

Skjern Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 46 07 69 15

Årsrapport

2012

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	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
Bestyrelse	Bjarne Bødtker Peter Jensen Niels H. Skovsgaard Nielsen Torben Bersang Flemming Agerbo
Driftsleder	Heine Pedersen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Bredgade 67 6900 Skjern
Bankforbindelse	A/S Sydbank Bredgade 48 6900 Skjern

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 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.

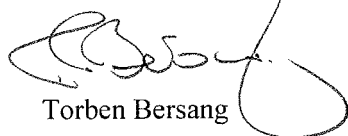
Skjern, den 22. april 2013

Driftsleder


Heine Pedersen


Bestyrelse


Bjarne Bødtker

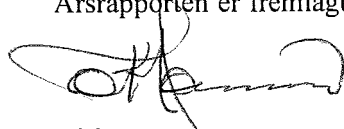

Torben Bersang


Peter Jensen


Flemming Ågerbo


Niels H. Skovsgaard Nielsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. maj 2013.


Dirigent

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 2012 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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 2012 medtaget det af ledelsen for 2013 godkendte og anmeldte resultatbudget.

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

Skjern, den 22. april 2013

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



John Andersen

statsautoriseret revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2012	2011	2010	2009	2008
Antal forbrugere (inst. målere)	3.145	3.140	3.120	3.109	3.096
Solgt varme i MWh	60.892	62.830	67.605	57.387	57.048
Graddage	2.918	2.733	3.490	2.857	2.608
Pris pr. kWh	0,450	0,440	0,470	0,550	0,467
Antal m ² til fast afgift	556.795	549.519	539.919	538.371	532.561
Fast afgift pr. m ²	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
Målerbidrag	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Træpilleforbrug i tons	7.430	5.019	5.467	5.682	4.150
Olieforbrug i tons	44	55	158	69	94
Naturgasforbrug i t.m ³	3.822	4.121	5.230	4.476	5.044
Vest-centralen (prod. i MWh)	32.213	22.093	25.203	25.611	17.832
Øst-centralen (prod. i MWh)	37.299	38.777	47.747	32.981	37.606
Syd-centralen (prod. i MWh)	1.998	9.563	13.128	17.311	19.327
Købt varme i MWh	7.626	6.304	1.888	0	0
Produktion i alt i MWh	79.136	76.737	87.966	75.903	74.765
Ledningstab i %	23,1	18,1	23,1	24,4	23,7
Resultatopgørelse i tkr.					
Nettoomsætning	40.278	36.580	40.395	40.189	35.801
Bruttoresultat	4.543	3.381	4.902	6.192	658
Resultat før finansielle poster	(1.510)	(2.425)	4.120	9.218	(3.368)
Resultat før henlæggelser	(1.603)	(2.305)	4.213	9.251	(3.224)
Årets resultat	(1.603)	(6.705)	1.213	6.251	(3.224)
Balance i tkr.					
Balancesum	30.613	27.181	28.554	25.783	17.643
Egenkapital excl. henlæggelser	5.828	7.431	14.136	12.923	6.671
Pengestrømme i tkr.					
Driftsaktivitet	4.096	6.323	(65)	10.900	(2.828)
Investeringsaktivitet	(19.140)	(5.178)	(1.981)	(4.890)	(2.542)
Soliditetsgrad	19,0	27,3	49,5	50,1	37,8

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

I regnskabsåret er det nye gasmotoranlæg taget i brug således at der nu igen produceres el.

Til Skjern Papirfabrik er der etableret transmissionsledning for at kunne aftage yderligere produktion herfra.

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.

Selskabet har gennem investeringer i ledningsnet, konvertering af forbrugere fra olie til fjernvarme samt driftsoptimering opnået og fået verificeret energibesparelse på i alt 3.633,3 MWh udover det krævede. Der er som særskilt post i balancen optaget overskydende energibesparelser.

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 19.356 tkr. jævnfør note 13.

