

Lystrup Fjernvarme A.m.b.A.
CVR-nr. 42 12 58 14

Årsrapport 2012/13
51. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12. juni 2013

Dirigent

Navn:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2012/13	11
Balance pr. 31.03.2013	13
Noter	15
Budget 2013/14	18

Selskabsoplysninger

Selskab

Lystrup Fjernvarme A.m.b.A

Hovmarken 2

8520 Lystrup

CVR-nr.: 42 12 58 14

Hjemstedskommune: Aarhus

Telefon: 86 22 16 99

Telefax: 86 22 15 90

Bestyrelse

Poul Erik Bech Pedersen, formand

Kim Behnke, næstformand

Per B. Østergaard

Rasmus Ry Nielsen

Frits Lindgren

Palle Jørgensen

Leif Jensen

Direktør

Poul B. Skou

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2012 - 31. marts 2013 for Lystrup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Lystrup, den 13. maj 2013

Direktion



Poul B. Skou

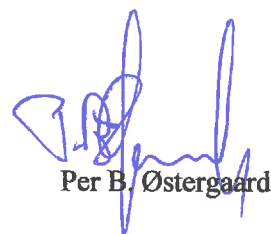
Bestyrelse



Poul Erik Bech Pedersen
formand



Kim Behnke
næstformand



Per B. Østergaard



Rasmus Ry Nielsen



Frits Lindgren



Palle Jørgensen



Leif Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Lystrup Fjernvarme A.m.b.A Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lystrup Fjernvarme A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2012 – 31. marts 2013 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Energitilsynets bestemmelser og 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 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 Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Lystrup Fjernvarme A.m.b.A har i årsregnskabet valgt at give oplysninger om budgettal for indeværende år i resultatopgørelsen og noterne samt budgettal for det kommende år i noterne. Budgetterne har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.


Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Aarhus, den 13. maj 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Karsten Mumm
statsautoriseret revisor


Torben Rohde Pedersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009/10</u> <u>t.kr.</u>	<u>2008/09</u> <u>t.kr.</u>
Hoved- og nøgletal					
Nettoomsætning	48.008	40.271	45.521	38.857	33.310
Salg i MWh	75.552	65.723	77.514	70.733	66.810
Salg i kr.	47.988	40.333	45.536	38.984	33.313
Forbrugerafhængig takst pr. MWh, ekskl. moms	440	390	400	350	310
Effektbidrag pr. m ² , ekskl. Moms	15,50	15,50	15,50	15,50	15,50
Køb i MWh	101.277	89.407	103.857	95.972	89.611
Køb i kr.	37.088	31.237	33.807	29.104	25.799
Ledningstab i %	25,4 *	26,5	25,4	26,3	25,4
Ledningstab i kr.	11.319	9.237	10.537	8.834	7.068
Nettoinvesteringer i materielle anlægsaktiver	15.689	5.186	5.777	4.233	2.810
Afskrivninger	1.946	1.560	1.298	1.221	1.187
Årets henlæggelser	0	1.900	2.000	1.000	600
Over-underdækning til indregning i kommende års priser	862	(461)	862	448	205
Antal brud på ledningsnettet	0	2	18	10	4
Antal flyttere	337	261	313	351	296
Elforbrug i MWh	340.253	278.792	320.673	-	-
Vandpåsætning til fjernvarmenet i m ³	10.162	6.296	10.153	-	-

