

Rødby Varmeværk a.m.b.a
CVR. Nr. 24 59 13 28

ÅRSRAPPORT
2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2014

Dirigent



Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rødby Varmeværk a.m.b.a. Grønvej 7B 4970 Rødby Telefon: 54 60 14 92 / 54 60 20 61 E-mail: administration@roedbyvarme.dk CVR nr.: 24 59 13 28 Hjemsted: Lolland Kommune Regnskabsår: 1. september – 31. august
Bestyrelse	Jens Hansen, formand, Egevej 35, 4970 Rødby Villy Grønlund Hansen, næstformand, Egevej 10, 4970 Rødby H. Ole Sørensen, Elmevang 14, 4970 Rødby Thomas Porse, Stationsvej 9, 4970 Rødby Bjarne Bauch, Egevej 16, 4970 Rødby
Forretningsfører	Hans Jacob Petersen
Driftsleder	Allan Olsen
Revision	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo
Pengeinstitut	Jyske Bank Østergade 15 4970 Rødby

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for Rødby Varmeværk a.m.b.a.

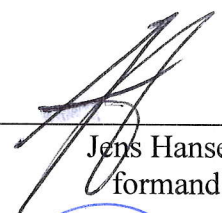
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

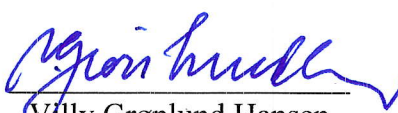
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2013 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2012 – 31. august 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

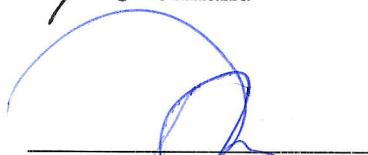
Maribo, den 26. november 2013

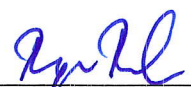
Bestyrelse



Jens Hansen
formand

Villy Grønlund Hansen
næstformand

H. Ole Sørensen

Thomas Porse

Bjarne Bauch

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Rødby Varmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Rødby Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. september - 31. august 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for 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. august 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2012 – 31. august 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)

Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen

Rødby Varmeværk A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2012/13 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2013/14. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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.

Maribo, den 26. november 2013

a a g e m a a g e n s e n

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Thomas Henckel

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning for året 2012/2013.

Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmekærets formål, at drive fjernvarmeforsyning i Rødby by.

Til det formål er der gennem årene etableret og investeret i et produktionsanlæg og ledningsnet.

Det er fortsat bestyrelsens mål at have et velfungerende varmekær, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en stabil og rimelig pris.

Værk og ledningsnet mv.

Værkets produktionsdata ser således ud:

	Olieværk	Træpilleværk	Halmværk	I alt
<i>Maksimal effekt:</i>	7,5 MW	3,0 MW	6,3 MW	16,8 MW

Produktionsstatistik:

2010/11	1.076 MWh	-	27.897 MWh	28.973 MWh
2011/12	631 MWh	3.773 MWh	23.396 MWh	27.800 MWh
2012/13	10 MWh	1.206 MWh	28.990 MWh	30.206 MWh

Forbrugstoffer:

2010/11	116 m ³ olie	-	7.617 ts halm
2011/12	68 m ³ olie	874 ts træpiller	6.657 ts halm
2012/13	1 m ³ olie	327 ts træpiller	7.709 ts halm

Selvom varmeåret sluttede på noget nær det gennemsnitlige antal graddage har det ikke været nødvendigt at bruge olieværket, idet træpilleværket har kunnet supplere halmværket i tilstrækkeligt omfang.

Renoveringen af værkets hoved- og stikledningsnet er fortsat. Søndergade blev færdiggjort i november 2012, mens Kirkeallé blev afsluttet i august 2013.

Efter planen fortsætter udskiftningen af hoved- og stikledninger i Østergade i 2014. Udskiftningen sker parallelt og i takt med Lolland kommunes udskiftning af kloakledninger.

Vandspild, ledningstab og incitamentsbidrag.

Det er af stor betydning for værket, at returvandet er så koldt som muligt, idet værket derved undgår tab af energi i returledningerne. Grænsen for afkøling er over årene hævet og pr. 1. september 2013 er den fastsat til minimum 25°C.

Værket har i de senere år kunnet konstatere et større vandspild end godt er. Det betyder dels øgede omkostninger til behandling af vand men også tab af varme.