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 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmemforsyningsloven 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 salgsomkostninger 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 nominal 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 2012 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 3.800 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 nominal 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	2012	2011	Ej revideret Budget 2013
1 Nettoomsætning	40.278.023	36.579.620	40.137.250
2 Direkte produktionsomkostninger	32.771.499	30.793.580	29.950.620
3 Personalemkostninger	1.337.772	1.239.916	1.298.200
	34.109.271	32.033.496	31.248.820
Dækningsbidrag	6.168.752	4.546.124	8.888.430
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.625.697	1.164.638	1.320.000
Bruttoresultat	4.543.055	3.381.486	7.568.430
5 Distributionsomkostninger	2.364.485	2.021.657	2.877.000
6 Administrationsomkostninger	1.814.514	1.542.478	1.715.000
7 Tab på debitorer	2.555	56.126	0
8 Afskrivninger	2.324.156	2.519.067	1.942.212
	6.505.710	6.139.328	6.534.212
Resultat af primær drift	(1.962.655)	(2.757.842)	1.034.218
9 Andre driftsindtægter	452.998	332.779	345.000
Resultat før finansielle poster	(1.509.657)	(2.425.063)	1.379.218
10 Finansielle indtægter	3.756	123.609	0
11 Finansielle omkostninger	(96.621)	(3.882)	(100.000)
Resultat før henlæggelser	(1.602.522)	(2.305.336)	1.279.218
Tilbageført af tidligere års henlæggelser	1.400.000	0	0
Henlagt til nye investeringer	(1.400.000)	(4.400.000)	(3.600.000)
ÅRETS RESULTAT	(1.602.522)	(6.705.336)	(2.320.782)
Overført fra sidste år	3.509.910	10.215.246	1.907.388
Til disposition	1.907.388	3.509.910	(413.394)
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud	1.907.388	3.509.910	(413.394)
Disponeret i alt	1.907.388	3.509.910	(413.394)

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	2.987.589	2.763.397
Ledningsnet	11.964.888	5.660.187
Produktionsanlæg	8.338.933	5.860.154
Driftsmateriel og inventar	219.442	141.534
Afregningsmålere	1.217.968	1.487.310
12 Materielle anlægsaktiver	24.728.820	15.912.582
Kapitalandele	14.200	14.200
13 Finansielle anlægsaktiver	14.200	14.200
ANLÆGSAKTIVER I ALT	24.743.020	15.926.782
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Rør og øvrige materialer	226.879	296.805
Oliebeholdning	424.484	421.405
Træpillebeholdning	181.499	79.882
Varebeholdninger	832.862	798.092
14 Tilgodehavender fra salg	390.332	659.431
15 Andre tilgodehavender	2.957.436	1.077.977
16 Forudbetalt energibesparelse	1.343.477	1.559.707
Tilgodehavender	4.691.245	3.297.115
17 Likvide beholdninger	345.998	7.159.341
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	5.870.105	11.254.548
AKTIVER I ALT	30.613.125	27.181.330

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Egenkapital	3.920.743	3.920.743
Overført overskud	1.907.388	3.509.910
Henlæggelser til nye investeringer	3.800.000	11.800.000
18 EGENKAPITAL I ALT	<u>9.628.131</u>	<u>19.230.653</u>
Tilbagebetalinger til forbrugerne	5.031.019	3.340.251
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.252.625	4.245.105
Gæld til pengeinstitut	8.230.617	0
Depositum	5.550	0
19 Anden gæld	465.183	365.321
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>20.984.994</u>	<u>7.950.677</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>20.984.994</u>	<u>7.950.677</u>
PASSIVER I ALT	<u>30.613.125</u>	<u>27.181.330</u>
20 Eventualposter m.v.		
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Årets resultat	(1.602.522)	(6.705.336)
22 Reguleringer	2.417.021	6.799.340
23 Ændringer i driftskapital	3.374.800	6.108.970
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	4.189.299	6.202.974
Renteindbetalinger og lignende	3.756	123.609
Renteudbetalinger og lignende	(96.621)	(3.882)
Pengestrømme fra ordinær drift	4.096.434	6.322.701
 PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	 4.096.434	 6.322.701
Tilgang grunde og bygninger	(1.980.910)	0
Tilgang ledningsnet	(7.002.876)	(2.103.647)
Tilgang produktionsanlæg	(10.028.108)	(3.074.478)
Tilgang driftsmateriel og inventar	(128.500)	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	(19.140.394)	(5.178.125)
 Ændring i likvider	 (15.043.960)	 1.144.576
Likvider 1. januar	7.159.341	6.014.765
LIKVIDER 31. DECEMBER	(7.884.619)	7.159.341
 Likvider:		
Kontant kassebeholdning	0	400
Indestående i pengeinstitut	345.998	7.158.941
Kortfristet gæld til pengeinstitut	(8.230.617)	0
	(7.884.619)	7.159.341

