

**VEDDUM-SKELUND-VISBORG  
KRAFTVARMEVÆRK A.m.b.a**

CVR nr. 18 71 86 85

**Årsrapport 2011/2012**

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Veddum, den 24/9 2012

---

dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 01.07.2011-30.06.2012 for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddum, den 28. august 2012

## Bestyrelse

---

Niels Jørgen Godskesen  
formand

---

Bent Nielsen

---

Freddy Krogh

---

Keld Gerts

---

Johnny Rasmussen

---

Peter Muhl Nielsen

---

Annie Sørensen

---

Per Skov

---

Ove Nielsen

---

Danny Juul Jensen

## Den uafhængige revisorpåtegning

Til andelshaverne i Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 01.07.2011-30.06.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vi har ikke revideret budgetoplysninger på side 10 i årsregnskabet.

### Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelsen af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 relevante for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effekten 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 vor 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011-30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisorpåtegning

### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 1, 2, og 26. Hvoraf det fremgår at manglende indtægter og store tab på tilgodehavender har bevirket stort underskud i regnskabsåret, og at budgettet ved uændret drift også viser store underskud. Med henvisning til note 1 på side 13 gør vi opmærksom på at forudsætningen for forsat drift, efter vor opfattelse, betinger at værket omlægger driften som beskrevet, og at afviklingen af lån forlænges væsentlig.

Med hensyn til de igangværende retssager, er de stadig ikke afsluttet. Bliver sagerne tabt med konsekvens for andre udmeldelser, kan der blive tale om uoverskuelige økonomiske konsekvenser.

### 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.

Hadsund, den 04. september 2012

Kvist & Jensen, Hadsund, Statsautoriseret revisorer A/S

---

Jørn Velling  
Registreret revisor

Anders Flensted Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabsnavn</b>	Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a Pejtervej 14 9560 Hadsund Tlf.nr.: 98585765  CVR-nr. 18 71 86 85 Kommune: Mariagerfjord
<b>Bestyrelse</b>	Niels Jørgen Godskesen (formand) Bent Nielsen Freddy Krogh Keld Gerts Johnny Rasmussen Peter Muhl Nielsen Annie Sørensen Per Skov Ove Nielsen Danny Juul Jensen
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen, Hadsund, Statsautoriseret revisorer A/S Ved Stranden 1 9560 Hadsund
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank A/S Storegade 12 9560 Hadsund

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteterne består i lighed med tidligere år i levering af fjernvarme til værkets forbruger, samt produktion af el.

### Udsædvanlige forhold

Nogle enkelte forbruger skylder pt. Værket ca. kr. 1.000.000 for betaling af varme, faste afgifter og gebyrer. En stor del af dem må vi desværre afskrive som tab. I regnskabet 2011/2012 er der konstateret tab og hensættelser på i alt ca. kr. 400.000. Pr. 30. juni 2012 er der i alt hensat kr. 470.000 til forventede tab. Derudover er regnskabet belastet med advokatudgifter på ca. kr. 125.000 i forbindelse med inkasso og retssager.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør kr. 12.941.985 mod kr. 17.445.149 sidste år. Det ordinære resultat udgør kr. - 1.059.198 mod kr. -638.336 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Forbrugerene har i regnskabsåret aftaget ca. 15 % mindre varme, som sammen med den samlede nedgang i de faste afgifter har bevirket et indtægtstab på produktion af varme på ca. kr. 1.750.000 i forhold til sidste regnskabsår, og ca. kr. 970.000 i forhold til budgettet for regnskabsåret. Dette forhold sammen med tab og omkostninger på tilgodehavender, som beskrevet ovenfor, er den væsentlige årsag til underskuddet. Ved uændret drift må der fremover ligeledes konstateres væsentlige underskud jfr. budgettet. En betingelse for værkets fremtidige drift er enten at varmeprisen hæves væsentligt, eller en omlægning af varmeproduktionen til biobrændsel, herunder også ændring af både eksisterende og nye lån, så afdragsperioden op dermed afskrivningerne forlænges mest muligt.

Bogføring og administration for regnskabsåret 2011/2012 er indtil 1. april 2012 udført af Himmerlands Elforsyning (HEF). Fra 1. april 2012 er bogføring og administration udført af Industrivarmer A/S i Storvorde.