Det er på den baggrund behovet for udskiftning af målerparken skal ses. Lækagekontrol og en effektiv hjemtagning af relevante måledata for driftsoptimering er derfor sat øverst på listen over de krav, værket stiller ved udskiftning af målerne.

Årets regnskabsresultat

Efter varmemforsyningens regnskabsregler udviser regnskabet for 2012-13 et resultat efter henlæggelser på tkr. 651 mod budgetteret tkr. 525.

Bestyrelsen finder resultatet tilfredsstillende.

Budget 2013-14

Værkets budget for 2013-14 er påvirket af især 2 ting: For det første er der afsat ca. 2.5 mio kr. til udskiftning af godt halvdelen af målerparken. Det er bestyrelsens hensigt at udskifte den resterende del af målerparken inden for de følgende 2 regnskabsår.

Derudover er budgettet i væsentlig grad påvirket af indførelsen af forsyningssikkerhedsafgiften. Denne afgift, der allerede er indfaset for så vidt angår de fossile brændsler, forventes at koste varmemærket ca. tkr. 860 i dette regnskabsår men vil stige til ca. tkr. 3.300 i 2020-21.

Uagtet disse væsentlige omkostninger er der ikke i budgettet indregnet prisstigninger ud over nogle enkelte gebyrer.

Personale- og ledelsesforhold.

På generalforsamlingen i januar 2013 valgte værkets formand Finn S. Hansen ikke at genopstille, hvorefter generalforsamlingen som nyt bestyrelsesmedlem valgte Bjarne Bauch.

På det efterfølgende konstituerende bestyrelsesmøde blev Jens O. Hansen valgt til ny formand.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAGET

Årsrapporten for Rødby Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

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. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balance, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

HVILE-I-SIG-SELV PRINCIPPET

Over- og underdækninger

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

Anvendt regnskabspraksis

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 resultatopgørelsen under nettoomsætning og i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Udover den realiserede omsætninger indregnes under nettoomsætning årets over/underdækning samt andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger, idet disse poster i kommende år vil blive indregnet i priserne, jævnfør varmemforsyningsloven.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder brændselsudgifter, køb af varme hos ekstern leverandør, reparation og vedligeholdelse, afskrivning af produktionsanlæg og driftsledelse. Varmetab i distributionsnettet er overført til distributionsomkostninger på baggrund af faktisk opmålt ledningstab.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende distributionsopgaven, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnet og målere, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet og driftsledelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision, advokat, samt omkostninger til energisparepoint.

Andre driftsindtægter

Under andre driftsindtægter indregnes indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris 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 afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger m.v. ifølge lov om varmeforsyning:

Nye ledningsnet, 14 år

Produktionsanlæg og maskiner 5-9 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodiseringsposter

Periodiseringsposter, indregnet under passiver, omfatter indtægter vedrørende efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld. Værdi af renteswaps er noteoplyst som eventualforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. september 2012 - 31. august 2013

note		2012/2013 kr.	2013/14 tkr. Budget Ej revideret	2011/12 tkr.
1	Nettoomsætning	11.814.540	13.270	11.889
2	Direkte produktionsomkostninger	- 5.497.989	- 5.967	- 5.872
3	Indirekte produktionsomkostninger	- 3.772.970	- 2.493	- 3.177
	Bruttoresultat	2.543.581	4.810	2.840
4	Distributionsomkostninger	- 1.076.280	- 3.260	- 952
5	Administrationsomkostninger	- 1.435.428	- 1.474	- 1.887
6	Andre driftsindtægter	146.257	113	173
	Resultat af primær drift	178.130	189	174
7	Finansielle indtægter	17.561	5	5
8	Finansielle omkostninger	- 195.691	- 194	- 179
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 31. august 2013

AKTIVER

note		2012/13	2011/12
		kr	tkr.
	Grunde og bygninger	29.500	371
	Produktionsanlæg	4.929.355	5.947
	Ledningsnet	3.325.828	1.973
	Andre anlæg	<u>33.480</u>	<u>30</u>
9	Materielle anlægsaktiver	<u>8.318.163</u>	<u>8.321</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>8.318.163</u>	<u>8.321</u>
10	Varebeholdninger	<u>1.016.158</u>	<u>1.158</u>
11	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	882.867	549
	Underdækning til indregning i kommende års priser	0	45
12	Andre tilgodehavender	0	140
	Periodeafgrænsningsposter	<u>42.921</u>	<u>77</u>
	Tilgodehavender	<u>925.788</u>	<u>811</u>
	Værdipapirer	<u>1.000</u>	<u>1</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.123.179</u>	<u>508</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.066.125</u>	<u>2.478</u>
	AKTIVER	<u>12.384.288</u>	<u>10.799</u>