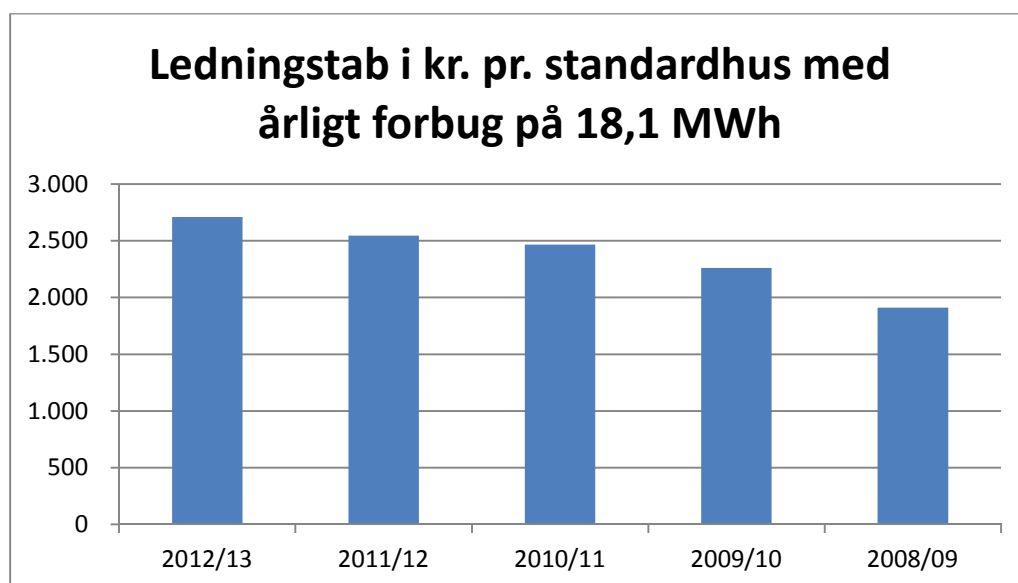
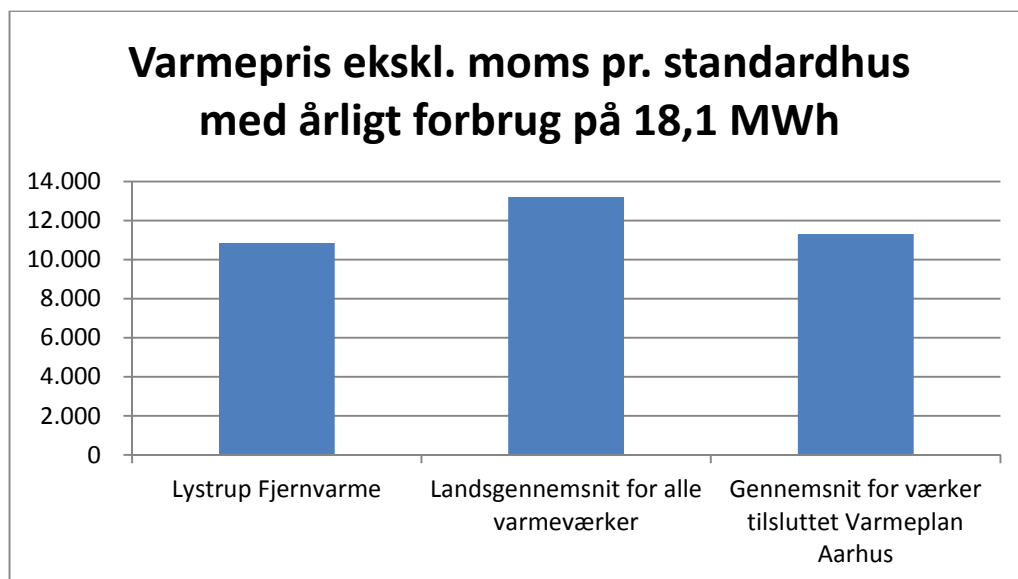
* Ledningstab for 2012/13 er teknisk anslået

I forhold til aflæsning af målere og den efterfølgende afregning er året 2012/13 et overgangså, ligesom 2013/14 betalingsmæssigt vil blive anderledes. I år er der på grund af ferie- og helligedage sidst i marts aflæst tidligere end sædvanligt. Fra og med måleraflæsningen for 2013/14, hvor alle andelshavere er overgået til nye målere med fjernaflæsning, vil aflæsningen ske den 31. marts. Ændringen af aflæsningstidspunktet til 31. marts giver et forlænget varmeår, hvilket betyder en manglende indtægt i forhold til varmekøb. Den manglende indtægt er optaget som et tilgodehavende i regnskabet. Afhængig af udviklingen i prisen for varme fra Varmeplan Aarhus samt forbrugsudviklingen kan det betyde en regulering af de fremtidige acontorater.