Siden jul er stort set al varmeproduktion forgået på kedlen, på grund af meget lave elpriser. Vedligehold, tilsyn og reparationer er i hele perioden udført af Industrivarmer A/S i Storvorde. Værket har i regnskabsåret været forskånet for havari. Af større investeringer kan nævnes montering af røggaskøler, 20.000 timers eftersyn af motor 1 og 2 samt reparation og udskiftning af områdeventil i vejen. Værket har over de sidste år haft en del større udgifter til optimering af varmeproduktionen, samt investering i nye målere. Dette har belastet værkets likviditet, derfor er der i regnskabsåret optaget nyt lån i Kommunekredit med garanti fra Mariagerfjord Kommune på kr. 2.000.000.

Februar 2012 i Veddum Sal fremlagde Rambøll A/S et solvarmeprojekt. Det færdige og godkendte projekt er efterfølgende "lagt i skuffen", da folketinget få dage efter fremlæggelsen gjorde det muligt for de 35 dyreste barmarksværker i Danmark at supplere naturgassen med 1 MW biomassevarme i timen. Efterfølgende beregninger viste at biomasseløsningen var mere interessant end solvarme, bl.a. fordi, biomasseprojektet kan laves for ca. kr. 4-5 mio., altså ca. kr. 10 mio. billigere, og med næsten den samme nedsættelse af varmeprisen. Rådgivningsfirmaet Rambøll har efter solvarmeprojektet, lavet beregninger på en pille kedel på værket, og en ny ledning mellem Hadsund og Visborg. Bestyrelsen fandt forbindelsen mellem Hadsund og Visborg mest attraktiv. Så med på mødet i Visborg forsamlingshus den 7. august i mente, er vi lovet varmt vand i rørene mellem Hadsund og Visborg inden jul i år.

## **Ledelsesberetning**

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Udover arbejdet med tilslutning til Hadsund Fjernvarme, er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne udtrykke selskabets finansielle stilling væsentlig.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for 01.07.2011-30.06.2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen..

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el samt leje indtægter for masteleje. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter forbrug af brændsel m.v. til kostpris for årets produktion af varme og el samt forbrug af olie.

#### Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger m.v.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

#### Afskrivninger

Afskrivninger er beregnet på grund, bygninger, installationer, ledningsnet og husinstallationer afskrives systematisk i takt med afdrag på lån til Kommunekredit.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt forholdsmæssig andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld, der udgiftsføres over lånets restløbetid.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets driftsresultat udløser ingen aktuelle eller udskudte skatteforpligtelser, men vil i givet fald blive beregnet således:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og udgifter, samt forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig regnskabspraksis. Udskudte skatter beregnes og hensættes af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

	Note	Faktisk 2011/2012 kr.	Budget 2011/2012 t. kr.	Faktisk 2010/2011 kr.
Salg af varme	3	9.791.656	10.760	11.540.910
Salg af el	4	3.085.003	2.500	5.781.142
Andre driftsindtægter	5	65.325	62	123.097
Produktionsomkostninger	6	<u>-8.312.484</u>	<u>-8.662</u>	<u>-12.778.028</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>4.629.500</b>	<b>4.660</b>	<b>4.667.121</b>
Salgs- og distributionsomkostninger	7	-1.348	0	-2.697
Driftsomkostninger	8	-529.493	-580	-552.049
Administrationsomkostninger	9	-444.098	-433	-447.539
Ejendommens drift	10	-56.243	-35	-34.964
Personaleomkostninger	11	-13.917	0	-24.686
Tab på debitorer inkl.. omkostninger	10	<u>-525.550</u>	<u>-20</u>	<u>-254.969</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>3.058.851</b>	<b>3.592</b>	<b>3.350.217</b>
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	16	<u>-2.673.672</u>	<u>-2.093</u>	<u>-2.354.644</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>385.179</b>	<b>1.499</b>	<b>995.573</b>
Finansielle indtægter	13	17.503	15	20.501
Finansielle omkostninger	14	<u>-1.461.881</u>	<u>-1.485</u>	<u>-1.654.410</u>
<b>Årets resultat før skat</b>		<b>-1.059.199</b>	<b>29</b>	<b>-638.336</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-1.059.199</u></b>	<b><u>29</u></b>	<b><u>-638.336</u></b>
<b>Resultatdisponering:</b>				
Hensættelse til motorrenovering		0	0	0
Overført resultat til egenkapital		<u>-1.059.199</u>	<u>29</u>	<u>-638.336</u>
		<b><u>-1.059.199</u></b>	<b><u>29</u></b>	<b><u>-638.336</u></b>

