
Tilgang produktionsanlæg	(1.341.240)	(10.028.108)
Tilgang driftsmateriel og inventar	(107.500)	(128.500)
Salg af driftsmateriel og inventar	<u>1.600</u>	<u>0</u>
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET</b>	<b><u>(6.512.728)</u></b>	<b><u>(19.140.394)</u></b>
 <b>Ændring i likvider</b>	 <b>(7.324.913)</b>	 <b>(15.043.960)</b>
Likvider 1. januar	<u>(7.884.619)</u>	<u>7.159.341</u>
<b>LIKVIDER 31. DECEMBER</b>	<b><u>(15.209.532)</u></b>	<b><u>(7.884.619)</u></b>
 Likvider:		
Indestående i pengeinstitut	358.004	345.998
Kortfristet gæld til pengeinstitut	<u>(15.567.536)</u>	<u>(8.230.617)</u>
	<b><u>(15.209.532)</u></b>	<b><u>(7.884.619)</u></b>



## NOTER

Note	2013	2012
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>		
<b>Varme</b>		
Forbrugsafgifter	28.493.742	27.575.505
Faste afgifter	7.218.382	7.795.123
Målerbidrag	945.534	942.107
Afkølingsafgifter	168.914	140.103
Regulering for tidligere år	0	(2.763)
Elsalg	2.978.042	1.865.279
Grundbeløb	2.928.677	2.017.528
Balanceansvar, gebyr	(70.133)	(54.859)
	<b>42.663.158</b>	<b>40.278.023</b>
<b>2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Køb af naturgas, kraftvarmeproduktion	3.975.608	2.512.268
Køb af naturgas	8.306.507	17.059.330
Køb af træpiller	5.850.306	8.739.110
Køb af olie	251.106	596.310
Køb af overskudsvarme	11.868.966	2.802.622
Fragt	305.473	520.812
Askedeponering	19.573	17.915
El, vand og varme	628.093	627.828
Lager af træpiller og olie, primo	605.983	501.287
Lager af træpiller og olie, ultimo	(598.280)	(605.983)
	<b>31.213.335</b>	<b>32.771.499</b>
<b>3 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger og gager	3.533.053	3.137.441
Multimedie	(9.375)	(7.187)
Pensionsbidrag	332.915	354.267
ATP	24.156	22.700
Andre omkostninger til social sikring	113.724	105.289
<b>Samlede omkostninger til gager og lønninger</b>	<b>3.994.473</b>	<b>3.612.510</b>
Andel overført til anlægsomkostninger	(544.369)	(248.286)
Andel overført til distributionsomkostninger	(1.099.308)	(1.094.734)
Andel overført til administrationsomkostninger	(1.009.593)	(931.718)
	<b>1.341.203</b>	<b>1.337.772</b>
Gennemsnitligt antal helårsansatte	7	7

## NOTER

Note	2013	2012
<b>4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Personaleomkostninger	125.397	80.379
Forsikringer	331.930	346.838
Miljøafgift og myndighedsbehandling	100.207	33.811
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	167.700	259.412
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	653.479	804.868
Andel af autodrift varebiler	39.410	46.362
Kursus	14.211	54.027
	<b>1.432.334</b>	<b>1.625.697</b>
<b>5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Andel af lønomkostninger	1.099.308	1.094.734
Vedligeholdelse ledningsnet	654.572	641.185
Vedligeholdelse målere	158.132	98.625
Teknisk assistance	8.160	0
Energirådgivning/-besparelse	1.012.727	486.780
Kursus	4.925	5.425
Andel af autodrift varebiler	32.077	37.736
	<b>2.969.901</b>	<b>2.364.485</b>
<b>6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>		
Andel af lønomkostninger	690.993	688.118
Andel af autodrift varebiler	20.163	23.720
Telefon	30.864	42.711
Revision og årsregnskab	55.000	55.000
Øvrig regnskabsmæssig assistance	29.500	51.500
Juridisk assistance	15.551	7.610
EDB-omkostninger	168.015	176.070
Kontorartikler og tryksager	70.031	52.684
Cirkulærer og tidsskrifter	3.323	4.683
Porto og gebyr	15.324	23.791
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	162.667	163.763
Kontingenter	92.021	78.174
Transport	1.353.452	1.367.824

## NOTER

Note	2013	2012
<b>6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER (fortsat)</b>		
Transport	1.353.452	1.367.824
Kursus	8.918	7.311
Annoncer	74.001	30.558
Konsulentassistance m.v.	15.150	33.748
Bestyrelsesomkostninger	403.440	366.757
Generalforsamling	8.903	8.316
	<b>1.863.864</b>	<b>1.814.514</b>
<b>7 TAB PÅ DEBITORER</b>		
Tab på debitorer	25.498	32.755
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	0	(15.200)
Hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer primo	0	(15.000)
	<b>25.498</b>	<b>2.555</b>
<b>8 AFSKRIVNINGER</b>		
Grunde og bygninger	231.872	631.718
Ledningsnet	1.012.862	821.717
Produktionsanlæg	607.209	550.787
Driftsmateriel og inventar	84.942	50.592
Afregningsmålere	241.165	269.342
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	(1.600)	0
	<b>2.176.450</b>	<b>2.324.156</b>
<b>9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</b>		
Lejeindtægt, antenneplads	253.282	246.151
Salg af overskydende CO <sub>2</sub> kvoter	255.347	110.172
Andre indtægter	51.912	31.438
Rykkergebyrer	19.199	19.957
Flyttegebyrer	48.480	45.280
	<b>628.220</b>	<b>452.998</b>

