



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Havnepladsen 3
Postboks 99
6950 Ringkøbing

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Ringkøbing Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapport 2013

CVR-nr. 37 56 02 19
858248 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Ringkøbing Fjernvarmeværk A.m.b.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 3. marts 2014
Direktion:

Jesper Skovhus
Andersen

Bestyrelse:

Per Grosbøl
formand

Hans Markussen
næstformand

Ernst Husted
kasserer

Søren Hundahl

Svend Nielsen

Karsten Håkonsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ringkøbing Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ringkøbing Fjernvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet omfatter 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 vurderingen 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.

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.

Ringkøbing, den 3. marts 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kristian Winkler
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Ringkøbing Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Kongevejen 19
6950 Ringkøbing

Telefon: 97 32 32 44
Telefax: 97 32 51 51
Hjemmeside: www.rfv.dk
E-mail: rfv@rfv.dk

CVR-nr.: 37 56 02 19
Stiftet: 24. juni 1964
Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Per Grosbøl (formand)
Hans Markussen (næstformand)
Ernst Husted (kasserer)
Søren Hundahl
Svend Nielsen
Karsten Håkonsen

Direktion

Jesper Skovhus Andersen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Havnepladsen 3
6950 Ringkøbing

Banker

Ringkøbing Landbobank A/S
Vestjysk Bank A/S

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2013	2012	2011	2010	2009
Hovedtal					
Nettoomsætning	77.914	73.267	73.258	86.575	64.963
Bruttoresultat	20.745	22.106	20.772	25.988	21.148
Årets resultat	0	0	0	0	0
Nøgletal					
Anlægsaktiver	57.622	40.315	43.428	48.518	25.305
Omsætningsaktiver	22.335	32.408	22.146	12.115	33.022
Aktiver i alt	79.957	72.723	65.574	60.633	58.327
Egenkapital	4.230	4.230	4.230	4.230	5.200
Gældsforpligtelser	75.727	68.493	61.344	56.403	53.127
Nøgletal					
Salg af varme m.v. MWh	97.356	89.535	95.072	101.165	85.442
Salg af varme m.v., tkr.	60.497	53.322	54.812	55.866	52.905
Salg af el m.v., MWh	20.974	20.759	55.182	49.998	40.478
Salg af el m.v., tkr.	19.604	20.786	28.318	26.690	24.279
Graddage	2.890	2.918	2.733	3.490	2.857
Antal forbrugere	4.100	4.055	4.004	3.964	3.900
Ledningstab, %	19,1 %	21,6 %	20,2 %	22,0 %	24,8 %
Forbrugsafgift, kr./kWh	0,45	0,41	0,40	0,39	0,43
Fastafgift kr./m ³	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50
Målerafgift, kr./måler	300	300	300	300	300

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets hovedformål er at etablere og drive kollektiv fjernvarmeforsyning i Ringkøbing i overensstemmelse med lovgivningen. Der skal sikres en samfundsøkonomisk, herunder miljøvenlig, anvendelse af energi til bygningers opvarmning og forsyning med varmt vand.

Væsentlige begivenheder

I 2013 har der igen været fokus på selskabets overgang fra fossilt brændsel mod vedvarende energikilder. I den forbindelse arbejdes med en fordobling af selskabets solvarmeanlæg, fra det nuværende anlæg på 15.000 m², således den samlede anlægsstørrelse bliver på i alt 30.000 m² solfangere. Det nye solvarmeanlæg opføres i øjeblikket på Frejasvej op mod det eksisterende solvarmeanlæg.

Samarbejdet med en række el-, vand- og fjernvarmeselskaber, herunder RAH og Ringkøbing-Skjern Forsyning vedrørende udskiftning af el-, vand- og varmemålere og etablering af fælles fjernaflæsning, har nu resulteret i en kontrakt med målerfabrikanten Kamstrup A/S. Selskaberne samarbejder i et koordineret fællesskab vedrørende målerudskiftningen, som forventes igangsat i foråret 2014.

I et samarbejde med Ringkøbing-Skjern Forsyning og Ringkøbing-Skjern Kommune renoverede værket i 2013 blandt andet de gamle fjernvarmeledninger i Nørregade.