I kalenderåret 2012 har Lystrup Fjernvarme skulle levere energibesparelser svarende til : 1.326 MWh
Energibesparelserne er primært fremkommet ved renoveringer af ledningsnet i Hyldehaven, Rønnehaven, Bygmarken, Havremarken, Rugmarken og Hvedemarken.

I kalenderåret 2013 skal Lystrup Fjernvarme levere besparelser på 2.753 MWh svarende til ca. 825.000 kr. ved en markedspris på 300 pr. MWh. Såfremt Lystrup Fjernvarme ikke leverer besparelsen skal den købes til markedsprisen.

Grafiske illustrationer



Ledelsesberetning

Året har budt på fremgang, udfordringer og stilstand i forhold til tidligere udmeldte udviklingsmål. Det er lykkedes at nå energibesparelser, der er større end energistyrelsens krav qua et renoveringsprojekt for bl.a. Havremarken, Hvedemarken, Bygmarken og Rugmarken. Projektet er afsluttet og har teknisk og økonomisk været en succes. Anlægsarbejdet har beklageligvis påført de berørte forbrugere for store gener. Som en konsekvens heraf og som følge af den samlede evaluering af renoveringen har Lystrup Fjernvarme skiftet samarbejdspartner i forhold til det fremtidige entreprenørarbejde. Evalueringen er foretaget i samarbejde med forbrugerne og har afstedkommet en række ændringer i arbejdsprocessen for renoveringen i 2013/14, ligesom informationen til de involverede er forbedret.

Lystrup Fjernvarmes afregningsmålere er under udskiftning og den 31. marts 2013 var der i alt udskiftet 1.375 målere. De nye målere giver lækovertvågning og denne har allerede i to konkrete tilfælde vist sin værdi og dermed sparet forbrugere for problemer og omkostninger. På samme måde vil de nye målere gøre administrationen enklere herunder ikke mindst i forhold til aflæsningsopgaven.

Der arbejdes stadig med anvendelse af overskudsvarme fra ELOPAK i Hovmarken. Projektet er blevet forsinket af flere grunde. Primært på grund af ændrede statsafgifter og tariffer fra Varmeplanen, men også tekniske årsager har krævet, at det samlede projekt måttet redesignes. Vi har en klar forventning om, at projektet bliver etableret og i fuld drift i løbet af regnskabsåret 2013/14.

Vi samarbejder fortsat med de private varmekværker om en ny aftale med Varmeplan Aarhus. Aftalerne og kontraktudkastet er ved at være på plads til indgåelse med virkning fra den 1. januar 2014. Det betyder, at Lystrup Fjernvarme er sikret varme fra Studstrup (Varmeplan Aarhus) i de næste 15 år.

Ligeledes følges byudviklingen af området "NYE" ved Elev tæt og Lystrup Fjernvarme har allerede foretaget en række forundersøgelser med henblik på at kunne levere fjernvarme.

Årets varmesalg er på 72.781 MWh. Salget af varme er ca. 11 % højere i forhold til sidste år. Den egentlige aflæsning har fundet sted tidligere som følge af ferie- og helligedage sidst i marts. Vi indregner samtidig forbruget/salget for den resterende del af marts i regnskabet som et tilgodehavende. Årets ledningstab på 25,4 % er derfor teknisk anslået. Unøjagtigheden i de forskellige års ledningstab vil fremover ved den automatiske årsaflæsning blive elimineret. I løbet af året har vi ikke registreret nye ledningsbrud, men har til gengæld haft to på hinanden følgende udfald som følge af elektriske spændingsproblemer.

Regnskabsårets graddaget har været 3.161 hvilket er 4 % mere end et normalårs graddaget. Årets graddaget er samtidig 22 % højere end sidste års graddaget, som var 2.584. Årsforbruget er beregnet efter graddage således, at perioden fra d. 1. april til d. 31. december 2012 udgør 52,6 % og fra d. 1. januar til 31. marts 2013 udgør 47,4 %.

