

**GAUERSLUND FJERNVARME A.M.B.A.**

**ÅRSRAPPORT**

**2012/13**

**Indvarsling til generalforsamling**

I henhold til selskabets vedtægter indbydes herved andelshaverne til Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a.'s ordinære generalforsamling, der afholdes

**Tirsdag den 24. september 2013 kl. 19.30**

På Børkop Vandmølle med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende år fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år
6. Indkomne forslag fra andelshaverne
7. Valg af 3 bestyrelsesmedlemmer. Afgående bestyrelsesmedlemmer er Jens Ryø, Michael Due og Carsten Meyer.
8. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af statsautoriseret revisor
10. Eventuelt

Dato: 20. august 2013

Bestyrelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger .....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring .....	4 - 5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. juni - 31. maj:</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-8
Resultatopgørelse .....	9
<b>Balance 31. maj:</b>	
Aktiver.....	10
Passiver.....	11
Noter.....	12 - 15

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Gauerslund Fjernvarme A.m.b.a. Industrivej 2C 7080 Børkop
	CVR-nr.: 18 15 09 13
	Stiftet: 23. marts 1964
	Hjemsted: Vejle Kommune
	Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
<b>Bestyrelse</b>	Jens Erik Jensen, formand Jens Ryø Alex Pedersen Michael Due Carsten Meyer
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Roms Hule 4, 1. sal 7100 Vejle

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2012 - 31. maj 2013 for Gauerlund Fjernvarme a.m.b.a.


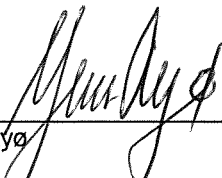

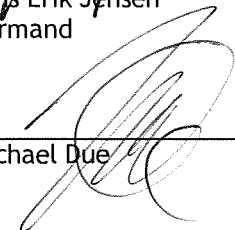
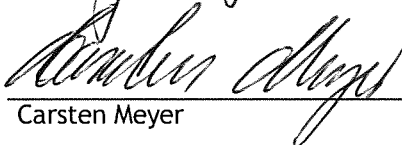
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 20. august 2013

Bestyrelse:

  
\_\_\_\_\_  
Jens Erik Jensen  
Formand  
\_\_\_\_\_  
Jens Ryø  
\_\_\_\_\_  
Alex Pedersen  
d  
\_\_\_\_\_  
Michael Due  
\_\_\_\_\_  
Carsten Meyer

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til andelshaverne i Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a.

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Vores revision har ikke omfattet budgettet for 2013/14.

#### 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. 31. maj 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

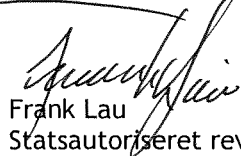
## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

### 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.

Vejle, den 20. august 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Frank Lau', written over a horizontal line.

Frank Lau  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Aktivitet

Selskabets formål er at etablere fjernvarmeanlæg samt gennem disse anlæg at drive fjernvarmeforsyning i Vejle kommune.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 1.659.625 kr., hvilket er 921.600 kr. højere end det budgetterede overskud på 738.025 kr.

For regnskabsåret 2013/14 er der budgetteret med et underskud på 967.899 kr. før henlæggelser og modregning af takstmæssigt mellemværende.

### Usædvanlige forhold

På Gauerlund Fjernvarmes ejendom med adressen Industrivej 2c, Børkop har der i regnskabsåret 2011/12 været et oliespild i forbindelse med påfyldning af tank. Vejle Kommune har udstedt et undersøgelsespåbud efter jordforureningsloven. Påbudsadressaten er såvel Gauerlund Fjernvarme som DSV som forestod olieleverancen. Påbuddet er påklaget af begge parter til Natur- og Miljøklagenævnet.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Gauerlund Fjernvarme A.m.b.a. for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og de tilpasninger der følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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.

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

### Nettoomsætning

Det i årets løb målte varmeforbrug danner grundlag for opkrævning af forbrugsafgifterne. Kapacitetsafgifter, faste afgifter og målerleje opkræves på grundlag af de for den enkelte forbruger registrerede oplysninger.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå indtægter fra salg af varme, og omfatter omkostninger til energikøb, vedligeholdelse, teknisk assistance, forsikringer, personaleomkostninger samt afskrivninger mv.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, herunder varmetab, vedligeholdelse, teknisk assistance, personaleomkostninger samt afskrivninger mv.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, herunder vedligeholdelse, forsikringer, personaleomkostninger samt afskrivninger mv.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle poster

