

RY VARMEVÆRK A.M.B.A

Bakkelyvej 3, 8680 Ry
CVR-nr.: 22 95 03 12

ÅRSRAPPORT 2012/13
(51. Regnskabsår)

Årsrapporten godkendt på selskabets
generalforsamling den / 2013

Som dirigent:



INDHOLDSFORTEGNELSE

Side:

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for perioden 01.07.2012 - 30.06.2013	12
Balance pr. 30.06.2013	13
Noter til årsregnskabet	15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ry Varmeværk A.M.B.A
Bakkelyvej 3, 8680 Ry

Daglig ledelse

Flemming Skjødt, driftsleder

Bestyrelsen

Jan K. B. Pedersen, formand
Simon Boel, næstformand
Preben Lindtofte
Michael Ellegård
Kim Eriksen

Revision

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland, Skanderborgvej 36, Ry
Jyske Bank, Skanderborgvej 5, 8680 Ry
Nordea, Skanderborgvej 12, 8680 Ry

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012/13. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

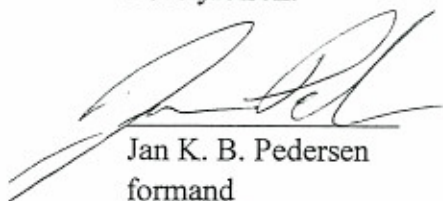
Ry, den 19. september 2013

Daglig ledelse:



Flemming Skjødt
driftsleder

I bestyrelsen:



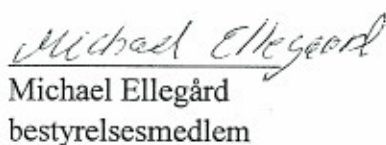
Jan K. B. Pedersen
formand



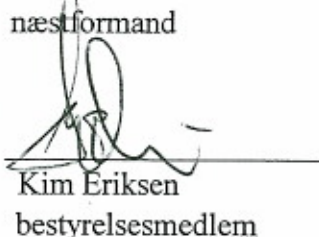
Simon Boel
næstformand



Preben Lindtofte
bestyrelsesmedlem



Michael Ellegård
bestyrelsesmedlem



Kim Eriksen
bestyrelsesmedlem

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til bestyrelsen i Ry Varmeværk A.M.B.A

Vi har revideret årsregnskabet for Ry Varmeværk A.M.B.A for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision 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 med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risiko for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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 den finansielle stilling pr. 30.06.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

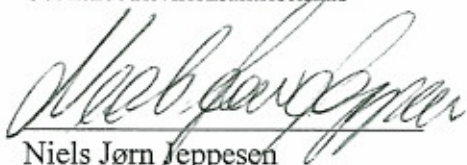
Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Der er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ry, den 19. september 2013

RevisionRy

Godkendt Revisionsaktieselskab



Niels Jørn Jeppesen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Beretning 2012/2013

Ry Varmeværk Amba har til opgave at producere og levere fjernvarme til andelshavere i Ry by og omegn.

Størstedelen af varmebehovet bliver produceret på en 10 MW træfliskedel på Bakkelyvej, suppleret af 2 træpillekedler på hver 6 MW på Brunhøjvej. Om sommeren dækkes en stor del af varmen af vores 3.025 m² solfangeranlæg. Derudover er der en 1.580 m³ akkumuleringsstank til at udligne de svingende forbrug henover døgnet. Til brug ved nøddrift er der installeret to oliekedler på hver 8 MW, der fysisk er placeret på henholdsvis Brunhøjvej og Møllevej.

Varmeåret har været lidt over normalen, med et par kolde vinter måneder. Det har betydet at fliskedlen har kørt fuld belastet det meste af vinteren, suppleret af pilekedlerne på Brunhøjvej. I den ene olietank på Brunhøjvej, havde vi "light fuel" olie liggende som reserve. Det havde ligget der i mere end 10 år og da vi skulle have foretaget lovpligtig eftersyn af tanken, valgte vi at brænde det af i december.

Ledningsnettet har fungeret tilfredsstillende og det har ikke været ramt af store brud, ligeledes har der ikke været tilbagemeldinger fra kunderne om manglende varmeleverancer.

Fornyelse og renovering af ledningsnettet er som i de foregående år fortsat med flere små strækninger samt et par lidt større strækninger. Samtidig er der blevet lagt fjernvarmerør i de nye udstykninger på Kildebjerg.

