

Dronninglund Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 12 23 34 18

Årsrapport for 2012/13

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Pengestrømsopgørelse	12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 17
Noter	18 - 23

Selskabet

Dronninglund Fjernvarme A.m.b.a.
Tidselbak Allé 18
9330 Dronninglund
Telefon: 98 84 14 78
Telefax: 98 84 18 08
Hjemmeside: www.dronninglundfjernvarme.dk
E-mail: df@drlund-fjernvarme.dk
Hjemsted: Brønderslev
CVR-nr.: 12 23 34 18

Bestyrelse

Carsten Møller Nielsen, formand
Tage Kohsel
Per Lehm
Kurt Søndergaard
Jørgen W. Pedersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.12 - 31.05.13 for Dronninglund Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dronninglund, den 13. august 2013

Bestyrelsen

Carsten Møller Nielsen
Formand

Tage Kohsel

Per Lehm

Kurt Søndergaard

Jørgen W. Pedersen

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

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Dronninglund Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 01.06.12 - 31.05.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis 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 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, 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 selskabets 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 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 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. 31.05.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.06.12 - 31.05.13 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.

Dronninglund, den 13. august 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dorthe Mikkelsen

Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL**Hovedtal**

Beløb i t.DKK	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
<i>Resultat</i>					
Nettoomsætning	31.126	28.477	27.696	30.018	29.059
Resultat af primær drift	-74	-36	-2	-4	630
Årets resultat	0	0	0	0	0
<i>Balance</i>					
Samlede aktiver	53.137	23.204	21.089	18.182	20.167
Indeks	263	115	105	90	100
<i>Pengestrømme</i>					
Nettopengestrøm fra:					
Driften	-1.013	6.919	6.896	-1.190	5.845
Investeringer	-28.406	-2.195	-410	-211	-4.036
Finansiering	27.978	-1.029	-1.191	-16	760
Årets pengestrømme	-1.441	3.695	5.295	-1.417	2.569
<i>Øvrige</i>					
Salg af varme, MWh	31.135	28.727	31.798	31.216	27.782
Salg af el, MWh	11.483	12.153	10.248	9.534	9.650
Resultat før reguleringer i henhold til Varmeforsyningsloven	55	1.469	3.680	153	0

Hovedaktiviteter

Selskabet driver naturgasfyret kraftvarmeværk samt kedelcentral i Dronninglund for at tilvejebringe fjernvarmeforsyning til opvarmning, ventilation og tilberedning af varmt brugsvand m.v. til andelshavernes ejendomme.

Herudover producerer kraftvarmeværket el, der afsættes til den offentlige el-forsyning.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Det driftsmæssige resultat før indregningen af reguleringer i forhold til Varmeforsyningsloven udgør t.DKK 55 mod t.DKK 1.469 forrige år. I budget for 2012/13 var forventet et driftsmæssigt resultat på t.DKK 825. Den akkumulerede underdækning til indregning i priserne for 2013/14 udgør t.DKK 345.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Forventninger til fremtiden

Etableringen af solvarmeanlægget er påbegyndt i foråret 2013 med forventet idriftsætning i foråret 2014. Driftsøkonomien i solvarmeanlægget forventes at blive som forudsat ved vedtagelsen. Der har for selskabet været en positiv udvikling i renteniveauet, der mindst vil kompensere evt. prisstigninger. Selskabet har pr. 31.05.13 efter reglerne i Varmeforsyningsloven henlagt t.DKK 7.554 til imødegåelse af investeringen.

Der er endvidere påbegyndt en større reovering af varmecentralen på Søndervangsvej, idet dette er fordelagtigt i forbindelse med etableringen af solvarmeanlægget.

Note		2012/13 DKK	2011/12 t.DKK
1	Nettoomsætning	31.125.901	28.477
2	Produktionsomkostninger	-28.636.287	-25.999
	Bruttofortjeneste	2.489.614	2.478
3	Distributionsomkostninger	-1.274.792	-1.058
4	Administrationsomkostninger	-1.447.820	-1.503
	Andre driftsindtægter	158.671	47
	Resultat af primær drift	-74.327	-36
	Finansielle indtægter	75.465	43
	Finansielle omkostninger	-1.138	-7
	Finansielle poster i alt	74.327	36
	Resultat før skat	0	0
	Skatter	0	0
	Årets resultat	0	0