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

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Modtagne tilslutningsafgifter fra 1. juni 1981 modregnes i kostprisen.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer samt tilslutningsafgifter. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med lov om varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivninger påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Grund- og produktionsbygning.....	20 - 30 år
Anlæg og distributionsnet.....	20 - 30 år
Målere.....	10 år
Driftsmateriel og inventar.....	5 - 10 år

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

### Beholdning af brændselolie og materialer mm.

Beholdning af brændselolie og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

### Egenkapital

#### Basiskapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmeforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. maj 2013 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

#### Henlæggelser til nyinvestering

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Takstmæssige mellemværender

Årets resultat (over- eller underdækning) skal i henhold til lov om varmeforsyning indregnes i taksterne for det kommende år. Årets over- eller underdækning er indregnet som takstmæssigt mellemværende under henholdsvis kortfristede gældsforpligtelser og omsætningsaktiver i balancen.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ**

	Note	Regnskab 2011/12	Regnskab 2012/13	Budget 2012/13	Budget 2013/14
<b>NETTOOMSÆTNING .....</b>	1	<b>32.110.042</b>	<b>37.670.395</b>	<b>35.438.300</b>	<b>36.030.835</b>
Produktionsomkostninger.....	2	20.639.585	24.612.899	22.650.296	24.509.702
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>		<b>11.470.457</b>	<b>13.057.496</b>	<b>12.788.004</b>	<b>11.521.133</b>
Distributionsomkostninger.....	3	10.030.801	9.960.406	10.195.637	10.856.931
Administrationsomkostninger...	4	1.931.235	2.211.375	2.474.342	2.312.101
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT..</b>		<b>-491.579</b>	<b>885.715</b>	<b>118.025</b>	<b>-1.647.899</b>
Andre driftsindtægter.....	5	487.609	521.388	520.000	580.000
<b>DRIFTSRESULTAT.....</b>		<b>-3.970</b>	<b>1.407.103</b>	<b>638.025</b>	<b>-1.067.899</b>
Finansielle indtægter .....	6	315.148	372.903	225.000	225.000
Finansielle omkostninger .....	7	-138.477	-120.381	-125.000	-125.000
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>172.701</b>	<b>1.659.625</b>	<b>738.025</b>	<b>-967.899</b>
<b>Overskudsdisponering</b>					
Årets resultat .....		172.701	1.659.625	738.025	-967.899
Overført til indregning fra tidligere år .....		538.937	111.638	111.638	1.171.263
<b>I alt til disposition.....</b>		<b>711.638</b>	<b>1.771.263</b>	<b>849.663</b>	<b>203.364</b>
Der anvendes således:					
Henlæggelser til nyinvestering .		600.000	600.000	600.000	0
Overført til indregning i næste års priser .....		111.638	1.171.263	249.663	203.364
		<b>711.638</b>	<b>1.771.263</b>	<b>849.663</b>	<b>203.364</b>

## BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12
Anlæg, distributionsnet m.m. ....		11.986.707	9.112.035
Driftsmateriel og inventar.....		299.188	337.456
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>9</b>	<b>12.285.895</b>	<b>9.449.491</b>
Andelskapital i DFF-EDB .....		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver .....		1.000	1.000
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>12.286.895</b>	<b>9.450.491</b>
Beholdning af brændselolie og materialer .....		584.277	493.915
Efterbetaling forbrugere, netto .....		2.920.395	450.397
Andre tilgodehavender.....		11.406	107.336
Periodeafgrænsningsposter .....		221.026	282.621
Tilgodehavender .....		3.152.827	840.354
Andre værdipapirer .....		5.768.663	5.603.647
Likvide beholdninger.....		7.489.204	8.453.624
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>		<b>16.994.971</b>	<b>15.391.540</b>
<b>AKTIVER .....</b>		<b>29.281.866</b>	<b>24.842.031</b>

## BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	Regnskab 2012/13	Regnskab 2011/12
Basiskapital (egenkapital 31. maj 1981) .....		9.208.831	9.208.831
Henlæggelser .....	10	1.800.000	1.200.000
<b>EGENKAPITAL .....</b>		<b>11.008.831</b>	<b>10.408.831</b>
Prioritetsgæld .....		1.828.337	1.960.208
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>11</b>	<b>1.828.337</b>	<b>1.960.208</b>
Kortfristet del af langfristet gæld .....	11	145.780	135.764
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		13.556.276	9.699.469
Takstmæssigt mellemværende .....	12	1.171.263	111.638
Tilbagebetalinger, forbrugere .....		0	861.717
Anden gæld .....		471.301	404.826
Modtagne forudbetalinger .....		1.061.000	1.211.000
Periodeafgrænsningsposter .....		39.078	48.578
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>		<b>16.444.698</b>	<b>12.472.992</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>		<b>18.273.035</b>	<b>14.433.200</b>
<b>PASSIVER .....</b>		<b>29.281.866</b>	<b>24.842.031</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