Balance pr. 31. august 2013

		PASSIVER	
note		2012/13 kr.	2011/12 tkr.
	EGENKAPITAL	<u>0</u>	<u>0</u>
13	KommuneKredit, variabel rente	900.000	1.800
13	KommuneKredit, variabel rente	4.234.726	4.413
13	KommuneKredit, variabel rente	152.381	305
13	KommuneKredit, variabel rente	1.800.000	0
13	KommuneKredit, variabel rente	1.365.845	1.425
14	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	<u>1.797.600</u>	<u>850</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>10.250.552</u>	<u>8.793</u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	730.571	951
15	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	607.266	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	482.679	767
16	Anden gæld	307.792	284
	Periodeafgrænsningsposter	<u>5.428</u>	<u>4</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.133.736</u>	<u>2.006</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>12.384.288</u>	<u>10.799</u>
	PASSIVER	<u>12.384.288</u>	<u>10.799</u>
17	Eventualposter m.v.		
18	Sikkerhedsstillelser		

Noter

	2012/13 kr.	2013/14 tkr. Budget Ej revideret	2011/12 tkr.
1 Nettoomsætning			
Fast bidrag	2.563.656	2.565	2.194
Forbrugsbidrag	10.127.116	9.786	8.341
Abonnementsbidrag	276.334	278	212
Incitamentsafregning (afkøling)	446.667	200	305
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	- 947.309	0	224
Over/ underdækning	- 651.924	441	617
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4</u>
	<u>11.814.540</u>	<u>13.270</u>	<u>11.889</u>
2 Direkte produktionsomkostninger			
Halm	4.625.276	4.391	4.209
Brændselolie	547	40	523
Træpiller	374.536	232	1.031
Hjælpematerialer, halm	497.630	444	109
Forsyningssikkerhedsafgift	<u>0</u>	<u>860</u>	<u>0</u>
	<u>5.497.989</u>	<u>5.967</u>	<u>5.872</u>
3 Indirekte produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	515.603	395	439
Forsikringer	237.475	240	202
Afskrivninger, produktionsanlæg	1.419.396	318	1.146
Værktøj og inventar	29.698	0	18
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	166.318	231	61
El	430.543	399	404
Driftsledelse	970.810	902	904
Øvrig styring	<u>3.127</u>	<u>8</u>	<u>3</u>
	<u>3.772.970</u>	<u>2.493</u>	<u>3.177</u>

Noter

	2012/13 kr.	2013/14 tkr. Budget Ej revideret	2011/12 tkr.
4 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse, hovedledninger	316.820	63	34
Afskrivning, hovedledninger	363.690	185	387
Vedligeholdelse, stikledninger	24.107	111	127
Vedligeholdelse, brønde	29.822	25	127
Vedligeholdelse, målere	66.941	2.575	26
Driftsledelse	261.530	283	240
Afskrivning, øvrige anlæg	<u>13.370</u>	<u>18</u>	<u>10</u>
	<u>1.076.280</u>	<u>3.260</u>	<u>951</u>
5 Administrationsomkostninger			
Bestyrelsesudgifter	97.720	104	98
Repræsentation og møder	13.547	25	29
Forbrugerinformation	136.355	200	119
Administrationsomkostninger	723.575	759	920
Hensættelse til tab på debitorer/ tab på debitorer	40.515	0	113
IT-udgifter	33.846	5	32
Revision mv.	40.735	50	31
Energispareforanstaltninger	291.901	235	404
Administration i øvrigt	57.234	91	141
Afskrivning, administrative anlæg	<u>0</u>	<u>5</u>	<u>0</u>
	<u>1.435.428</u>	<u>1.474</u>	<u>1.887</u>
6 Andre driftsindtægter			
Øvrige driftsindtægter	9.140	12	8
Tilslutningsbidrag	18.120	17	27
Gebyrer	72.375	39	93
Skorstensudlejning	<u>46.622</u>	<u>45</u>	<u>45</u>
	<u>146.257</u>	<u>113</u>	<u>173</u>
7 Finansielle indtægter			
Forbrugere	8.839	5	5
Renter, bank	<u>8.722</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>17.561</u>	<u>5</u>	<u>5</u>