## NOTER

Note	2013		2012	
<b>10 FINANSIELLE INDTÆGTER</b>				
Renteindtægter pengeinstitut		500		3.756
Renter af tilgodehavender		0		0
		<b>500</b>		<b>3.756</b>
<b>11 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>				
Renteomkostninger pengeinstitut		228.511		79.454
Øvrige		525		2.167
Låneomkostninger		0		15.000
		<b>229.036</b>		<b>96.621</b>
<b>12 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>				
	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions- anlæg	
Kostpris 1. januar 2013	8.349.944	24.477.626	24.462.100	
Tilgang	0	5.416.241	1.341.240	
Afgang	0	(15.588)	0	
Modtaget ledningsetableringsbidrag	0	(350.653)	0	
<b>Kostpris 31. december 2013</b>	<b>8.349.944</b>	<b>29.527.626</b>	<b>25.803.340</b>	
Afskrivninger 1. januar 2013	5.362.355	12.512.738	16.123.167	
Årets afskrivninger	231.872	1.012.862	607.209	
<b>Afskrivninger 31. december 2013</b>	<b>5.594.227</b>	<b>13.525.600</b>	<b>16.730.376</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>	<b>2.755.717</b>	<b>16.002.026</b>	<b>9.072.964</b>	
		Driftsmateriel og inventar	Afgregnings- målere	
Kostpris 1. januar 2013		1.040.127	6.416.780	
Tilgang		107.500	0	
Afgang		(91.176)	0	
<b>Kostpris 31. december 2013</b>		<b>1.056.451</b>	<b>6.416.780</b>	
Afskrivninger 1. januar 2013		820.685	5.198.812	
Årets afskrivninger		84.942	241.165	
Tilbageførsel af afskrivning på afhændede aktiver		(91.176)	0	
<b>Afskrivninger 31. december 2013</b>		<b>814.451</b>	<b>5.439.977</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>		<b>242.000</b>	<b>976.803</b>	

## NOTER

Note

13	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		<b>Kapitalandele</b>
	Kostpris 1. januar 2013		14.200
	<b>Kostpris 31. december 2013</b>		<b>14.200</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>		<b>14.200</b>
		<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
14	<b>TILGODEHAVENDER FRA SALG</b>		
	Tilgodehavender fra salg	2.497.021	390.332
		<b>2.497.021</b>	<b>390.332</b>
15	<b>ANDRE TILGODEHAVENDER</b>		
	Tilgodehavende moms	711.785	2.242.117
	Andre tilgodehavender	451.963	715.319
		<b>1.163.748</b>	<b>2.957.436</b>
16	<b>FORUDBETALTE ENERGIBESPARELSER</b>		
	Kostpris 1. januar 2013	1.343.477	1.559.707
	Tilgang	156.213	270.550
	Korrektion til energibesparelser fra 2012	(95.200)	0
	Anvendt	(1.012.727)	(486.780)
		<b>391.763</b>	<b>1.343.477</b>
17	<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>		
	Indestående i pengeinstitut	358.004	345.998
		<b>358.004</b>	<b>345.998</b>

## NOTER

Note	31/12 2013	31/12 2012
<b>18 EGENKAPITAL</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>3.920.743</b>	<b>3.920.743</b>
	<b>3.920.743</b>	<b>3.920.743</b>
Overført overskud 1. januar	1.907.388	3.509.910
Overført til resultatdisponering	(1.907.388)	(3.509.910)
Henlæggelse af årets resultat	347.645	1.907.388
<b>Overført overskud 31. december</b>	<b>347.645</b>	<b>1.907.388</b>
Henlæggelse til nye investeringer 1. januar	3.800.000	11.800.000
Henlæggelse af årets resultat	3.600.000	1.400.000
Anvendt til grunde og bygninger	0	(1.125.000)
Anvendt til produktionsanlæg	0	(6.875.000)
Tilbageført fra tidligere år	0	(1.400.000)
<b>Henlæggelse til nye investeringer 31. december</b>	<b>7.400.000</b>	<b>3.800.000</b>
	<b>11.668.388</b>	<b>9.628.131</b>
	<b>11.668.388</b>	<b>9.628.131</b>
<b>19 ANDEN GÆLD</b>		
Skyldig A-skat mv.	124.433	102.345
Skyldig feriepengeforpligtelse	56.816	117.228
Skyldig løn	131.956	0
Skyldige feriepenge	157.503	144.881
Skyldig pensionsbidrag	17.958	17.479
Skyldig ATP	6.525	5.750
Skyldige omkostninger	103.625	77.500
	<b>598.816</b>	<b>465.183</b>
	<b>598.816</b>	<b>465.183</b>
<b>20 EVENTUALPOSTER M.V.</b>		
<b>Eventualaktiver og eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 7.156 tkr., som ikke er afsat i balancen.		
<b>21 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</b>		
Til sikkerhed for feriepenge er der på særskilt konto i Sydbank deponeret 200 tkr.		

## NOTER

Note	2013	2012
<b>22 PENGESTRØMSOPGØRELSE - REGULERINGER</b>		
Andre finansielle indtægter	(500)	(3.756)
Andre finansielle omkostninger	229.036	96.621
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	2.176.450	2.324.156
Henlagt til nye investeringer	3.600.000	0
	<b>6.004.986</b>	<b>2.417.021</b>
<b>23 PENGESTRØMSOPGØRELSE - ÆNDRINGER I DRIFTSKAPITAL</b>		
Ændring i varebeholdninger	51.428	(34.770)
Ændring i tilgodehavender	334.538	(1.394.130)
Ændringer i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt	(5.430.446)	4.803.700
Overført fra anlægsaktiver	15.588	0
	<b>(5.028.892)</b>	<b>3.374.800</b>