Antallet af målere er i årets løb samlet set steget med 61, så vi er nu oppe på 2.162.

Forbrugerpriser og resultat

Afregningsprisen til kunderne har i år været på 350 kr./MWh excl. moms i variabel afgift og 21 kr./m² excl. moms i fast afgift.

Årets regnskabsmæssige resultat er endt med et overskud på 0,3 mio. kr., hvilket er bedre end det forventede.

Forventninger til det kommende år 2012/2013

I foråret 2012 blev der vedtaget et bredt energipolitisk forlig, der blandt andet lagde en afgift (forsyningssikkerhedsafgift) på brændsel til rumopvarmning og varmtvand. I første omgang blev det lagt på fossile brændsler, (olie og naturgas), men fra 1. januar 2014 lægges afgiften også på biomasse (halm, flis, træpille etc.) uanset om det er individuel eller kollektiv opvarmning. Afgiften vil blive forhøjet årligt med prisindekset. Disse afgiftsstigninger er indarbejdet i det kommende års budget.

For et standard hus, tilkoblet Ry Varmeværk, betyder afgiften at den variable pris stiger med 41,6 kr. + moms pr. MWh, hvilket vil give en pris på 392 kr. + moms. Den faste afgift fastholdes på 21 kr. + moms.

For en standard bolig på 130 m² og et forbrug på 18,1 MWh, bliver den samlede varmeregning på 9.825,2 kr. + moms i alt 12.281,5 kr. inkl. moms.

På energistyrelsens officielle liste over varmepriser for omkring 430 varmemærker, er vi stadig blandt de 8 - 10 % billigste værker i Danmark.

LEDELSESBERETNING

Drift og anlæg

Fornyelse af fjernvarmenettet fortsætter vi med for at forhindre brud og for at formindske varmetabet. Vi har en løbende dialog med de andre ledningsejere og Skanderborg kommune, så vi kan drage fordel af fællesgravninger.

Som et led i de løbende miljøforbedringer og driftsoptimeringer blev der i vinteren 2013, udarbejdet et projektforslag om at bygge en ny fliskedel ved siden af den eksisterende fliskedel på Bakkelyvej. Den nye fliskedel skal erstatte brugen af træpiller og skal bruges som primær produktionsanlæg med den eksisterende fliskedel som spids- og reservelast kedel. Den nyeste teknologi kombineret med muligheden for at brænde flis med et højere vandindhold, giver via erfaring et bedre miljø og en billigere produktionspris på fjernvarme.

Samtidig har vi haft stor fordel af vores nye akkumuleringskøle-tank ikke mindst ved det omskiftelige vejr.

Ry Varmeværk har stor fokus på energioptimeringer og – besparelser, hvilket gør at vi, i lighed med tidligere år, gennemfører servicebesøg hos kunderne. Samtidig giver vi tilskud til energibesparelser, efter gældende regler. Returtemperaturen på fjernvarmevandet fra kunderne er stadigvæk en mærkesag. Varmemålerne bliver blandt andet på denne baggrund aflæst 2 gange om året. I øjeblikket bliver de eksisterende målere opgraderet, således at de i løbet af nogle år, kan aflæses med kortere intervaller.

Anlægstekniske tiltag

Ry Varmeværk A.m.b.a. har planlagt og iværksat igangsætning af følgende nye projekter/investeringer:

- Fjernvarme forsyning af Firgaarde, hvor anlægsarbejdet pågår og forventes færdigt november 2013
- Udvidelse af flislager og etablering af et nyt 10 MW kedelanlæg, hvor udbud pågår og anlægsarbejdet forventes færdig oktober 2014

Grønt regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a.

Det grønne regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a. er foretaget på baggrund af beregnede emissionsværdier og registreret forbrug af hjælpestoffer. Hvor der ikke ligger målinger eller registreret forbrug er der anvendt nøgletal fra "Videncenter for halm og flisfyring".

Regnskabet dækker perioden 1/7 2007 til 30/6 /2013 det vil sige i alt 6 år.

Miljøtilsyn

Varmecentralerne, Bakkelyvej, Brunhøjvej og Møllevej er underlagt myndighedernes miljøkontrol, som blandt andet ved besøg og kontrol af indsendte opgørelser over energi- og kemikalieforbrug påser, at Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed overholder myndighedernes krav.