## NOTER

	Regnskab 2011/12	Regnskab 2012/13	Budget 2012/13	Budget 2013/14	Note
<b>Nettoomsætning</b>					1
Forbrugsbidrag .....	24.191.024	26.837.678	24.564.000	25.070.000	
Kapacitetsbidrag .....	5.544.439	8.496.796	8.497.800	8.666.460	
Faste bidrag .....	1.546.110	1.494.135	1.530.000	1.430.000	
Målerleje .....	768.919	780.831	786.500	804.375	
Gebyrer m.v. ....	59.550	60.955	60.000	60.000	
	<b>32.110.042</b>	<b>37.670.395</b>	<b>35.438.300</b>	<b>36.030.835</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>					2
Forbrug af olie .....	1.188.392	536.057	0	0	
Køb af varme fra TVIS .....	26.641.613	30.721.243	28.955.369	30.743.450	
Regulering TVIS tidligere år....	-1.612	0	0	0	
Salg af varme til TVIS .....	-1.562.468	-836.295	-276.000	-276.000	
Varmetab.....	-6.403.355	-6.537.233	-6.819.896	-6.842.257	
Drift, reparation og vedligeholdelse .....	142.633	81.178	130.000	130.000	
SRO og TERMIS .....	49.946	63.168	45.000	45.000	
Værktøj og materialer.....	31.015	20.105	30.000	30.000	
Alarm og telefon.....	74.352	87.573	75.000	75.000	
Lokaleomkostninger.....	82.535	67.457	90.000	90.000	
Bilomkostninger.....	33.834	26.823	30.000	30.000	
Personaleomkostninger.....	262.787	280.690	286.823	310.464	
Afskrivninger .....	99.913	102.133	104.000	174.045	
	<b>20.639.585</b>	<b>24.612.899</b>	<b>22.650.296</b>	<b>24.509.702</b>	
<b>Distributionsomkostninger</b>					3
Varmetab.....	6.403.355	6.537.233	6.819.896	6.842.257	
El .....	305.267	254.317	210.000	250.000	
Vand, kloak, kemikalier .....	29.887	92.878	60.000	60.000	
Vedligeholdelse og renovering	1.148.697	931.788	804.576	1.002.650	
Målere m.v.....	88.061	17.301	125.000	120.000	
Lokaleomkostninger.....	47.565	38.937	50.000	60.000	
Bilomkostninger.....	48.079	38.117	35.000	40.000	
Personaleomkostninger.....	1.010.718	1.079.567	1.103.165	1.194.094	
Afskrivninger .....	949.172	970.268	988.000	1.287.930	
	<b>10.030.801</b>	<b>9.960.406</b>	<b>10.195.637</b>	<b>10.856.931</b>	

## NOTER

	Regnskab 2011/12	Regnskab 2012/13	Budget 2012/13	Budget 2013/14	Note
<b>Administrationsomkostninger</b>					<b>4</b>
Advokathonorar .....	20.167	45.442	30.000	30.000	
Forsikringer .....	76.724	86.476	80.000	100.000	
It, bogføring m.v.....	69.934	73.562	80.000	80.000	
Kontingenter, abonnementer og konsulenter .....	171.097	222.432	240.000	270.000	
Kontorartikler, tryksager og hjemmesider .....	41.463	37.218	25.000	25.000	
Kursus- og personaleomkostninger .....	76.583	66.881	100.000	40.000	
Repræsentation og møder ....	19.914	18.549	20.000	20.000	
Revision og regnskabsmæssig assistance .....	156.550	116.340	130.000	110.000	
NETS gebyr og porto .....	103.661	108.007	175.000	155.000	
Energispareaktiviteter og rådgivning:					
Energispareaktiviteter .....	196.873	394.117	500.000	250.000	
Rådgivning og service (anslået løn eget personale)	50.000	50.000	100.000	75.000	
Tab på tilgodehavender:					
Realiseret tab .....	33.598	5.535	30.000	30.000	
Regulering hensættelse til tab	0	20.000	0	0	
Øvrige					
administrationsomkostninger...	0	0	20.000	20.000	
Lokaleomkostninger .....	9.792	8.016	10.000	10.000	
Bilomkostninger .....	7.122	5.647	10.000	10.000	
Personaleomkostninger .....	697.931	748.886	716.342	808.630	
Afskrivninger .....	199.826	204.267	208.000	278.471	
	<b>1.931.235</b>	<b>2.211.375</b>	<b>2.474.342</b>	<b>2.312.101</b>	
<b>Andre driftsindtægter</b>					
Administrationsaftale .....	366.188	386.682	390.000	450.000	<b>5</b>
Lejeindtægter .....	121.421	134.706	130.000	130.000	
	<b>487.609</b>	<b>521.388</b>	<b>520.000</b>	<b>580.000</b>	
<b>Finansielle indtægter</b>					<b>6</b>
Pengeinstitutter .....	10.350	12.951	10.000	10.000	
Obligationer incl. værdireguleringer .....	303.141	359.544	215.000	215.000	
Øvrige renteindtægter .....	1.657	408	0	0	
	<b>315.148</b>	<b>372.903</b>	<b>225.000</b>	<b>225.000</b>	
<b>Finansielle omkostninger</b>					<b>7</b>
Prioritetsgæld .....	130.832	120.381	125.000	125.000	
Pengeinstitutter .....	4.735	0	0	0	
Øvrige renteudgifter .....	2.910	0	0	0	
	<b>138.477</b>	<b>120.381</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	