Med udgangen af 2013 udløb værkets naturgasaftale med Naturgas Fyn, hvorefter der blev indhentet pristilbud på en naturgasleverance baseret på Nord Pool gasbørspris for en 2 års periode. Udbuddet blev vundet af HMN Gashandel A/S.

Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Overdækning til indregning i efterfølgende år udgør pr. 31. december 2013 4.497 tkr.

Den endelige afregningspris for 2013 blev fastsat til 45 øre pr. kWh, hvilket svarer til acontooprævningen i perioden.

Bestyrelsen anser selskabets drift som tilfredsstillende.

Ledelsesberetning

Beretning

Fremtiden

I forbindelse med Ringkøbing-Skjern Kommunes vision ”Energi 2020”, om at blive selvforsynede med vedvarende energi i år 2020, er Ringkøbing Fjernvarmeværk fortsat en aktiv medspiller i de organer, som er etableret i den forbindelse.

Det nye solvarmeanlæg på Frejasvej forventes at være klar til idriftsættelse i forsommeren 2014, ligesom det fortsat er selskabets målsætning, at naturgassen i fremtiden udfases til fordel for den miljøvenlige biogas. Det er en forudsætning, at biogassen kan leveres til en konkurrencedygtig pris.

Efter montering af nye fjernaflæste målere, er det planlagt at etablere en fælles forbrugerWEB, der blandt andet vil give mulighed for at styrke service- og rådgivningsindsatsen overfor forbrugeren, som får direkte adgang til alle forbrugsdata for el, vand og varme.

Der budgetteres med en acontovarmepris på 47 øre pr. kWh i 2014, hvilket er en stigning på 2 øre i forhold til acontoprisen for 2013. På trods af stigende omkostninger til miljøforbedrende tiltag og nye energiafgifter, herunder forsynings sikkerhedsafgiften, er det målsætningen også i fremtiden, at kunne leverer varme til yderst konkurrencedygtige priser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ringkøbing Fjernvarmeværk A.m.b.A. for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

"Hvile i sig selv"-princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv"-princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme og el produceret på selskabets eget decentrale kraftvarmeanlæg. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter. I nettoomsætningen indregnes desuden CO₂-tilskud og eventuelle andre offentlige ydelser, der knytter sig til produktion eller levering af el. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige anlægsafskrivninger ved produktion af varme og el. Omkostningerne måles principielt frem til energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet og omfatter således også akkumuleringstanke. Varmetab ved produktion indgår, men ikke ledningstab i distributionsnet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige afskrivninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drifts og vedligeholdelse af ledningsnet, samt ledningstab.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renteindtægter og -udgifter.

Skat af årets resultat

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

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene den del, der kan henføres til tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, og som forventes udlignet over en kortere årrække.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg inkl. akkumuleringstanke, samt ledningsnet og andre tekniske anlæg. Desuden omfatter materielle anlægsaktiver biler, edb-udstyr og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke regnskabsmæssigt på grunde. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For aktiver, hvor selskabet deltager i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstider. De forventede brugstider er:

Bygninger 30 år

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsanlæg	5-10 år
Ledningsnet	10-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

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 sammen med afskrivninger.

Varebeholdninger

Beholdninger af rør og andre reservedele måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
			tkr.
Nettoomsætning	1	77.914.433	73.267
Produktionsomkostninger	2	<u>-57.169.805</u>	<u>-51.162</u>
Bruttoresultat		20.744.628	22.105
Distributionsomkostninger	3	-18.896.821	-20.140
Administrationsomkostninger	4	<u>-2.544.722</u>	<u>-2.609</u>
Resultat af ordinær primær drift		-696.915	-644
Andre driftsindtægter	5	<u>577.726</u>	<u>479</u>
Resultat af primær drift		-119.189	-165
Finansielle indtægter	6	<u>119.189</u>	<u>165</u>
Ordinært resultat før skat		0	0
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	7		
Grunde og bygninger		4.780.785	1.720
Produktions anlæg og ledningsnet		34.687.005	38.228
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		457.365	344
Anlæg under opførelse		17.697.279	23
Anlægsaktiver i alt		57.622.434	40.315
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpemateriel		680.000	493
		680.000	493
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg		6.275.196	2.854
Andre tilgodehavender		4.373.857	2.880
Periodeafgrænsningsposter		472.001	221
		11.121.054	5.955
Værdipapirer og kapitalandele		7.021	7
Likvide beholdninger		10.526.678	25.953
Omsætningsaktiver i alt		22.334.753	32.408
AKTIVER I ALT		79.957.187	72.723