AKTIVER		31.05.13	31.05.12
Note		DKK	t.DKK
	Grunde og bygninger	3.666.221	1.618
	Produktionsanlæg, maskiner og ledningsnet	7.247.988	9.182
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.924	88
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	26.183.383	0
5	Materielle anlægsaktiver i alt	37.158.516	10.888
	Anlægsaktiver i alt	37.158.516	10.888
	Brændsel og dieselolie	90.778	276
	Varebeholdninger i alt	90.778	276
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.122.148	754
	Varmeefterbetalinger, forbrugere	1.414.406	419
	Andre tilgodehavender	3.596.745	22
6	Tilgodehavende hos forbrugere (underdækning)	345.048	0
	Periodeafgrænsningsposter	210.842	205
	Tilgodehavender i alt	6.689.189	1.400
	Likvide beholdninger	9.198.734	10.640
	Omsætningsaktiver i alt	15.978.701	12.316
	Aktiver i alt	53.137.217	23.204

PASSIVER		31.05.13	31.05.12
Note		DKK	t.DKK
	Andelskapital	5.985.000	5.963
	Anden fri egenkapital	225.295	225
	Dagsværdiregulering renteswap	-707.785	0
7	Egenkapital i alt	5.502.510	6.188
8	Andre hensatte forpligtelser	7.554.000	5.073
	Hensatte forpligtelser i alt	7.554.000	5.073
	Gæld til realkreditinstitutter	29.000.389	0
	Medarbejderobligationer	46.786	47
9	Periodeafgrænsningsposter	3.477.672	3.987
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	32.524.847	4.034
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	623.480	1.159
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	179.200	202
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.367.968	1.878
	Varmetilbagebetalinger, forbrugere	463.884	2.132
6	Gæld til forbrugere (overdækning)	0	2.082
	Anden gæld	921.328	456
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.555.860	7.909
	Gældsforpligtelser i alt	40.080.707	11.943
	Passiver i alt	53.137.217	23.204

10 Medarbejderforhold

Pengestrømsopgørelse

Note	2012/13 DKK	2011/12 t.DKK
Årets resultat	0	0
11 Reguleringer	1.407.411	3.670
Forskydning i driftskapital:		
Varebeholdninger	185.573	36
Tilgodehavender og gæld, forbrugere	-2.663.818	3.329
Øvrige tilgodehavender	-3.948.317	8
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.488.640	569
Anden driftsafledt gæld	443.084	-729
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-1.087.427	6.883
Modtagne renteindtægter og lignende indtægter	75.465	43
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-1.138	-7
Driftens pengestrømme	-1.013.100	6.919
Køb af materielle anlægsaktiver	-28.406.162	-2.195
Investeringspengestrømme	-28.406.162	-2.195
Kapitaltilførsel	22.500	9
Optagelse af lån	29.000.389	0
Tilgang af periodeafgrænsningsposter (tilslutningsafgifter)	115.030	250
Afgang af periodeafgrænsningsposter	-1.159.882	-1.288
Finansieringspengestrømme	27.978.037	-1.029
Årets samlede pengestrømme	-1.441.225	3.695
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	10.639.959	6.945
Likvide beholdninger ved årets slutning	9.198.734	10.640
Likvide beholdninger ved årets slutning specificeres således:		
Likvide beholdninger	9.198.734	10.640
I alt	9.198.734	10.640

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

AFLEDTE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender under aktiver henholdsvis i anden gæld under forpligtelser.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes på egenkapitalen. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet under egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til produktion af varme og el, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, ledningsnet, målere m.v., herunder afskrivninger og gager.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	15 år	0%
Produktionsanlæg, maskiner og ledningsnet	5-15 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter tidsmæssige forskelle i opkrævninger hos forbrugerne.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Periodeafgrænsningsposter indeholder indbetalte tilslutningsafgifter og byggemodningsbidrag, der indtægtsføres over 15 år.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger.

	2012/13 DKK	2011/12 t.DKK
1. Nettoomsætning		
Forbrugsafgifter	17.591.071	15.390
Faste afgifter, rumfang	3.083.334	3.070
Faste afgifter, hedeblade	2.580.881	3.040
Faste afgifter, målerleje	398.282	396
Energisparetillæg	66.494	265
Omsætning varme i alt	23.720.062	22.161
Salg af el	6.780.817	7.119
Co2-tilskud, el	679.564	666
Omsætning el i alt	7.460.381	7.785
Årets underdækning	2.426.458	1.586
Årets hensættelse til fremtidige investeringer	-2.481.000	-3.055
Reguleringer i henhold til Varmeforsyningsloven i alt	-54.542	-1.469
I alt	31.125.901	28.477