NOTER

Note	2012	2011
1 NETTOOMSÆTNING		
Varme		
Forbrugsafgifter	27.575.505	27.645.380
Faste afgifter	7.795.123	7.693.271
Målerbidrag	942.107	938.400
Afkølingsafgifter	140.103	68.059
Tilslutningsbidrag	0	113.250
Regulering for tidligere år	(2.763)	1.342
Elsalg	1.865.279	1.298
Grundbeløb	2.017.528	124.516
Balanceansvar, gebyr	(54.859)	(5.896)
	40.278.023	36.579.620
2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Køb af naturgas, elproduktion	2.512.268	0
Køb af naturgas	17.059.330	21.102.727
Køb af træpiller	8.739.110	5.940.778
Køb af olie	596.310	216.356
Køb af varme	2.802.622	2.264.599
Fragt	520.812	328.502
Askedeponering	17.915	18.923
El, vand og varme	627.828	665.204
Lager af træpiller og olie, primo	501.287	757.778
Lager af træpiller og olie, ultimo	(605.983)	(501.287)
	32.771.499	30.793.580
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	3.137.441	2.848.688
Multimedie	(7.187)	(3.000)
Pensionsbidrag	354.267	344.268
ATP	22.700	20.558
Andre omkostninger til social sikring	105.289	150.598
Samlede omkostninger til gager og lønninger	3.612.510	3.361.112
Andel overført til anlægsomkostninger	(248.286)	(288.902)
Andel overført til distributionsomkostninger	(1.094.734)	(1.018.495)
Andel overført til administrationsomkostninger	(931.718)	(813.799)
	1.337.772	1.239.916
Gennemsnitligt antal helårsansatte	7	6

NOTER

Note	2012	2011
4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Personaleomkostninger	80.379	54.920
Forsikringer	346.838	224.511
Miljøafgift og myndighedsbehandling	33.811	69.861
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	259.412	163.690
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	804.868	585.948
Andel af autodrift varebiler	46.362	26.385
Kursus	54.027	39.323
	1.625.697	1.164.638
5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	1.094.734	1.018.495
Vedligeholdelse ledningsnet	641.185	392.186
Vedligeholdelse målere	98.625	63.381
Teknisk assistance	0	19.755
Energirådgivning/-besparelse	486.780	499.614
Kursus	5.425	6.750
Andel af autodrift varebiler	37.736	21.476
	2.364.485	2.021.657
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	688.118	640.197
Andel af autodrift varebiler	23.720	13.499
Telefon	42.711	20.125
Revision og årsregnskab	55.000	60.000
Øvrig regnskabsmæssig assistance (incl. selvevaluering).	51.500	39.310
Juridisk assistance	7.610	20.544
EDB-omkostninger	176.070	169.053
Kontorartikler og tryksager	52.684	26.627
Cirkulærer og tidsskrifter	4.683	7.118
Småanskaffelser	0	8.862
Porto og gebyr	23.791	21.319
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	163.763	178.036
Kontingenter	78.174	68.533
Transport	1.367.824	1.273.223

NOTER

Note	2012	2011
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER (fortsat)		
Transport	1.367.824	1.273.223
Kursus	7.311	8.027
Annoncer	30.558	13.267
Konsulentassistance m.v.	33.748	14.836
Bestyrelsesomkostninger	366.757	224.783
Generalforsamling	8.316	8.342
	1.814.514	1.542.478
7 TAB PÅ DEBITORER		
Tab på debitorer	32.755	56.126
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	(15.200)	0
Hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer primo	(15.000)	(15.000)
Hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer ultimo	0	15.000
	2.555	56.126
8 AFSKRIVNINGER		
Grunde og bygninger	631.718	603.254
Ledningsnet	821.717	408.789
Produktionsanlæg	550.787	1.186.189
Driftsmateriel og inventar	50.592	37.742
Afregningsmålere	269.342	283.093
	2.324.156	2.519.067
9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
Lejeindtægt, antenneplads	246.151	238.982
Salg af overskydende CO ₂ kvoter	110.172	0
Andre indtægter	31.438	28.427
Rykkergebyrer	19.957	17.690
Flyttegebyrer	45.280	47.680
	452.998	332.779