De løbende målinger har vist, at kravene til de enkelte grænseværdier er overholdt.

LEDELSESBERETNING

Det fremgår af tabellen hvilken miljømæssig belastning produktionen og levering af fjernvarme fra Ry Varmeværk A.m.b.a. har været.

Det er en ambition for Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed at nedsætte den samlede miljøbelastning ved optimering af de enkelte processer og til stadighed anvende de brændsler, der inden for de økonomiske rammer giver den mindst mulige miljøbelastning pr. solgt varmeeenhed.

Konklusion

Vi er kommet godt igennem fyringssæsonen uden de store afvigelser fra det planlagte, hvilket skyldes en solid og engageret indsats af værkets medarbejdere og samarbejdspartnere.

LEDELSESBERETNING

	2007/08	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013
Grønt regnskab						
Flis køb (MWh)	46.793	52.752	49.106	49.459	46.690	52.736
Træpille køb (MWh)	6.811	3.787	8.803	10.426	6.542	6.716
Oliekøb (MWh)	0	0	0	0	0	0
Elforbrug (MWh)	473	575	623	613	593	656
Eget varmekonsum (MWh)	1.413	1.298	1.670	1.755	1.454	1.688
Vandforbrug (m3)	1.455	1.643	1.533	1.495	2.619	2.887
Produktion flis kedel (MWh)	48.713	51.950	51.722	51.255	48.707	54.260
Produktion pille kedel (MWh)	5.972	4.151	9.458	10.260	6.895	6.815
Produktion olie kedel (MWh)	77	6	55	33	6	735
Produktion, solfanger (MWh)	1.045	970	966	1.023	1.027	1.086
Ledningstab (%)	20,2	20,87	18,96	17,96	19,89	17,54
Varmesalg (MWh)	43.251	44.136	49.058	49.898	44.963	50.469
CO2 udledning (kg)	241.980	273.570	301.966	283.592	225.701	394.572
NOx udledning (kg)	17.969	18.791	19.293	19.939	17.667	19.861
SO2 (kg)	5.343	5.556	5.777	5.994	5.292	5.932
Slagger (tons)		181	168	220	176	187

Andre nøgletal						
Antal målere	2.016	2.036	2.042	2.072	2.101	2.162
Opvarmet areal (m2)		414.038	416.128	421.355	425.592	433.063
Graddage	2.669	2.846	3.176	3.146	2.834	3.129
Gennemsnitspris for træpiller (kr./MWh)	264	265	273	272	273	268
Gennemsnitspris for flis (kr./MWh)	143	159	164	162	191	187
Fremstillingspris (MWh)	296	311	362	336	378	375
Varmebidrag kr. pr. MWh	265	285	285	305	320	350
Driftsbidrag kr. pr. m3 rum	7					
Fast bidrag kr. pr. m3 rum	2					
Fast bidrag kr. bbr m2		23	21	21	21	21
Hovedledning (meter)	42.189	42.189	42.649	43.665	43.890	44.917
Stikledning (meter)	35.781	36.208	36.372	36.923	37.264	38.183

Tallene for emissionerne er hentet på: www.key2green.dk

Årsrapporten for Ry Varmeværk A.m.b.A. for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller 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 indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde varmekædet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmekædet, 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Salg af varme

I salg af varme indgår faktureret salg af varme ved forbrugsafregning. Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb. Årsopgørelser til forbrugerne er udarbejdet på grundlag af aflæsninger foretaget medio maj - primo juni.

Betaling for forbrug i perioden ca. 1/6 - 30/6 indgår således ikke i regnskabet. Det antages at 5-6% af årsforbruget ligger i denne periode. Rente- og andre indtægter er periodeafgrænset pr. 30/6.

Produktionsomkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme, køb af brændsel, vedligeholdelse af anlæg, personaleomkostninger mv. og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Omkostninger frem til 30/6 er udgiftsført i årsregnskabet, og indgår i al væsentlighed også i årsforbrugsopgørelserne pr. 30/6. Øvrige udgifter incl. indirekte produktionsomkostninger periodeafgrænses pr. 30/6.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til formand og bestyrelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

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 til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme, varmekværk og ledningsnet samt maskiner, inventar og biler er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger / henlæggelser til fornyelser / tilslutningsafgifter. Anskaffelsessummen indeholder ikke andele af arbejds løn som udgiftsføres. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid.