**Balance pr. 30. JUNI 2012**

	Note	2011/2012 kr.	2010/2011 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	15		
Grunde og bygninger		683.247	901.151
Produktionsanlæg mv.		3.329.290	3.359.227
Ledningsnet		4.526.016	5.975.534
Målere		814.239	1.059.472
Produktionsanlæg damp		0	0
Maskiner/inventar		0	1.445
Indeksering		<u>3.892.418</u>	<u>5.093.514</u>
		13.245.210	16.390.343
Forudbetalt projektudgifter		<u>316.578</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>13.561.788</u></b>	<b><u>16.390.343</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17	1.078.129	1.425.302
Andre tilgodehavender	18	622.451	575.131
Periodeafgrænsningsposter	19	<u>181.007</u>	<u>141.009</u>
		<u>1.881.587</u>	<u>2.141.442</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	20	<u>1.190.912</u>	<u>590.637</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>3.072.499</u></b>	<b><u>2.732.079</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>16.634.287</u></b>	<b><u>19.122.422</u></b>

**Balance pr. 30. JUNI 2012**

	Note	2011/2012 kr.	2010/2011 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Indskudskapital		42.100	43.300
Overført resultat	21	<u>-2.832.485</u>	<u>-1.800.400</u>
		-2.790.385	-1.757.100
Henlæggelser:			
Serviceforpligtelser motorer		1.025.000	1.025.000
Opkrævning ved udmeldelser		468.835	439.453
Indbetalt obligationsrestgæld		<u>104.171</u>	<u>134.452</u>
<b>Egenkapital og henlæggelser i alt</b>		<b><u>-1.192.379</u></b>	<b><u>-158.195</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld	22	<u>11.476.857</u>	<u>13.588.147</u>
		<u>11.476.857</u>	<u>13.588.147</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristet gæld		4.111.290	3.710.803
Gæld til forbruger		564.654	411.410
Skyldige omkostninger	23	1.046.172	1.090.627
Leverandør af gas HNM Naturgas	24	432.528	477.437
Anden gæld	25	<u>195.165</u>	<u>2.193</u>
		<u>6.349.809</u>	<u>5.692.470</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>17.826.666</u></b>	<b><u>19.280.617</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>16.634.287</u></b>	<b><u>19.122.422</u></b>
Eventualposter mv.	26		

## Noter

### Note 1 Usikkerhed om going concern

Forbrugerene har i regnskabsåret aftaget ca. 15 % mindre varme, som sammen med den samlede nedgang i de faste afgifter har bevirket et indtægtstab på produktion af varme på ca. kr. 1.750.000 i forhold til sidste regnskabsår, og ca. kr. 970.000 i forhold til budgettet for regnskabsåret. Dette forhold sammen med tab og omkostninger på tilgodehavender, som beskrevet ovenfor, er den væsentlige årsag til underskuddet. Ved uændret drift må der fremover ligeledes konstateres væsentlige underskud jfr. budgettet. En betingelse for værket's fremtidige drift er enten at varmeprisen hæves væsentligt, eller en omlægning af varmeproduktionen til biobrændsel, herunder også ændring af både eksisterende og nye lån, så afdragsperioden og dermed afskrivningerne forlænges mest muligt.

### Note 2 Udsædvanlige forhold i årsrapporten

Nogle enkelte forbruger skylder pt. Værket ca. kr. 1.000.000 for betaling af varme, faste afgifter og gebyrer. En stor del af dem må vi desværre afskrive som tab. I regnskabet 2011/2012 er der konstateret tab og hensættelser på i alt ca. kr. 400.000. Pr. 30. juni 2012 er der i alt hensat kr. 470.000 til forventede tab. Derudover er regnskabet belastet med advokatudgifter på ca. kr. 125.000 i forbindelse med inkasso og retssager.

		Faktisk 2011/2012 kr.	Faktisk 2010/2011 kr.
<b>Note 3 Salg af varme</b>			
Salg af varme	( 6.383 MWh / 7.957 MWh )	4.247.400	5.814.648
Fast afgift		<u>5.544.256</u>	<u>5.726.262</u>
		<b><u>9.791.656</u></b>	<b><u>11.540.910</u></b>
<b>Note 4 Salg af el</b>			
Salg af el		2.396.102	4.540.906
Elproduktionstilskud		133.242	694.596
CO <sub>2</sub> -kompensation		<u>555.659</u>	<u>545.640</u>
		<b><u>3.085.003</u></b>	<b><u>5.781.142</u></b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>			
Driftstabserstatning		0	59.675
Lejeindtægter antenne		<u>65.325</u>	<u>63.422</u>
		<b><u>65.325</u></b>	<b><u>123.097</u></b>

Faktisk 2011/2012 kr.	Faktisk 2010/2011 kr.
-----------------------------	-----------------------------

