

Vinderup Varmeværk A.m.b.a.

Sevelvej 67 A, 7830 Vinderup

Årsrapport 2012/2013

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Vinderup, den 13. november 2013

Dirigent

CVR nr. 31 22 09 12

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 01.07.2012 - 30.06.2013	9
Balance pr. 30.06.2013	10
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 for Vinderup Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013.

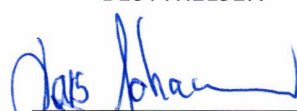
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

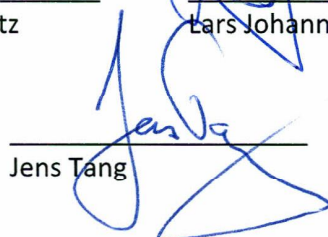
Vinderup, den 17. september 2013

BESTYRELSEN


Peter Møllnitz


Lars Johannesen


Jørgen Dalsgård


Jens Tang


Evald Buskov

Den uafhængige revisors erklæringer

TIL ANDELSHAVERNE I VINDERUP VARMEVÆRK A.M.B.A.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Vinderup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

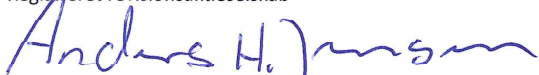
UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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.

Vinderup, den 17. september 2013

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab



Anders H. Jensen

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

SELSKABET

Vinderup Varmeværk A.m.b.a.
Sevelvej 67a
7830 Vinderup

Telefon: 97 44 13 62

E-mail: info@vinderupvarme.dk

Hjemmeside: www.vinderupvarme.dk

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Hjemstedskommune: Holstebro

CVR nr. 31 22 09 12

BESTYRELSEN

Peter Møllnitz
Lars Johannesen
Jørgen Dalsgård
Jens Tang
Evald Buskov

DRIFTSLEDER

Jørgen Sørensen

REVISION

Revisionskontoret Vest A/S
Nørgårdsvej 2
7830 Vinderup
Telefon 70 26 66 00

PENGEINSTITUT

SparNord A/S
Vinderup Afdeling
Søndergade 5
7830 Vinderup
Telefon 96 16 16 70

Ledelsesberetning

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet omfatter produktion og distribution af varme til selskabets andelshavere.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISK FORHOLD:

Årsrapporten udviser et underskud på kr. 1.431.019. Resultatet er dog bedre end budgetteret og skyldes primært, at driften af ledningsnettet er optimeret på grund af lavere ledningstab, samt på grund af høje grundbeløbsudbetalinger.

Varmeværket har en lovbestemt tilbagebetalings- eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værkets omkostninger, så skal den reguleringsmæssige "overdækning" tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig "underdækning" betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne.

Vinderup Varmeværk har solgt 22 % mere fjernvarme i forhold til foregående regnskabsår, det skyldes primært at salget nu også omfatter nettet i Sevel, samt at fyringssæsonen var lidt koldere end året før.

Der har i driftsåret 2012 – 13 været en netto tilgang på 3 nye forbrugere således vi ved udgangen af driftsåret er 1417 forbrugere tilsluttet varmeværket.

Det første hele år med biogas som hovedbrændsel er forløbet ikke helt uden start vanskeligheder. I halvanden måned i efteråret 2012, var biogasleverancen afbrudt på grund af kvalitetsproblemer hos leverandøren. Dermed, var vi nødsaget til at producere varmen på værkets naturgas motorer og kedler. På varmeværket i Vinderup har vi også måttet konstatere, at biogasmotoren lider af et topstykke problem der medføre at ventiler og sæder slides uforholdsmæssigt hurtigt. Afhjælpningen af topstykke problemet er dækket under leverandørgarantien, men medfører dog, at produktionen på biogasmotoren må indstilles i de perioder hvor leverandøren afhjælper problemet. Produktionsteknisk har året i øvrigt været præget af de meget lave markedspriser der har hærsket på el-markedet. Det har betydet at en stor del af den varme der har skullet produceres ud over produktionen fra biogasmotoren er foregået på naturgaskedlerne. Til gengæld har de lave el-markedspriser medført store grundbeløbsudbetalinger fra Energinet.dk

2012 – 13, var også første hele år hvor alle forbrugere er blevet afregnet i enheden MWh. Ændringen har givet mulighed for at varmeværket kan regulere fremløbstemperaturen i forhold til årstiderne. Dette har medført et markant fald i ledningstabet i rørnettet.