NOTER

Note		2012	2011
10 FINANSIELLE INDTÆGTER			
Renteindtægter pengeinstitut		3.756	123.609
Renter af tilgodehavender		0	0
		3.756	123.609
11 FINANSIELLE OMKOSTNINGER			
Renteomkostninger pengeinstitut		79.454	3.739
Øvrige		2.167	143
Låneomkostninger		15.000	0
		96.621	3.882
12 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktionsanlæg
Kostpris 1. januar 2012	6.369.034	17.351.208	19.561.878
Regulering		123.542	(123.542)
Tilgang	1.980.910	7.218.741	10.028.108
Afgang	0	0	(5.004.344)
Modtaget ledningsetableringsbidrag	0	(215.865)	0
Kostpris 31. december 2012	8.349.944	24.477.626	24.462.100
Afskrivninger 1. januar 2012	3.605.637	11.691.021	13.701.724
Årets afskrivninger	631.718	821.717	550.787
Anvendt af tidligere års hensættelser	1.125.000	0	6.875.000
Tilbageførsel af afskrivning på udgåede aktiver	0	0	(5.004.344)
Afskrivninger 31. december 2012	5.362.355	12.512.738	16.123.167
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	2.987.589	11.964.888	8.338.933
		Driftsmateriel og inventar	Afregningsmålere
Kostpris 1. januar 2012		911.625	6.416.780
Tilgang		128.500	0
Kostpris 31. december 2012		1.040.125	6.416.780
Afskrivninger 1. januar 2012		770.091	4.929.470
Årets afskrivninger		50.592	269.342
Afskrivninger 31. december 2012		820.683	5.198.812
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		219.442	1.217.968

NOTER

<u>Note</u>		<u>Kapitalandele</u>
13	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Kostpris 1. januar 2012	14.200
	Kostpris 31. december 2012	14.200
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	14.200
		<u>31/12 2012</u> <u>31/12 2011</u>
14	TILGODEHAVENDER FRA SALG	
	Tilgodehavender fra salg	390.332 674.431
	Hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer, ultimo	0 (15.000)
		390.332 659.431
15	ANDRE TILGODEHAVENDER	
	Tilgodehavende moms	2.242.117 1.077.977
	Andre tilgodehavender	715.319 0
		2.957.436 1.077.977
16	FORUDBETALTE ENERGIBESPARELSER	
	Kostpris 1. januar 2012	1.559.707 1.460.340
	Tilgang	270.550 586.147
	Anvendt	(486.780) (486.780)
		1.343.477 1.559.707
17	LIKVIDE BEHOLDNINGER	
	Indestående i pengeinstitut	345.998 7.158.941
	Kassebeholdning	0 400
		345.998 7.159.341

NOTER

Note	31/12 2012	31/12 2011
18 EGENKAPITAL		
Egenkapital	3.920.743	3.920.743
	3.920.743	3.920.743
Overført overskud 1. januar	3.509.910	10.215.246
Overført til resultatdisponering	(3.509.910)	(10.215.246)
Henlæggelse af årets resultat	1.907.388	3.509.910
Overført overskud 31. december	1.907.388	3.509.910
Henlæggelse til nye investeringer 1. januar	11.800.000	7.400.000
Henlæggelse af årets resultat	1.400.000	4.400.000
Anvendt til grunde og bygninger	(1.125.000)	0
Anvendt til produktionsanlæg	(6.875.000)	0
Tilbageført fra tidligere år	(1.400.000)	0
Henlæggelse til nye investeringer 31. december	3.800.000	11.800.000
	9.628.131	19.230.653
19 ANDEN GÆLD		
Skyldig A-skat mv.	102.345	0
Skyldig feriepengeforpligtelse	117.228	169.782
Skyldige feriepenge	144.881	121.649
Skyldig pensionsbidrag	17.479	12.983
Skyldig ATP	5.750	4.957
Skyldige omkostninger	77.500	55.950
	465.183	365.321
20 EVENTUALPOSTER M.V.		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 7.741 tkr., som ikke er afsat i balancen.		
21 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Til sikkerhed for feriepenge er der på særskilt konto i Sydbank deponeret 200 tkr.		

NOTER

Note	2012	2011
22 PENGESTRØMSOPGØRELSE - REGULERINGER		
Andre finansielle indtægter	(3.756)	(123.609)
Andre finansielle omkostninger	96.621	3.882
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	2.324.156	2.519.067
Henlagt til nye investeringer	0	4.400.000
	2.417.021	6.799.340
23 PENGESTRØMSOPGØRELSE - ÆNDRINGER I DRIFTSKAPITAL		
Ændring i varebeholdninger	(34.770)	296.664
Ændring i tilgodehavender	(1.394.130)	4.879.431
Ændringer i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt	4.803.700	932.875
	3.374.800	6.108.970