De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:

Bygninger til nyt varmekværk på Bakkelyvej 3	30 år
Øvrige ejendomme, varmekværk og ledningsnet	15 år
Målere	10 år
Solvarmeanlæg	30 år
Øvrige anlæg (biler, værktøj og inventar)	5 år

Ved salg eller udrangering af materielle anlægsaktiver udgifts-/indtægtsføres realiserede tab og fortjenester over resultatopgørelsen under "Afskrivninger".

Tilslutningsbidrag fra nye forbrugere modregnes i investeringer i ledningsnettet.

Beholdning af brændsel

Beholdning af brændsel måles til kostpris eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere. I kostprisen indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Anskaffelsespris henholdsvis kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden (først ind - først ud).

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Egenkapitalen

Egenkapitalen indeholder tilslutnings- og ledningsafgifter fra før 1982.

Hensættelser til fornyelser

Hensættelser til fornyelser indeholder de via resultatdisponeringen foretagne hensættelser, som i det enkelte år ikke må overstige 20% af de næste 5 års investeringsbudget, og ikke over 75% i alt.

Gæld

Gæld optages til nominel restgæld. Kreditforeningslån til henholdsvis indeksreguleret og nominel restgæld. Eventuelle forskud på tilslutninger optages således, at der er afsat tilstrækkelige midler til færdiggørelse af tilslutninger i de enkelte områder.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01.07.2012 - 30.06.2013

Note	REGNSKAB		BUDGET	
	2012/13 kr.	2011/12 kr.	2012/13 t.kr.	2013/14 t.kr.
1 Salg af varme	26.512.705	23.065.098	24.743	26.877
2 Produktionsomkostninger	-20.247.974	-18.249.233	-18.141	-20.441
Bruttoresultat	6.264.731	4.815.865	6.602	6.436
3 Distributionsomkostninger	-3.104.050	-2.945.786	-3.108	-3.316
4 Administrationsomkostninger	-2.001.885	-1.688.409	-2.359	-2.284
5 Andre driftsindtægter	155.513	153.504	143	154
Omkostninger i alt	-4.950.422	-4.480.690	-5.324	-5.446
Resultat af primær drift før renter	1.314.309	335.175	1.278	990
6 Finansielle indtægter	188.625	113.558	20	20
7 Finansielle omkostninger	-1.196.534	-1.260.470	-1.100	-1.100
	-1.007.909	-1.146.912	-1.080	-1.080
ÅRETS RESULTAT	306.400	-811.737	198	-90
Resultatdisponering:				
Overført til indregning i årets varmepriser	-132.971	-944.708		
Årets resultat	-306.400	811.737		
Overførsel til indregning i næste års priser	-439.371	-132.971		

BALANCE PR. 30.06.2013**AKTIVER**

<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde, bygninger, ledninger og produktionsanlæg	34.992.579	36.737.362
Maskiner, inventar og biler	362.076	243.554
11 Materielle anlægsaktiver i alt	35.354.655	36.980.915
ANLÆGSAKTIVER I ALT	35.354.655	36.980.915
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Brændsel	872.878	1.061.541
Varebeholdninger i alt	872.878	1.061.541
Tilgodehavender		
Debitorer	1.670.138	0
Andre tilgodehavender	0	153.240
Periodeafgrænsningsposter	293.874	319.447
Tilgodehavender i alt	1.964.012	472.687
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.273	9.273
Værdipapirer og kapitalandele i alt	9.273	9.273
9 Likvide beholdninger	8.253.156	8.039.168
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	11.099.320	9.582.669
AKTIVER I ALT	46.453.975	46.563.585