Ledelsesberetning

Pr. 31. marts 2013 var der tilsluttet 3.837 forbrugere. Årets tilvækst er således 12 forbrugere. I det kommende år forventes et meget begrænset antal nye tilslutninger.

Tilbagebetaling til forbrugerne: 3.749.301 kr.

Efterbetaling fra forbrugerne: 2.350.161 kr.

For det kommende år, budgetteres med et årsforbrug (salg) på 72.200 MWh svarende til årsbudget for 2012-13. Den forbrugsafhængige kWh-pris nedsættes fra 0,44 kr. til 0,43 kr., mens den faste afgift pr. m² forbliver uændret. Målerlejen stiger med 100 kr. om året som følge af de nye målere. (Alle priser er ekskl. moms). Priserne inkluderer den nye forsyningssikkerhedsafgift og for et standardparcelhus på 130 m² med et forbrug på 18,1 MWh vil resultatet være en lille reduktion. Priserne er anmeldt til Energitilsynet den 26.03.2013.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser og årsregnskabsloven for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til forbruger har fundet sted. Indtægter indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Variable driftsudgifter

Variable driftsudgifter omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå indtægterne, herunder omkostninger til køb af varme mv.

Fast driftsudgifter

Faste driftsudgifter omfatter omkostninger til distribution, personaleomkostninger, hjælpematerialer og vedligeholdelse, administration, tab på debitorer mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årets resultat

I henhold til ”Lov om varmforsyning” kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Værkets resultat vil efter indregning af over- eller underdækninger altid udgøre 0 kr.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen, enten som gæld eller tilgodehavende hos andelshaverne. I de efterfølgende år indgår beløb i varmeprisdannelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffessummen reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer samt modtagne tilslutningsafgifter. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med Varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Anlæg (kedelanlæg, ledningsnet) 1985/86 - 1990/91	20 år
Anlæg (kedelanlæg, ledningsnet) 1991/92 – 2012/13	30 år
Bygninger	30 år
Varevogne	5 år
Målere	15 år
Driftsmateriel og andre anlæg	5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter en gennemsnitlig anskaffessum, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter tilslutningsbidrag indbetalt før 01.03.1981, som ikke er modregnet i anskaffessummen på ledningsnettet. Nye tilslutningsbidrag modregnes i anskaffessummen på ledningsnet.

Anvendt regnskabspraksis

Henlæggelser til fremtidige specifikke investeringer i overensstemmelse med Energitilsynets bestemmelser reserveres under egenkapitalen via disponeringen af årets resultat.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

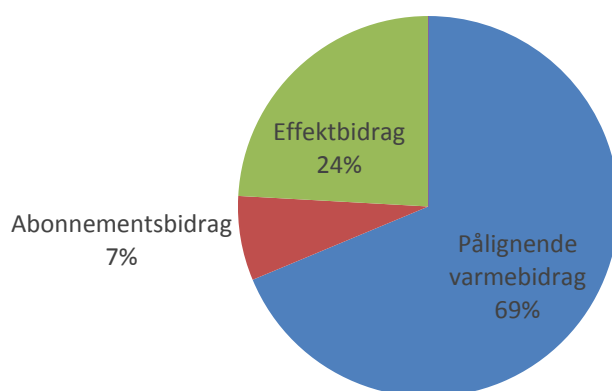
Resultatopgørelse for 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>Budget</u> <u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
Pålignede varmebidrag	1	33.347.751	31.943	25.793
Effektbidrag	2	11.287.302	11.005	11.210
Abonnementsbidrag		3.352.990	3.323	3.330
Regulering vedr. tidligere regnskabsår		19.714	0	(62)
Nettoomsætning		<u>48.007.757</u>	<u>46.271</u>	<u>40.271</u>
Kraftvarmekøb, 102.338 MWh a 362,41 kr.		(37.087.951)	(35.910)	(31.237)
Overført til faste driftsudgifter, 20%		7.417.590	7.182	6.247
El- og vandafgift		(524.876)	(400)	(395)
Variable driftsudgifter		<u>(30.195.237)</u>	<u>(29.128)</u>	<u>(25.385)</u>
Bruttoresultat		17.812.520	17.143	14.886
Andre driftsindtægter		0	0	152
Faste driftsudgifter	3	(12.964.311)	(13.128)	(12.223)
Resultat før renter og afskrivninger m.v.		<u>4.848.209</u>	<u>4.015</u>	<u>2.815</u>
Renter af bankindestående og tilgodehavende hos andelshavere mv.		30.190	25	38
Gebyrer fra andelshavere		39.800	100	47
Rente af prioritets- og bankgæld mv.		(1.649.808)	(1.740)	(764)
Finansielle omkostninger		<u>(1.579.818)</u>	<u>(1.615)</u>	<u>(679)</u>
Afskrivninger på anlæg mv.	4-5	(1.946.163)	(2.592)	(1.559)
Henlæggelse til udskiftning af målere	6	0	0	(1.900)
		<u>(1.946.163)</u>	<u>(2.592)</u>	<u>(3.459)</u>
Årets resultat		<u>1.322.228</u>	<u>(192)</u>	<u>(1.323)</u>