## NOTER

	Regnskab 2011/12	Regnskab 2012/13	Budget 2012/13	Budget 2013/14	Note
<b>Medarbejderforhold</b>					<b>8</b>
Løn og gager.....	2.170.920	2.376.320	2.151.856	2.306.440	
Pension .....	250.307	285.518	279.474	281.748	
Andre udgifter til social sikring.....	34.262	38.478	35.000	40.000	
Andre personaleomkostninger.	49.867	37.607	40.000	60.000	
	<b>2.505.356</b>	<b>2.737.923</b>	<b>2.506.330</b>	<b>2.688.188</b>	
Der fordeles således:					
Produktion .....	262.787	280.690	286.823	310.464	
Distribution .....	1.010.718	1.079.567	1.103.165	1.194.094	
Administration .....	697.931	748.886	716.342	808.630	
Energispareaktiviteter .....	50.000	50.000	100.000	75.000	
Nyanlæg .....	483.920	578.780	300.000	300.000	
	<b>2.505.356</b>	<b>2.737.923</b>	<b>2.506.330</b>	<b>2.688.188</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>					<b>9</b>
			Anlæg, distributionsnet mv.	Driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. juni 2012 .....			79.454.961	1.804.974	
Årets tilgang .....			6.182.668	101.123	
Årets afgang .....			0	0	
Kostpris 31. maj 2013.....			<b>85.637.629</b>	<b>1.906.097</b>	
Tilslutningsbidrag 1. juni 2012 .....			43.245.326		
Årets tilgang .....			2.170.720		
Tilslutningsbidrag 31. maj 2013.....			<b>45.416.046</b>		
Afskrivninger 1. juni 2012.....			27.097.299	1.467.818	
Afskrivninger på afhændede aktiver .....			0	0	
Årets afskrivninger .....			1.137.577	139.091	
Afskrivninger 31. maj 2013 .....			<b>28.234.876</b>	<b>1.606.909</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2013 .....</b>			<b>11.986.707</b>	<b>299.188</b>	

## NOTER

	2012/13 kr.	2011/12 kr.	Note		
<b>Henlæggelser</b>			<b>10</b>		
Udbygning af central og produktionsanlæg i Børkop.					
Saldo 1. juni .....	1.200.000	600.000			
Årets henlæggelser .....	600.000	600.000			
	<b>1.800.000</b>	<b>1.200.000</b>			
 <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			 <b>11</b>		
	<b>1/6 2012 gæld i alt</b>	<b>31/5 2013 gæld i alt</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	
Prioritetsgæld .....	2.095.972	1.974.117	145.780	1.277.012	
	<b>2.095.972</b>	<b>1.974.117</b>	<b>145.780</b>	<b>1.277.012</b>	
			<b>2012/13 kr.</b>	<b>2011/12 kr.</b>	<b>12</b>
<b>Taktmæssigt mellemværende</b>					
Saldo 1. juni .....			111.638	538.937	
Årets resultat .....			1.659.625	172.701	
Årets henlæggelser .....			-600.000	-600.000	
			<b>1.171.263</b>	<b>111.638</b>	
 <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>					 <b>13</b>
Til sikkerhed for selskabets driftskredit i Danske Bank 4.000.000 kr. er deponeret selskabets beholdning af værdipapirer med kursværdi 31. maj 2013 på 5.768.663 kr. samt bankindestående på 2.110.571 kr.					
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut med restgæld 31. maj 2013 på 1.974.117 kr. er tinglyst pant i fjernvarmecentralen, beliggende H.O. Wildenskovsvej 14, Børkop.					