**Note 6 Produktionsomkostninger****Brændsel m.v.**

Gas køb (1.252 t.m3 / 2.351 t.m3)	-8.050.077	-11.893.074
Elforbrug	<u>-99.434</u>	<u>-144.838</u>
	<u>-8.149.511</u>	<u>-12.037.912</u>

**Vedligeholdelse**

Gasmotor	-314.800	-119.725
Produktionsanlæg/service	-307.153	-503.963
Olie	0	-4.797
Kemikalier	-102.515	-103.517
Husinstallationer/målere	-13.422	33.265
Ledningsnet	-176.813	-39.236
Værktøj	-351	-2.143
Heraf aktiveret	752.081	0
Diverse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-162.973</u>	<u>-740.116</u>
	<u><b>-8.312.484</b></u>	<u><b>-12.778.028</b></u>

**Note 7 Salgs- og distributionsomkostninger****Salgsomkostninger**

Annoncer og reklame	<u>-1.348</u>	<u>-2.697</u>
	<u><b>-1.348</b></u>	<u><b>-2.697</b></u>

**Note 8 Driftsomkostninger**

Økonomisk administration HEF/IV	-95.893	-102.049
Teknisk administration IV	<u>-433.600</u>	<u>-450.000</u>
	<u>-529.493</u>	<u>-552.049</u>

Faktisk 2011/2012 kr.	Faktisk 2010/2011 kr.
-----------------------------	-----------------------------

**Note 9 Administrationsomkostninger**

Kontorartikler	-2.089	-12.566
Telefon	-14.699	-9.422
Porto	0	-1.250
PBS-gebyrer	-26.069	-25.522
Forsikringer	-168.351	-177.694
Kontingenter	-33.995	-35.313
Revisorhonorar	-17.500	-21.800
Konsulentbistand	-51.730	-55.070
Diverse	0	-1.693
Møder, rejser & repræsentation	-29.665	-42.565
Energispareaktivitet	-100.000	-64.644
	<u>-444.098</u>	<u>-447.539</u>

**Note 10 Ejendommens drift**

Vedligeholdelse erhvervsbygning	-24.690	-28.113
Ejendomsskat	-3.113	-2.981
Forbrugsafgifter	-24.395	-3.662
Vand	-4.045	-208
	<u>-56.243</u>	<u>-34.964</u>

**Note 11 Personalemkostninger****Lønninger og vederlag**

Løn og gager	-13.452	-22.199
	<u>-13.452</u>	<u>-22.199</u>

**Andre sociale omkostninger**

Diverse offentlige bidrag	-465	-2.487
	<u>-465</u>	<u>-2.487</u>
	<u>-13.917</u>	<u>-24.686</u>

**Note 12 Tab på debitorer m.v.**

Konstaterede tab	-101.208	-108.334
Ændring i hensættelser til tab	-300.000	0
Advokat- og inkasso omkostninger	-124.342	-146.635
	<u>-525.550</u>	<u>-254.969</u>



	Faktisk 2011/2012 kr.	Faktisk 2010/2011 kr.
<b>Note 13 Finansielle indtægter</b>		
Renter, bankindestående	10.862	12.979
Renter Debitorer	4.116	7.132
Diverse gebyrer	<u>2.525</u>	<u>390</u>
	<b><u>17.503</u></b>	<b><u>20.501</u></b>

**Note 14 Finansielle omkostninger**

Renter, prioritetsgæld	-338.155	-496.699
Andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld	-1.112.119	-1.131.892
Kreditorrenter	-10.803	-18.611
Diverse gebyrer	<u>-804</u>	<u>-7.208</u>
	<b><u>-1.461.881</u></b>	<b><u>-1.654.410</u></b>

**Note 15 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg mv.	Ledningsnet	Målere
Kostpris pr. 1/7 2011	3.343.169	13.323.208	23.032.537	1.871.880
Tilgang 01.07.2011-30.06.2012	<u>0</u>	<u>1.010.977</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30/6 2012</b>	<b><u>3.343.169</u></b>	<b><u>14.334.185</u></b>	<b><u>23.032.537</u></b>	<b><u>1.871.880</u></b>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2011	-2.442.018	-9.963.981	-17.057.003	-812.408
Afskrivninger 01.07.2011-30.06.2012	-195.214	-951.225	-1.293.148	-232.640
Ekstrord. Nedskr. 01.07.2011-30.06.2012	-22.690	-89.689	-156.370	-12.593
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2012</b>	<b><u>-2.659.922</u></b>	<b><u>-11.004.895</u></b>	<b><u>-18.506.521</u></b>	<b><u>-1.057.641</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2012</b>	<b><u>683.247</u></b>	<b><u>3.329.290</u></b>	<b><u>4.526.016</u></b>	<b><u>814.239</u></b>