Noter

	2012/13 kr.	2013/14 tkr. Budget Ej revideret	2011/12 tkr.
8 Finansielle omkostninger			
Renter, bank	3.225	1	4
Renter, anlægslån	<u>192.466</u>	<u>193</u>	<u>175</u>
	<u>195.691</u>	<u>194</u>	<u>179</u>

9 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg	Ledningsnet
Anskaffelsessum pr. 1. september	1.975.731	12.306.424	5.714.651
Tilgang	0	93.820	1.796.825
Afgang	<u>0</u>	<u>- 14.910</u>	<u>- 93.820</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>1.975.731</u>	<u>12.385.334</u>	<u>7.417.656</u>
Afskrivninger pr. 1. september	1.604.984	6.359.065	3.741.789
Årets afskrivninger	341.247	1.096.914	350.039
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>1.946.231</u>	<u>7.455.979</u>	<u>4.091.828</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august 2013	<u>29.500</u>	<u>4.929.355</u>	<u>3.325.828</u>

9 Materielle anlægsaktiver - fortsat

	Andre anlæg
Anskaffelsessum pr. 1. september	50.000
Tilgang	16.850
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>66.850</u>
Afskrivninger pr. 1. september	20.000
Årets afskrivninger	13.370
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>33.370</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august 2013	<u>33.480</u>

Noter

	2012/13 kr.	2011/12 tkr.
10 Varebeholdninger		
Halmlager	134.200	167
Olielager	374.943	375
Målere	81.780	72
Diverse (rør m.m.)	411.205	439
Træpiller	<u>14.030</u>	<u>105</u>
	<u>1.016.158</u>	<u>1.158</u>
11 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		
Årsafregning, forbrugere	916.008	578
Diverse tilgodehavender	859	11
Hensat til tab på debitorer	- <u>34.000</u>	- <u>40</u>
	<u>882.867</u>	<u>549</u>
12 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	<u>0</u>	<u>140</u>
13 Kommunekredit		
<i>KommuneKredit</i>	<u>900.000</u>	<u>1.800</u>
Den variable rente udgjorde 0,22 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med Nordea		
Swapaftalen udløber 2/6 2014.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2013	- <u>21.222</u>	- <u>75</u>
Swappen er etableret med en rente på 4,04 %.		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>4.234.726</u>	<u>4.413</u>
Den variable rente udgjorde 0,26 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 15/12 2031.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2013	- <u>51.241</u>	- <u>310</u>
Swappen er etableret med en rente på 2,59 %.		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>152.381</u>	<u>305</u>
Den variable rente udgjorde 0,25 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		

Noter

	2012/13 kr	2011/12 tkr.
13 KommuneKredit (fortsat)		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>1.800.000</u>	<u>0</u>
Den variable rente udgjorde 2,27 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>1.365.845</u>	<u>1.425</u>
Den variable rente udgjorde 0,27 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 19/7 2032.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2013	<u>55.584</u>	- <u>18</u>
Swappen er etableret med en rente på 1,98 %.		
14 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Primosaldo	850.291	1.074
Afskrivninger	- 382.691	234
Henlæggelser efter varmemforsyningsloven	1.324.000	0
Hensættelse til tab på debitorer	<u>6.000</u>	- <u>10</u>
	<u>1.797.600</u>	<u>850</u>
15 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Primosaldo	-44.658	572
Årets overdækning	<u>651.924</u>	- <u>617</u>
	<u>607.266</u>	- <u>45</u>
16 Anden gæld		
Skyldig moms	57.193	0
Feriepengeforpligtelse samt skyldige feriepenge	111.057	104
Skyldigt vagthonorar m.v.	22.628	17
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag m.v.	54.530	97
Skyldige renter	41.200	45
Deposita	<u>21.184</u>	<u>21</u>
	<u>307.792</u>	<u>284</u>

Noter

17 Eventualposter

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til KommuneKredit indgået renteswapaftaler, jf. note 13. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt tkr. -14. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

Rødby Varmeværk er pålagt krav til energispareindsatsen for årene 2013-2015. Kravene kan opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Det forventes at Varmeværket kan opfylde kravene i egen organisation. Det er ikke muligt at opgøre forpligtelsen ved manglende overholdelse af kravene, da der er udsving i markedsprisen, og det ikke kan opgøres, hvor stor en del, der mangler at blive opfyldt ved udgangen af 2015.

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt tkr. 500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.