FREMTID:

Strategien for fremtiden er fortsat at producere fjernvarme til selskabets andelshavere til en konkurrencedygtig pris, samt at fremstå som et favorabelt tilbud til potentielle andelshavere, der endnu ikke har tilsluttet sig Vinderup Varmeværk. Vinderup Varmeværk forholder sig aktivt til forandringer i de politiske, økonomiske og tekniske rammer for driften af et fjernvarmeværk, således fjernvarmeværket til enhver tid fremstår opdateret.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING:

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten Vinderup Varmeværk A.m.b.a. for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse regnskabsklasse B samt relevante tilpasninger som følge af, at virksomheden er omfattet af lov om varmeforsyning.

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, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

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 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.

HVILE-I-SIG-SELV PRINCIPPET

TAKSTMÆSSIG OVER-/UNDERDÆKNING

Varmeværket har en lovbestemt tilbagebetalings- eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værkets omkostninger, så skal den reguleringsmæssige "overdækning" tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig "underdækning" betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne, hvis varmeværket ønsker at gøre brug af muligheden for takstforhøjelser. Korrektionsposten vises som særskilt post i resultatopgørelsen, som en korrektionspost til nettoomsætningen.

Reguleringsforpligtelse som følge af en overdækning med pligt til regulering i taksten indregnes i balancen. Det samme gør sig gældende ved en underdækning i de tilfælde, hvor værket har valgt at udnytte sin ret til at regulere taksten.

Anvendt regnskabspraksis

TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGSBETALINGER

Investeringen i grund og bygning, produktionsanlæg og driftsmidler samt ledningsnet og tilslutningsafgift indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger 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 gældsforpligtelser.

FUSION MED SEVEL KRAFTVARMEVÆRK A.M.B.A.

Ved fusionen med Sevel kraftvarmeværk a.m.b.a. anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter Sevel kraftvarmeværk's aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet.

Fusionen er foretaget den 1. juli 2012 og indregnes i årsregnskabet fra dette tidspunkt.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varme, el m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

PRODUKTIONSOMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. I omkostningerne indgår forbrug af råvarer, hjælpematerialer samt vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg, installationer m.v..

DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til distributionspersonale samt omkostninger og afskrivninger til distribution af varmen.

ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af lån m.v.

Anvendt regnskabspraksis

SELSKABSSKAT

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Produktionsanlæg og driftsmateriel måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Der er foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til at udgøre:

Produktionsanlæg og driftsmateriel	5 - 20 år
------------------------------------	-----------

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

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

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

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 01.07.2012 - 30.06.2013

		2012/2013	2011/2012
	OMSÆTNING		
	Salg af varme.....	12.393.591	11.326.524
	Abonnements- og fastafgift.....	4.117.865	3.510.745
	Målerleje.....	70.583	60.626
	Takstmæssig over-/underdækning.....	1.431.019	1.817.515
1	Salg af el.....	21.917.449	8.368.281
	NETTOOMSÆTNING.....	39.930.507	25.083.691
2	Produktionsomkostninger.....	30.887.869	17.914.385
	BRUTTORESULTAT.....	9.042.638	7.169.306
3	Distributionsomkostninger.....	5.158.876	4.597.891
4	Distributionsomkostninger i øvrigt.....	205.442	115.935
5	Administrationsomkostninger.....	1.647.782	1.387.959
		7.012.100	6.101.785
	RESULTAT AF ORDINÆR PRIMÆR DRIFT.....	2.030.538	1.067.521
6	Andre driftsomkostninger.....	-225.939	-218.323
11	Andre driftsindtægter.....	136.700	267.015
		-89.239	48.692
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	1.941.299	1.116.213
12	Finansielle indtægter m.v.	122.677	61.605
13	Finansielle omkostninger m.v.	-563.976	-177.818
		-441.299	-116.213
	RESULTAT FØR HENLÆGGELSER.....	1.500.000	1.000.000
16	Årets henlæggelser til fremtidige investeringer.....	1.500.000	1.000.000
	RESULTAT FØR SKAT.....	0	0
	Skat af årets resultat.....	0	0
	ÅRETS RESULTAT.....	0	0
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført til næste år.....	0	0