2. Produktionsomkostninger

Biolie	12.454.530	9.053
Naturgas	13.676.772	13.341
Elektricitet	202.974	163
Abonnementsafgift, Energi Nord	10.500	13
Gager m.v. produktion	534.133	685
Vedligeholdelse produktionsanlæg	884.988	1.238
Øvrige driftsomkostninger	273.592	923
Ejendommens drift	80.510	57
Afskrivninger bygninger	92.894	101
Afskrivninger produktionsanlæg	425.394	425
I alt	28.636.287	25.999

	2012/13 DKK	2011/12 t.DKK
3. Distributionsomkostninger		
Gager m.v. distribution	424.529	457
Vedligeholdelse ledningsnet og målere	334.709	162
Øvrige distributionsomkostninger	103.126	58
Afskrivninger ledningsnet	719.941	701
Afskrivninger målere	852.369	968
Indtægtsføring af tilslutnings- og byggemodningsbidrag	-1.159.882	-1.288
I alt	1.274.792	1.058

4. Administrationsomkostninger

Gager m.v. administration	549.707	588
Bestyrelseshonorar	126.000	122
Administrationsomkostninger	712.550	722
Tab på tilgodehavender	15.180	29
Afskrivning inventar og it	44.383	42
I alt	1.447.820	1.503

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg, maskiner og ledningsnet	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
Kostpris pr. 31.05.12	9.985.430	53.379.191	579.063	0
Tilgang i året	2.141.137	71.642	10.000	26.183.383
Afgang i året	0	0	-107.415	0
Kostpris pr. 31.05.13	12.126.567	53.450.833	481.648	26.183.383
Af- og nedskrivninger pr. 31.05.12	8.367.452	44.197.502	491.395	0
Afskrivninger i året	92.894	2.005.343	36.744	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	0	0	-107.415	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.05.13	8.460.346	46.202.845	420.724	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.05.13	3.666.221	7.247.988	60.924	26.183.383

2012/13
DKK

2011/12
t.DKK

6. Tilgodehavende/gæld til forbrugere (under-/overdækning)

Saldo primo	-2.081.410	-3.668
Årets resultat efter Varmeforsyningsloven	2.426.458	1.586
I alt	345.048	-2.082

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Andelskapital	Anden fri egenkapital	Dagsværdi-regulering renteswap
<i>Egenkapitalopgørelse 01.06.11 - 31.05.12</i>			
Saldo pr. 01.06.11	6.178.795	0	0
Kapitalforhøjelse	9.000	0	0
Fri kapital, der ikke er konverteret til andelskapital	-225.295	225.295	0
Saldo pr. 31.05.12	5.962.500	225.295	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.06.12 - 31.05.13</i>			
Saldo pr. 01.06.12	5.962.500	225.295	0
Årets dagsværdiregulering	0	0	-707.785
Kapitalforhøjelse	22.500	0	0
Saldo pr. 31.05.13	5.985.000	225.295	-707.785
		31.05.13 DKK	31.05.12 t.DKK

8. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser pr. 31.05.12	5.073.000	2.018
Årets ændring i andre hensatte forpligtelser	2.481.000	3.055
I alt pr. 31.05.13	7.554.000	5.073

Hensatte forpligtelser vedrører henlæggelser til solvarmeanlæg opgjort efter reglerne i Varmeforsyningsloven.

31.05.13	31.05.12
DKK	t.DKK

9. Periodeafgrænsningsposter

Saldo primo	5.146.004	6.184
Tilgang i året	115.030	250
Afgang i året	-1.159.882	-1.288
I alt	4.101.152	5.146
Andel, der modregnes i driftsmæssige afskrivninger næste år	-623.480	-1.159
I alt	3.477.672	3.987
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	1.273.887	1.675.850

10. Medarbejderforhold

Lønninger	1.427.626	1.590
Pensioner	124.479	171
Andre omkostninger til social sikring	22.325	28
Personaleomkostninger i øvrigt	59.939	63
I alt	1.634.369	1.852

De samlede personaleomkostninger er fordelt således:

Gager m.v. produktion	534.133	685
Gager m.v. distribution	424.529	457
Gager m.v. administration	549.707	588
Bestyrelses honorar	126.000	122
I alt	1.634.369	1.852

	2012/13	2011/12
	DKK	t.DKK
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger	2.134.981	2.237
Finansielle indtægter	-75.465	-43
Finansielle omkostninger	1.138	7
Reguleringer i henhold til Varmeforsyningsloven	54.542	1.469
Dagsværdiregulering renteswap	-707.785	0
I alt	1.407.411	3.670