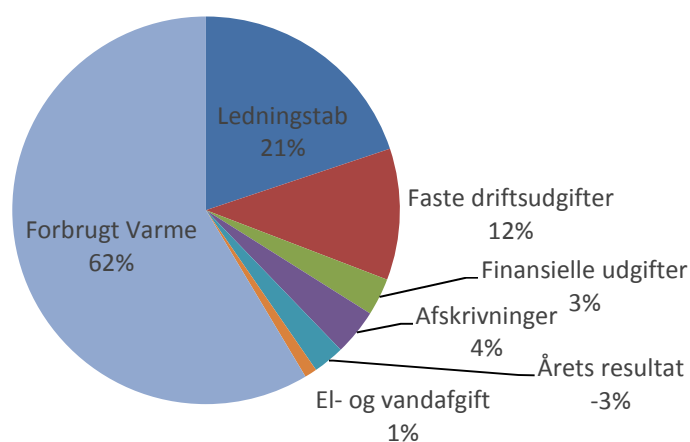
Resultatopgørelse for 2012/13

	2012/13	Budget	2011/12
	kr.	2012/13	t.kr.
	kr.	t.kr.	t.kr.
Årets resultat	1.322.228	(192)	(1.323)
Overført overskud fra tidligere år	(460.527)	192	862
Årets resultat herefter	861.701	0	(461)

Indtægtsfordeling



Indtægternes anvendelse



Balance pr. 31.03.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
Fjernvarmeanlæg og driftsmidler	4	43.498.271	29.723
Varevogne	5	99.148	131
Materielle anlægsaktiver		<u>43.597.419</u>	<u>29.854</u>
 Anlægsaktiver		 <u>43.597.419</u>	 <u>29.854</u>
Varebeholdning materialer		405.958	219
Varebeholdninger		<u>405.958</u>	<u>219</u>
Tilgodehavende varmebidrag fra forbrugere		3.749.301	386
Overført til kommende års varmeafregning		0	461
Tilgodehavende byggemodnings- og tilslutningsafgifter mv.		480.877	52
Periodeafgrænsningsposter		142.025	160
Tilgodehavende merværdiafgift		0	1.438
Tilgodehavender		<u>4.372.203</u>	<u>2.497</u>
 Likvide beholdninger		 <u>13.053.490</u>	 <u>1.755</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>17.831.651</u>	 <u>4.471</u>
 Aktiver		 <u><u>61.429.070</u></u>	 <u><u>34.325</u></u>