Balance pr. 30.06.2013

		2013	2012
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
14	Produktionsanlæg og driftsmateriel.....	23.053.289	22.161.208
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Andelsbeviser.....	10.900	10.900
	Anlægsaktiver i alt.....	23.064.189	22.172.108
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	TILGODEHAVENDER		
	Tilgodehavende hos forbrugere	1.208.099	204.695
	Periodeafgrænsningsposter.....	61.640	0
	Andre tilgodehavender	1.290.767	2.377.521
		2.560.506	2.582.216
	Likvide beholdninger.....	4.615.022	7.509.821
	Omsætningsaktiver i alt	7.175.528	10.092.037
	AKTIVER I ALT	30.239.717	32.264.145
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
15	Fri egenkapital.....	4.195.499	2.379.721
16	HENLÆGGELSER TIL FREMTIDIG INVESTERINGER ...	2.500.000	1.000.000
18	LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
	Kommunekredit	10.678.317	11.887.000
	Kommunekredit	6.255.624	6.655.000
	Langfristet gældsforpligtelser i alt.....	16.933.941	18.542.000
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
	Kommunekredit	1.607.752	1.458.000
	Skyldige til forbrugere.....	311.609	1.490.198
	Leverandørgæld	2.744.410	4.460.330
	Overdækning til modregning i opkrævning hos forbruger	782.842	2.284.889
17	Anden kortfristet gæld.....	1.163.664	649.007
	Kortfristet gældsforpligtelser i alt.....	6.610.277	10.342.424
	Gældsforpligtelser i alt.....	23.544.218	28.884.424
	PASSIVER I ALT	30.239.717	32.264.145
19	EVENTUALFORPLIGTELSE M.V.		

Noter

		2012/2013	2011/2012
1	SALG AF EL		
	Elsalg til marked	2.808.039	3.398.477
	Grundbeløb	4.474.710	3.302.756
	Elsalg, biogas	13.989.296	1.109.250
	Tilskud	564.352	399.858
	Årsproduktion LEC	81.052	157.940
		<u>21.917.449</u>	<u>8.368.281</u>
2	PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
	Brændselskøb, naturgas til varme	3.785.317	6.049.978
	Brændselskøb, elproduktion.....	2.702.553	2.789.987
	Elvarmepumpe	299.239	0
	Co2 kvoter	34.010	0
	Brændselskøb, biogas	13.333.128	931.220
	Brændselskøb, fast afgift	4.637.501	441.667
	Afgifter	4.436.849	6.675.330
	Drift af motor	4.947	737.197
	Smøreolie Jenbacher motor	235.847	60.200
	Øvrig vedligeholdelse motor.....	994	41.189
	Forsikring.....	321.639	281.475
	Småanskaffelser og værktøj.....	0	22.540
	Serviceabonnement, Rolls Royce Marine.....	451.159	410.150
	Serviceabonnement, Jenbacher	525.435	62.267
	Serviceabonnement, Johnson Controls.....	47.263	7.826
	Serviceabonnement, Cat.....	86.071	0
	Drift af kedel	57.299	5.662
	Reparation og vedligeholdelse akkumuler	0	2.406
	Reparation og vedligeholdelse øvrig prod. anlæg...	345.530	100.211
	SRO-anlæg.....	10.255	39.740
	Skorsten	75.462	6.078
	Afskrivninger	1.451.633	1.481.441
	Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-3.032.090	-3.230.887
	Andel af personaleomkostninger	583.811	674.325
	Andel af kørselsomkostninger	35.090	69.735
	Andel af telefonomkostninger	53.965	37.238
	Andel af ejendomsomkostninger	404.962	217.410
		<u>30.887.869</u>	<u>17.914.385</u>