BALANCE PR. 30.06.2013**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
EGENKAPITAL		
Saldo	9.650.780	9.650.780
EGENKAPITAL I ALT	9.650.780	9.650.780
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Henlagt til fornyelser	3.900.000	2.400.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	3.900.000	2.400.000
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kommunekreditforeningen	22.101.805	24.047.097
Langfristede gældsforpligtelser i alt	22.101.805	24.047.097
Kortfristede gældsforpligtelser		
8 Gæld til indregning i kommende års priser	439.371	132.971
Depositum vedr. udlejning skorsten	42.756	42.756
Bankgæld	8.661.767	7.372.379
Leverandørgæld	774.602	1.590.547
Tilbagebetaling forbrugere	0	1.230.614
Skyldig moms	99.554	-619.416
Skyldige offentlige ydelser	575.558	532.131
Periodeafgrænsninger	207.782	183.724
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.801.390	10.465.708
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	32.903.195	34.512.805
PASSIVER I ALT	46.453.975	46.563.584

10 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
1 Salg af varme		
Acontorater	-929	2.202
Effektbidrag	8.473.669	8.447.780
Variabel bidrag	17.671.348	14.385.854
Incitamentsbidrag - afkøling	368.617	229.261
	26.512.705	23.065.098
2 Produktionsomkostninger		
Brændsel		
Træpiller	1.802.735	1.812.501
Flis	9.834.110	9.305.372
Olie	42.696	0
Beholdningsforskydning brændsel	188.663	74.153
Erstatning stjålet olie	0	-153.240
Aske analyse	29.751	10.281
Vand	47.405	16.084
Miljøafgift vand	375.256	274.989
Afgift kvælstofoxider	480.180	94.272
Miljøtilsyn kommunen	2.211	4.039
	12.803.008	11.438.451
Flis-, olie- og træpillekedel		
Reparation træpillekedel	172.249	113.025
Reparation fliskedel	955.872	1.069.167
Reparation oliekedel	164.599	20.620
Afskrivninger anlæg	2.214.336	2.525.739
Henlæggelser	1.100.000	400.000
Småanskaffelser og værktøj	3.182	12.821
	4.610.238	4.141.372
Øvrige produktionsanlæg		
PLC-anlæg	74.371	2.688
Skorsten	17.529	105.514
Solvarmeanlæg	41.238	23.315
Kran	79.037	139.878
Øvrig vedligeholdelse	169.833	123.893
Kompressor	35.917	19.242
Småanskaffelser	53.413	0
Rengøringsmaterialer	0	4.978
Strømtavler	7.366	2.800
Afskrivninger solfanger	110.232	107.511
Henlæggelser	400.000	400.000
	988.936	929.819

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Elektricitet		
Køb af el	541.433	491.751
I alt	541.433	491.751
Driftsførelse		
Andel af personaleomkostninger	993.147	1.006.226
Andel af kørselsomkostninger	37.373	37.829
Andel af lokaleomkostninger	181.893	127.664
Andel af administrationsomkostninger	33.587	29.168
Teknisk assistance/konsulent assistance	32.915	6.120
Kursusudgifter	11.235	24.374
I alt	1.290.150	1.231.381
Øvrig styring		
Software	8.940	8.200
Andre edb-udgifter	5.269	8.259
I alt	14.209	16.459
I alt produktionsomkostninger	20.247.974	18.249.233
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet m.v.		
Materialer	124.473	180.426
Afskrivninger ledningsnet	1.409.653	1.313.531
Køb af målere	356.331	0
Afskrivninger målere	87.180	325.666
	1.977.637	1.819.622
Driftsførelse		
Andel af personaleomkostninger	993.147	1.006.226
Andel af kørselsomkostninger	37.373	37.829
Andel af lokaleomkostninger	60.631	42.555
Andel af administrationsomkostninger	33.587	29.168
Kursusomkostninger	1.675	10.386
	1.126.413	1.126.164
I alt	3.104.050	2.945.786