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	8	4.230.000	4.230
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kommune Kredit	9	10.000.000	0
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		43.292.804	43.460
		53.292.804	43.460
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.353.443	17.249
Anden gæld		1.583.940	6.354
Over/underdækning	10	4.497.000	1.430
		22.434.383	25.033
Gældsforpligtelser i alt		75.727.187	68.493
PASSIVER I ALT		79.957.187	72.723
Medarbejderforhold	11		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser	12		
Nærtstående parter	13		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

tkr.	Note	2013	2012
Tidsmæssigeforskele i forskelle i forbrugerbetaling		3.067	1.725
Over-/underdækning		-880	-884
Afskrivninger		6.544	6.436
Pengestrøm fra primær drift før ændring i driftskapital		8.731	7.277
Forskydning i varebeholdinger		-187	20
Forskydning i tilgodehavender		-5.166	278
Forskydning i leverandørgæld og anden gæld		-5.666	5.578
Pengestrøm fra primær drift		-2.288	13.153
Pengestrøm fra driftsaktivitet		-2.288	13.153
Køb af materielle anlægsaktiver		-23.851	-3.324
Indbetalte tilskutningsafgifter		713	731
Pengestrøm fra investeringsaktivitet		-23.138	-2.593
Låneoptagelse		10.000	0
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet		10.000	0
Årets pengestrøm		-15.426	10.560
Likvider, primo		25.953	15.393
Likvider, ultimo		10.527	25.953

Pengestrømsopgørelse kan ikke direkte udledes af årsregnskabet's øvrige bestanddele.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.
1 Nettoomsætning		
Varme	60.497.088	53.322
El	19.604.310	20.786
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	879.535	-1.725
Årets over/underdækning	<u>-3.066.500</u>	<u>884</u>
	<u>77.914.433</u>	<u>73.267</u>
2 Produktionsomkostninger		
Naturgas	59.452.950	55.399
El, elkedel	1.153.802	176
Øvrige produktionsomkostninger	3.145.536	2.842
Personaleomkostninger	2.155.921	2.023
Afskrivninger	4.759.596	4.817
Ledningstab overført	<u>-13.498.000</u>	<u>-14.095</u>
	<u>57.169.805</u>	<u>51.162</u>
3 Distributionsomkostninger		
Øvrige distributionsomkostninger	2.137.750	2.927
Personaleomkostninger	1.560.325	1.606
Afskrivninger	1.700.746	1.512
Overført ledningstab	<u>13.498.000</u>	<u>14.095</u>
	<u>18.896.821</u>	<u>20.140</u>
4 Administrationsomkostninger		
Øvrige administrationsomkostninger	1.183.534	1.220
Personaleomkostninger	1.277.510	1.282
Afskrivninger	<u>83.678</u>	<u>107</u>
	<u>2.544.722</u>	<u>2.609</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2013	2012			
		tkr.			
5 Andre driftsindtægter					
Huslejeindtægter m.v.	177.827	175			
Vedligeholdelse af udlejningsejendomme m.v.	-37.303	-39			
Salg af materiel m.v.	94.970	303			
Administration m.v.	86.496	89			
Salg af ledningsarbejde m.v.	180.425	173			
Byggemodning	20.454	33			
Køb af varer/ydelse	-89.278	-338			
Gebyr, rykkere	62.200	60			
Gebyr, flytteafregninger m.v.	27.015	23			
Avance ved salg af anlægsaktiver	54.920	0			
	<u>577.726</u>	<u>479</u>			
6 Finansielle indtægter					
Bankindestående	107.347	157			
Kontantrabatter	11.842	8			
	<u>119.189</u>	<u>165</u>			
7 Materielle anlægsaktiver					
	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg og lednings-net	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Anlæg under opførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2013	6.352.812	187.198.180	1.711.436	22.800	195.285.228
Årets tilgang	3.145.402	2.717.609	313.711	17.674.479	23.851.201
Årets afgang	0	0	-235.860	0	-235.860
Kostpris 31. december 2013	<u>9.498.214</u>	<u>189.915.789</u>	<u>1.789.287</u>	<u>17.697.279</u>	<u>218.900.569</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2013	4.632.435	148.969.795	1.367.745	0	154.969.975
Afskrivninger	84.994	6.258.989	200.037	0	6.544.020
Afgang	0	0	-235.860	0	-235.860
Ned- og afskrivninger 31. december 2013	<u>4.717.429</u>	<u>155.228.784</u>	<u>1.331.922</u>	<u>0</u>	<u>161.278.135</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>4.780.785</u>	<u>34.687.005</u>	<u>457.365</u>	<u>17.697.279</u>	<u>57.622.434</u>
Offentlig ejendomsvurdering 1. oktober 2012	<u>11.054</u>				<u>11.054</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.
Afskrivninger kan specificeres således:		
Produktionsomkostninger	4.759.596	4.817
Distributionsomkostninger	1.700.746	1.512
Administrationsomkostninger	83.678	107
	<u>6.544.020</u>	<u>6.436</u>