Balance pr. 31.03.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
Tilslutningsafgift pr. 01.03.1981		0	0
Henlæggelser til fremtidige investeringer	6	<u>3.255.000</u>	<u>5.900</u>
Egenkapital		<u>3.255.000</u>	<u>5.900</u>
Lån	7	<u>41.066.547</u>	<u>10.070</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>41.066.547</u>	<u>10.070</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.546.083	2.517
Skyldigt varmebidrag til forbrugere		1.545.902	6.464
Overført til kommende års varmeafregning		861.701	0
Kraftvarme		9.589.093	8.486
Feriepenge		401.874	328
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag		93.102	80
Skyldige renter		219.327	46
Øvrige skyldige anlægs- og driftsudgifter		1.638.692	434
Skyldig merværdiafgift		<u>1.211.749</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>17.107.523</u>	<u>18.355</u>
Gældsforpligtelser		<u>58.174.070</u>	<u>28.425</u>
Passiver		<u>61.429.070</u>	<u>34.325</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	8		

Noter

	2012/13	Budget	2011/12
	kr.	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.	t.kr.
1. Pålignede varmebidrag			
22.081 MWh, storforbrugere og boligforeninger	9.715.782		6.820
53.471 MWh, parcelhuse og mindre ejendomme	23.520.548		18.842
Afgift for dårlig afkøling	<u>111.421</u>		<u>131</u>
	<u>33.347.751</u>	<u>31.943</u>	<u>25.793</u>

Totalsalg i alt 75.552 MWh.

2. Fast afgift

Fast afgift er opkrævet med 15,50 kr. pr. m² beregnet boligareal.

3. Faste driftsudgifter

Overført fra variable driftsudgifter, 20%	(7.417.590)	(7.182)	(6.247)
Lønninger	(2.863.506)	(2.570)	(2.662)
Formandsskabet	61.694	50	61
Refusion fra Vejlbj Varmeværk	0	0	125
Antenneleje	47.661	129	110
Reparation og vedligeholdelse samt renovering af ledningsnet	(843.298)	(1.500)	(1.623)
Kontorholdsudgifter og rengøring	(319.155)	(325)	(511)
Nets betalingsformidling, porto og telefon	(339.484)	(290)	(350)
Generalforsamling, møder, kurser mv.	(166.856)	(200)	(171)
Honorar til bestyrelse og forretningsudvalg	(189.665)	(200)	(198)
Forsikring og kontingenter	(378.632)	(380)	(343)
Autodrift	(53.423)	(75)	(67)
Revision og regnskabsmæssig assistance	(144.000)	(120)	(115)
Rådgivning, assistance mv.	(177.735)	(200)	(115)
Kemikalier og vandprøver	(73.654)	(70)	(51)
Ejendomsskat	(48.802)	(60)	(50)
Inkasso og tab på forbrugere	(64.050)	(135)	(125)
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	6.184	0	5
Tilbagebetalte afgifter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>104</u>
	<u>(12.964.311)</u>	<u>(13.128)</u>	<u>(12.223)</u>

Noter

	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
4. Fjernvarmeanlæg og driftsmidler		
Samlet kostpris 01.04.2012	165.443.920	160.155
Årets tilgang	<u>16.789.776</u>	<u>5.289</u>
Samlet kostpris 31.03.2013	<u>182.233.696</u>	<u>165.444</u>
Afskrevet ved tilslutningsafgifter mv.:		
Saldo 01.04.2012	101.291.987	101.032
Årets tilslutningsafgifter mv.	<u>1.100.982</u>	<u>260</u>
Saldo 31.03.2013	<u>102.392.969</u>	<u>101.292</u>
Afskrevet i øvrigt:		
Saldo 01.04.2012	34.427.685	32.896
Årets afskrivninger	<u>1.914.771</u>	<u>1.533</u>
Saldo 31.03.2013	<u>36.342.456</u>	<u>34.429</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.03.2013	<u>43.498.271</u>	<u>29.723</u>
Årets tilgang specificeres således:		
Hoved- og stikledninger	12.896.719	4.905
Målere	4.943.104	384
Brændere	1.261.900	0
Bygning og driftsmidler	333.053	0
Heraf dækket af tidligere års henlæggelser	<u>(2.645.000)</u>	<u>0</u>
	<u>16.789.776</u>	<u>5.289</u>