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelse/generalforsamling, møder og repræsentation	163.847	174.886
Arrangementer, udstillinger og åbent hus	237.176	32.103
Andel af personaleomkostninger	510.761	457.071
Andel af kørselsomkostninger	8.305	8.406
Andel af lokaleomkostninger	60.631	42.555
Kontorartikler og tryksager	13.932	14.289
Andel af administrationsomkostninger	34.605	30.052
Kursusomkostninger	18.409	8.485
Porto gebyrer	67.585	62.725
Inkasso omkostninger	1.950	3.831
Tab på fordringer	1.124	12.143
IT-omkostninger	21.908	46.150
Revision	49.500	47.000
Honorar selvevaluering	20.900	0
Konsulentbistand	2.275	0
Sponsorater	500	1.660
Kontingenter	166.376	186.438
Forsikringer	110.860	97.444
Småanskaffelser	34.100	720
Afskrivninger inventar m.v.	97.632	50.182
Energibesparelser	379.510	412.268
I alt	<u>2.001.885</u>	<u>1.688.409</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
5 Andre driftsindtægter		
Åbne / lukke og rykkergebyrer	14.575	4.600
Opkrævede salæromkostninger	2.600	2.702
Udlejning skorstene	144.910	148.327
Køb til diverse salg	-84.564	-36.351
Diverse salg	77.992	34.226
	155.513	153.504
6 Finansielle indtægter		
Bankkonto renteindtægter	229	16.305
Realiseret og urealiseret kursgevinst obligationer	16.718	4.077
Obligationsrenter og kurtage m.v.	171.678	92.953
Diverse	0	223
I alt	188.625	113.558
7 Finansielle omkostninger		
Renter bank	85.998	29.885
Rente og bidrag Kommunekredit	1.110.536	1.230.585
	1.196.534	1.260.470
8 Gæld til indregning i kommende års priser		
Gæld t/indregning i kommende å	-132.971	-944.708
Årets resultat	-306.400	811.737
I alt	-439.371	-132.971
9 Likvide beholdninger		
Bankkonto Nordea	1	2.741
Sparekassen Kronjylland, k.k. 1624691	43.372	11.551
Jyske Bank, formueplejekonto 1200560	25.250	16.587
Jyske Bank, rentegaranti 123233	1.000.000	0
Obligationer	7.184.533	8.008.289
I alt	8.253.156	8.039.168
10 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
Tinglyst pant i matr.nr. 4 bt Siim By Dover, Møllevej 22, Ry	300.000	300.000

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note

11 Materielle anlægsaktiver

	1982-1994 ANLÆG	LED- NINGSNET	VARME- VÆRK	VARME- VÆRK	VARME- VÆRK	SOL- VARME- ANLÆG	INVEN- TAR, MASKI- NER OG BILER	I ALT I ÅR	I ALT SIDSTE ÅR
Anskaffelsessum primo	12.478.585	42.119.740	11.953.355	39.514.526	3.316.689	3.225.333	773.916	113.382.144	108.488.617
Tilgang i året	0	2.488.348	21.837	672.832	124.100	81.636	226.146	3.614.899	4.998.600
Afgang i året	0	0	0	0	0	0	-149.521	-149.521	-105.081
Anskaffelsessum ultimo	12.478.585	44.608.088	11.975.192	40.187.358	3.440.789	3.306.969	850.541	116.847.522	113.382.136
Forlodsafskr. henlæggelser									
primo	0	-21.561.214	-3.002.448	-1.400.000	0	0	0	-25.963.662	-23.817.919
Årets forlodsafskr. henlægg.	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.400.000
Forlodsafskr. tilslutningsafg.									
primo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets forlodsafskr. tilslutn.	0	-1.312.135	0	0	0	0	0	-1.312.135	-745.743
Forlodsafskrivning ultimo	0	-22.873.349	-3.002.448	-1.400.000	0	0	0	-27.275.797	-25.963.662
Afskrivninger primo	-12.478.585	-8.190.733	-7.842.016	-16.294.822	-2.754.697	-2.346.342	-530.362	-50.437.557	-46.212.216
Årets afskrivning	0	-1.409.653	-268.008	-1.946.328	-87.180	-110.232	-107.632	-3.929.033	-4.330.422
Afskrevet på årets afgang	0	0	0	0	0	0	149.521	149.521	105.081
Afskrivninger i alt ultimo	-12.478.585	-9.600.386	-8.110.024	-18.241.150	-2.841.877	-2.456.574	-488.473	-54.217.069	-50.437.557
Bogført værdi 30.06.2013	0	12.134.353	862.720	20.546.208	598.912	850.395	362.068	35.354.655	36.980.916
Bogført værdi 30.06.2012	0	12.367.775	1.108.891	21.819.714	561.992	878.991	243.554	36.980.916	38.458.481
Offentlige ejendomsvurderinger pr. 01.10.2013:									
Brunshøjvej 7	3.400.000								
Møllevej 22	950.000								
Bakkelyvej 3	4.100.000								
	<u>8.450.000</u>								