	Produktions- anlæg damp	Maskiner og inventar	Indeksering
Kostpris pr. 1/7 2011	2.548.801	136.968	13.125.545
Tilgang 01.07.2011-30.06.2012	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30/6 2012</b>	<b><u>2.548.801</u></b>	<b><u>136.968</u></b>	<b><u>13.125.545</u></b>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2011	-2.548.801	-135.523	-8.032.031
Afskrivninger 01.07.2011-30.06.2012	0	-1.445	-1.112.119
Ekstraord. Nedskr. 01.07.2011-30.06.2012	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-88.977</u>
<b>Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2012</b>	<b><u>-2.548.801</u></b>	<b><u>-136.968</u></b>	<b><u>-9.233.127</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2012</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>3.892.418</u></b>

**Faktisk**  
**2011/2012**  
 kr.

**Note 16 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger	-195.214
Produktions-anlæg mv.	-951.225
Ledningsnet	-1.293.148
Målere	-232.640
Produktions- anlæg damp	0
Maskiner og inventar	<u>-1.445</u>
	<b><u><u>-2.673.672</u></u></b>

<b>Faktisk</b>	<b>Faktisk</b>
<b>2011/2012</b>	<b>2010/2011</b>
<b>kr.</b>	<b>kr.</b>

**Note 17 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Varmedebitorer	1.264.571	1.358.049
Hensat til forventet tab	-470.000	-170.000
El debitorer	<u>283.558</u>	<u>237.253</u>
	<b><u><u>1.078.129</u></u></b>	<b><u><u>1.425.302</u></u></b>

**Note 18 Andre tilgodehavender**

Momstilgodehavende	0	108.699
Andre tilgodehavender	<u>622.451</u>	<u>466.432</u>
	<b><u><u>622.451</u></u></b>	<b><u><u>575.131</u></u></b>

**Note 19 Periodeafgrænsningsposter**

Øvrige periodeafgrænsningsposter	<u>181.007</u>	<u>141.009</u>
	<b><u><u>181.007</u></u></b>	<b><u><u>141.009</u></u></b>

**Note 20 Likvide beholdninger**

Kassebeholdning		
Driftskonto	1.158.823	558.248
Girokonto	<u>32.089</u>	<u>32.389</u>
	<b><u><u>1.190.912</u></u></b>	<b><u><u>590.637</u></u></b>

	<b>Faktisk</b> <b>2011/2012</b> kr.	<b>Faktisk</b> <b>2010/2011</b> kr.
<b>Note 21 Oveført resultat</b>		
Overført resultat: 01.07.2011	-1.800.400	-1.184.629
Overført fra indskudskapital	1.200	1.600
Indbetalt til dækning af underskud	25.914	20.965
Årets resultat	<u>-1.059.199</u>	<u>-638.336</u>
	<u>-2.832.485</u>	<u>-1.800.400</u>
<b>Note 22 Prioritetsgæld</b>		
Kommunekredit	<u>15.588.147</u>	<u>17.298.950</u>
	15.588.147	17.298.950
Forfalden inden for 1 år	<u>-4.111.290</u>	<u>-3.710.803</u>
	<u><b>11.476.857</b></u>	<u><b>13.588.147</b></u>
<b>Note 23 Skyldige omkostninger</b>		
Rykker- og flyttegebyr skyldig IV	7.334	10.465
Anden leverandørgæld	<u>1.038.838</u>	<u>1.080.162</u>
	<u><b>1.046.172</b></u>	<u><b>1.090.627</b></u>
<b>Note 24 Leverandør af gas HNM Naturgas</b>		
Skyldig HNM naturgas	<u>432.528</u>	<u>477.437</u>
	<u><b>432.528</b></u>	<u><b>477.437</b></u>
<b>Note 25 Anden gæld</b>		
Skyldig moms	88.484	0
Skyldig forudbetalte udmeldelser	104.000	0
Deposita til varmekunder	597	597
Deposita til teleselskaber	<u>2.084</u>	<u>1.596</u>
	<u><b>195.165</b></u>	<u><b>2.193</b></u>

**Note 26 Eventualposter mv.**

Selskabet har anlagt retssager mod forbrugere, der har nægtet at indbetale deres andel af restgælden ved udtræden. Skulle sagerne mod forventning blive tabt, vil tabet på tilgodehavender udgøre ca. 120.000 kr., samt et betydeligt beløb til sagsomkostninger.