Noter

	2012/2013	2011/2012
3	DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER	
Materialer, hovedledninger.....	126.213	27.926
Rørarbejder, hovedledninger	22.853	958
Jordarbejder, hovedledninger	29.097	29.944
Andel af personaleomkostninger, hovedledninger.	569.276	890.347
Andel af kørselsomkostninger, hovedledninger.....	30.983	12.581
Andel af ejendomsomkostninger, hovedledninger.	115.073	53.850
Materialer, stikledninger	79.242	33.347
Rørarbejder, stikledninger	12.044	26.995
Jordarbejder, stikledninger.....	186.549	29.048
Materialer i øvrigt	1.411	0
Forsikring ledningsnet.....	6.390	0
Spædevand	64.576	22.969
Vandbehandlingsanlæg	80.663	30.478
Materialer, brønde.....	58.121	4.378
Reparation og vedligeholdelse, brønde.....	160.933	0
Øvrige omkostninger, brugsinstallationer	3.891	1.916
Køb af målere	71.243	24.827
Køb af batterier	8.000	29.993
Reparation og vedligeholdelse, målere	5.256	6.050
IT-omkostninger/hotline - måleraflæsninger	27.499	9.150
Afskrivninger	467.473	132.247
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	3.032.090	3.230.887
	<u>5.158.876</u>	<u>4.597.891</u>
4	DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER I ØVRIGT	
Teknisk/konsulentassistance	12.250	23.576
Kursusomkostninger	12.250	10.448
Fragt	-127	761
Arbejdstøj.....	3.926	12.314
Øvrige mindre udgifter	0	6.568
Gasalarm	0	6.411
Miljøprøver	170.107	0
Software og termografiundersøgelse.....	2.193	52.515
Andel af telefonudgifter	4.843	3.342
	<u>205.442</u>	<u>115.935</u>

Noter

		2012/2013	2011/2012
5	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
	Møder/generalforsamling	119.554	91.643
	Tryksager/annoncer/reklame	110.474	38.896
	Arrangementer/udstillinger mv.....	56.354	5.313
	Kontorartikler.....	31.289	18.870
	Porto og gebyr	44.004	12.228
	Inkassoomkostninger	9.280	0
	Tab på debitorer	47.394	32.111
	PBS-gebyrer.....	82.398	71.752
	IT-omkostninger.....	37.656	80.710
	Regnskabsmæssig assistance og revision	50.470	26.685
	Selvevaluering	37.790	0
	Attester	7.850	3.350
	Juridisk assistance	20.000	8.062
	Konsulenthonorar	30.900	60.691
	Kontingenter/Energistyrelsen.....	78.879	90.972
	Abonnementer.....	11.112	5.029
	Forsikringer	3.463	4.720
	Andel af personaleomkostninger	798.422	789.090
	Andel af kørselsomkostninger	6.463	22.381
	Andel af ejendomsomkostninger	53.652	18.295
	Andel af telefonomkostninger.....	10.378	7.161
		<u>1.647.782</u>	<u>1.387.959</u>
6	ANDRE OMKOSTNINGER		
	Energispareaktiviteter	0	9.538
	Køb energibesparelser – erhverv.....	211.897	201.544
	Køb energibesparelser – privat.....	14.042	7.241
		<u>225.939</u>	<u>218.323</u>
7	TELEFONOMKOSTNINGER		
	Telefon	<u>69.186</u>	<u>47.741</u>
	Fordeling:		
	Produktionsomkostninger	53.965	37.238
	Distributionsomkostninger i øvrigt.....	4.843	3.342
	Administrationsomkostninger	10.378	7.161
		<u>69.186</u>	<u>47.741</u>

Noter

		2012/2013	2011/2012
8	PERSONALEOMKOSTNINGER		
	Lønninger	1.612.171	1.967.852
	Bestyrelseshonorar	43.000	43.000
	Bestyrelseshonorar – mødehonorar/diæter	38.324	30.260
	Regulering feriepengeforpligtigelser	-19.020	23.620
	ATP/øvrige arbejdsgiverbidrag	33.103	21.217
	Pensioner	223.211	242.203
	Øvrige personaleomkostninger	10.142	10.639
	Arbejdsskadeforsikring	10.579	14.971
		<u>1.951.510</u>	<u>2.353.762</u>
	Fordeling:		
	Produktionsomkostninger	583.811	674.325
	Distributionsomkostninger	569.276	890.347
	Administrationsomkostninger	798.423	789.090
		<u>1.951.510</u>	<u>2.353.762</u>
9	KØRSELSOMKOSTNINGER		
	Brændstof	16.395	17.772
	Afgift og forsikringer	20.491	30.878
	Reparationer, smøring m.v.	8.371	31.138
	Kørselsgodtgørelse.....	6.963	1.973
	Fortjeneste ved salg	-19.000	0
	Afskrivninger	39.316	22.936
		<u>72.536</u>	<u>104.697</u>
	Fordeling:		
	Produktionsomkostninger	35.090	69.735
	Distributionsomkostninger	30.983	12.581
	Administrationsomkostninger	6.463	22.381
		<u>72.536</u>	<u>104.697</u>
10	EJENDOMSOMKOSTNINGER		
	Ejendomsskatter mv.	0	125
	Vedligeholdelse	127.380	15.881
	Elforbrug	408.956	253.971
	Rengøring	37.351	19.579
		<u>573.687</u>	<u>289.556</u>
	Fordeling:		
	Produktionsomkostninger	404.962	217.410
	Distributionsomkostninger	115.073	53.850
	Administrationsomkostninger	53.652	18.296
		<u>573.687</u>	<u>289.556</u>