Noter

	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
5. Varevogne		
Kostpris 01.04.2012	499.145	342
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>157</u>
Saldo 31.03.2013	<u>499.145</u>	<u>499</u>
Afskrivninger:		
Afskrevet 01.04.2012	368.605	342
Årets afskrivninger	<u>31.392</u>	<u>26</u>
Afskrivninger 31.03.2013	<u>399.997</u>	<u>368</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.03.2013	<u>99.148</u>	<u>131</u>
6. Henlagt til nye anlæg, reovering mv.		
Saldo 01.04.2012	5.900.000	4.000
Henlagt 2012/13	0	1.900
Anvendt 2012/13	<u>(2.645.000)</u>	<u>0</u>
Saldo 31.03.2013	<u>3.255.000</u>	<u>5.900</u>
7. Langfristede gældsforpligtelser		
Samlet gæld, der forfalder til betaling efter mere end 5 år (amortiseret kostpris)	<u>34.513.562</u>	<u>7.953</u>

Lånene består af:

Kommune Kredit – 33.000.000 kr., 25 års løbetid, fast rente på 2,7%

Realkredit Danmark – 12.000.000 kr., 20 års løbetid, variabel rente

8. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser

I tilknytning til prioritetslån i Realkredit Danmark er indgået en renteswap med en restværdi på 10.066 t.kr. med en fast rente på 4,32% p.a.

Swappen løber til 31. december 2019 og værdien pr. 31. marts 2013 er negativ med 1.632 t.kr.

Til sikkerhed for selskabets realkreditlån er der stillet pant i selskabets ejendom for 12 mio.kr. Bogført værdi af pantsikrede aktiver udgør 7.458 t.kr.

Budget 2013/14

		Budget 2013/14 t.kr.	Regn- skab 2012/13 t.kr.
Påliggende varmebidrag			
72.200 MWh a 0,43 kr. (MWh pris 430 kr.)		31.046	33.348
Fast afgift			
Effektbidrag, 15,50 kr. pr. m ²	11.005		11.287
Abonnementsbidrag, 975 kr.	3.740		3.242
Gebyr for dårlig afkøling	175		111
Regulering vedrørende tidligere regnskabsår	<u>0</u>	<u>14.920</u>	<u>20</u>
Indtægter		<u>45.966</u>	<u>48.008</u>
Udgifter			
Køb af kraft/varme			
01.04.2013 - 31.03.2014, 95.000 MWh a 378 kr.	(36.160)		(37.088)
Overført til faste driftsudgifter, 20% af 35.910 kr.	5.432		7.418
El og vand	<u>(470)</u>	(31.198)	<u>(525)</u>
			(30.195)
Overført fra variable udgifter, 20% af 35.910 kr.	(5.432)		(7.418)
Lønninger	(2.650)		(2.864)
Antenneleje	40		48
Formandskabet	75		62
Reparationer og vedligeholdelse samt renovering af ledningsnet	(900)		(843)
Kontorholdsudgifter og rengøring	(325)		(319)
Nets betalingsformidling, porto og telefon	(290)		(339)
Generalforsamling, møder, kurser mv.	(200)		(167)
Honorar til bestyrelse	(180)		(190)
Autodrift	(65)		(53)
Forsikring og kontingenter	(400)		(379)
Kemikalier og vandprøver	(80)		(74)
Revision	(150)		(144)
Rådgivning, assistance mv.	(250)		(178)
Ejendomsskat	(50)		(49)
Energispareaktiviteter	(50)		0
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	0		6
Inkasso og tab på forbrugere	<u>(50)</u>	<u>(10.957)</u>	<u>(64)</u>
Samlede driftsudgifter		<u>(42.155)</u>	<u>(43.160)</u>
Til forrentning og afskrivning		3.811	4.848
Forrentning			
Renter af lån og kreditter	(2.150)		(1.650)
- renteindtægter mv.	<u>60</u>	(2.090)	<u>70</u>
Afskrivninger		(3.384)	(1.946)
Henlæggelser til nyanlæg		0	0
Overført fra tidligere år		<u>1.547</u>	<u>(460)</u>
Resultat		<u>(116)</u>	<u>862</u>