8 Egenkapital

Saldo 31. december	<u>4.230.000</u>	<u>4.230</u>
--------------------	------------------	--------------

9 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen

	Ikke anvendte henlæggel- ser	Afskr. på anlægs- aktiver	I alt
Saldo 1. januar 2013	<u>-21.937.400</u>	<u>-21.522.353</u>	<u>-43.459.753</u>
Henlæggelser i året	-1.209.000	0	-1.209.000
Tilbageførte henlæggelser	0	-712.586	-712.586
Indbetalt tilslutningsafgift	<u>0</u>	<u>2.088.535</u>	<u>2.088.535</u>
31. december 2013	<u>-1.209.000</u>	<u>1.375.949</u>	<u>166.949</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u><u>-23.146.400</u></u>	<u><u>-20.146.404</u></u>	<u><u>-43.292.804</u></u>

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen er udtryk for et mellemværende med forbrugerne, der opstår som følge af tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmepriser og i årsrapporten.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.
10 Over-/underdækning		
Saldo 1. januar 2012	-1.430.500	-2.314
Årets over-/underdækning	<u>-3.066.500</u>	<u>884</u>
Saldo 31. december 2012	<u><u>-4.497.000</u></u>	<u><u>-1.430</u></u>

Over-/underdækning er udtryk for årets resultat opgjort efter varmforsyningslovens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
		tkr.
11 Medarbejderforhold		
Lønninger og vederlag	4.003.437	3.911
Bestyrelseshonorar	154.200	116
Pensioner	550.940	533
Sociale bidrag	61.567	63
Personaleomkostninger	71.719	84
Lønservice	7.897	8
Kørselsgodtgørelse	12.521	7
Øvrige personaleomkostninger	131.475	189
	<u>4.993.756</u>	<u>4.911</u>

Personaleomkostninger indregnes således i årsregnskabet:

Produktion	2.155.921	2.023
Distribution	1.560.325	1.606
Administration	1.277.510	1.282
	<u>4.993.756</u>	<u>4.911</u>

I personalenoten er inkluderet:

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>8</u>	<u>8</u>
---	----------	----------

12 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale om leje af jord med en årlig leje på 100 tkr. Lejeaftalen kan af lejer opsiges ved udgangen af hvert kaldenderår med en varsel på 3 måneder.

13 Nærtstående parter

Ingen har bestemmende indflydelse over selskabet.

Nærtstående parter, som selskabet har haft transaktioner med omfatter direktøren og bestyrelsens medlemmer. Transaktionerne omfatter salg af varme samt ledelsesvederlag på markedsvilkår.