Noter

		2012/2013	2011/2012
11	ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
	Tilslutningsafgifter	108.585	14.427
	Rykkergebyrer	17.100	9.300
	Åbnegebyr	0	375
	Lukkegebyr	0	750
	Flyttegebyrer	6.315	4.225
	Opkrævet salæromkostninger	4.700	3.750
	Serviceaftale Sevel Kraftvarmeværk A.m.b.a	0	234.188
		<u>136.700</u>	<u>267.015</u>
12	FINANSIELLE INDTÆGTER		
	Renteindtægt, forbrugere.....	995	1.026
	Renteindtægt, pengeinstitut	44.942	60.579
	Rentegodtgørelse - energiafgifter	76.740	0
		<u>122.677</u>	<u>61.605</u>
13	FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
	Renteudgifter, pengeinstitut	478	137
	Renteudgifter, kommune kredit.....	562.375	147.562
	Garantiprovision Holstebro kommune	0	30.066
	Renteudgifter, kreditorer	1.123	53
		<u>563.976</u>	<u>177.818</u>
14	ANLÆGSAKTIVER		
	Saldo pr. 01.07.2012	22.161.208	4.997.428
	Årets tilgang	2.850.503	22.300.404
	Anvendt henlæggelser	0	-3.500.000
	Årets afskrivninger	-1.958.422	-1.636.624
	Saldo pr. 30.06.2013	<u>23.053.289</u>	<u>22.161.208</u>
	FORDELINGSKONTO		
	Produktionsomkostninger note 2.....	1.451.633	1.481.441
	Distributionsomkostninger note 3.....	467.473	132.247
	Kørselsomkostninger note 9	39.316	22.936
		<u>1.958.422</u>	<u>1.636.624</u>

Noter

		2012/2013	2011/2012
15	EGENKAPITAL		
	Saldo pr. 01.07.2012	2.379.721	2.379.721
	Indskudskapital Sevel Varmeværk A.m.b.a.	1.815.778	0
	Saldo pr. 30.06.2013	<u>4.195.499</u>	<u>2.379.721</u>
16	HENLÆGGELSER		
	Saldo pr. 01.07.2012	1.000.000	3.500.000
	Anvendt til ombygninger i 2011/2012.....	0	-3.500.000
	Årets henlæggelser	<u>1.500.000</u>	<u>1.000.000</u>
	Saldo pr. 30.06.2013	<u>2.500.000</u>	<u>1.000.000</u>
17	ANDEN KORTFRISTET GÆLD		
	Skyldige moms/afgifter	638.561	0
	Skyldige A-skat, AM-bidrag og ATP	52.936	50.004
	Skyldige feriepenge.....	0	27.539
	Skyldige feriepengeforpligtigelser	253.812	272.832
	Skyldige afspadseringer	140.755	158.579
	Skyldige renter Kommunekredit.....	0	114.456
	Andre skyldige omkostninger	30.000	0
	Forudbetalt tilslutningsafgift	<u>47.600</u>	<u>25.600</u>
		<u>1.163.664</u>	<u>649.010</u>
18	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
	Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser.		
	Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.		
	Af den langfristet gæld forfalder kr. 10.122.456 til betaling senere end 5 år efter balanceløbetiden		
19	EVENTUALFORPLIGTELSE M.V.		
	<u>Eventualforpligtelser:</u>		
	Ingen.		
	<u>Pantsætninger:</u>		
	Ingen af selskabets aktiver er pantsat til tredjemand.		