

**Årsregnskab for 2013/2014**  
18. regnskabsår

**Løkkensvejens Kraftvarmeværk A.M.B.A.**  
Løkkensvej 730  
9480 Løkken

CVR-nr. 20066873

## **Dagsorden**

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges.
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år.
6. Indkomne forslag fra andelshaverne.
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer. På valg er:  
Leif Sørensen, Jens Chr. Carstens, Tom Freltoft og Sven-Erik Ydesen
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
9. Valg af revisor.
10. Eventuelt.

# Revisionspåtegning

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til bestyrelsen i Løkkensvejens Kraftvarmeværk A.M.B.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Løkkensvejens Kraftvarmeværk A.M.B.A. for perioden 1. august 2013 – 31. juli 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt lov om varmeforsyning.

Årsregnskabet er udarbejdet som grundlag for selskabets fastsættelse af forbrugerpriserne.

Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

### 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 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.

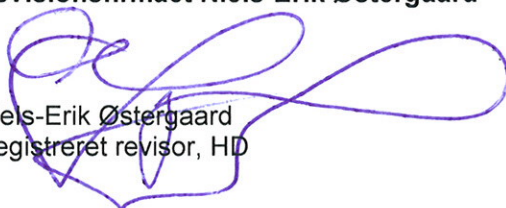
### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/7-2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. august 2013 – 31. juli 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brønderslev, den 22. oktober 2014.

### Revisionsfirmaet Niels-Erik Østergaard

Niels-Erik Østergaard  
Registreret revisor, HD



## Resultatopgørelse for perioden 01.08.2013-31.07.2014

Spec.	2013/2014 Kr.	Budget 2013/14 T.kr	2012/2013 Kr.	Budget 2014/15 T.kr.
1 Salg af varme m.v.	4.681.219	5.113	5.197.394	3.983
1 Salg el	3.659.203	3.350	3.823.298	2.263
1 Øvrige indtægter	109.557	42	40.938	44
<b>Omsætning i alt</b>	<b>8.449.979</b>	<b>8.505</b>	<b>9.061.630</b>	<b>6.290</b>
2 Udgifter til naturgas	-3.959.038	-5.699	-5.530.549	-4.414
3 Driftsudgifter i øvrigt	-807.666	-891	-799.206	-1.196
Administration	-239.818	-233	-351.341	-278
Tab debitorer	-142.469	0	28.228	-20
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>	<b>3.300.988</b>	<b>1.682</b>	<b>2.408.762</b>	<b>382</b>
Ordinære afskrivninger	-576.000	-576	-657.000	-1.074
Afskrivninger tilslutninger	-25.000	-25	-25.500	-26
Afskrivninger forbedring kraftvarmeværk	-587.000	-587	-629.000	-591
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR RENTER</b>	<b>2.112.988</b>	<b>494</b>	<b>1.097.262</b>	<b>-1.309</b>
Finansielle indtægter	30.666	24	33.974	106
Finansielle omkostninger	-718.506	-729	-881.922	-682
<b>RESULTAT FØR INDREG. OVER-/UNDERD.</b>	<b>1.425.148</b>	<b>-211</b>	<b>249.314</b>	<b>-1.885</b>
Indregning over-/underdækning	211.220	211	0	1.885
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>1.636.368</b>	<b>0</b>	<b>249.314</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.636.368</b>	<b>0</b>	<b>249.314</b>	<b>0</b>
<b>RESULTATDISPONERING</b>				
Det disponible beløb udgør:				
Årets resultat	1.636.368	0	249.314	0
<b>Til disposition</b>	<b>1.636.368</b>	<b>0</b>	<b>249.314</b>	<b>0</b>
Som af bestyrelsen foreslås disponeret således:				
Hensat til service	0	0	0	0
Hensat til anlæg	0	0	0	0
Overført til de næste år	1.636.368	0	249.314	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.636.368</b>	<b>0</b>	<b>249.314</b>	<b>0</b>

## Balance pr. 31. juli 2014

Spec.	2013/2014 Kr.	2012/2013 Kr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Anlægsudgifter kraftvarmeværk m.v.	37.852.090	38.014.657
Ordinære afskrivninger tidl. år	-11.934.416	-10.622.916
Årets ordinære afskrivninger	-1.188.000	-1.311.500
Ekstraordinære afskrivninger tidl. år	-6.902.000	-6.902.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>17.827.674</b>	<b>19.178.241</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>17.827.674</b>	<b>19.178.241</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender	403.766	1.098.170
Periodiserede omkostninger/forudbetalinger	56.823	49.769
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>460.589</b>	<b>1.147.939</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>4.661.129</b>	<b>2.127.013</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.121.718</b>	<b>3.274.952</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>22.949.392</b>	<b>22.453.193</b>

# Balance pr. 31. juli 2014

Spec.	2013/2014 Kr.	2012/2013 Kr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Indskudskapital	28.600	28.500
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>28.600</b>	<b>28.500</b>
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	18.525.913	19.905.813
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>18.525.913</b>	<b>19.905.813</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.379.900	1.344.926
Anden gæld	1.129.297	658.420
Periodisering kompensation ENV	0	55.000
Takstmæssig overdækning	1.885.682	460.534
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.394.879</b>	<b>2.518.880</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>22.920.792</b>	<b>22.424.693</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>22.949.392</b>	<b>22.453.193</b>

**Sikkerhedsstillelser:**  
Ingen

28. oktober 2014.

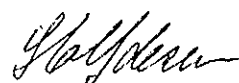
## Bestyrelse



Henrik Lohse  
Formand



Leif Sørensen  
Næstformand



Sven-Erik Ydesen  
Kasserer

KARLES NARJENSEN  
Karl Ejner Jensen  
Sekretær



Jens Chr. Carstens



Tom Freltoft



Erik Rasmussen

# Specifikationer

Spec.	2013/2014 Kr.	2012/2013 Kr.
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>		
<b>Salg af varme m.v.</b>		
Salg af varme 4.332 mwh (5.078 mwh)	3.054.073	3.863.432
Abonnementsafgift	1.627.146	1.333.962
<b>Salg af varme m.v. i alt</b>	<b>4.681.219</b>	<b>5.197.394</b>
<b>Salg el</b>		
Salg el 2.529 mwh (4.993 mwh)	3.122.629	3.423.833
Salg el tilskud (grundbeløb)	536.574	399.465
<b>Salg af el i alt</b>	<b>3.659.203</b>	<b>3.823.298</b>
<b>Øvrige indtægter</b>		
Lejeindtægt TDC	42.165	40.938
Udmeldelsesandel	67.392	0
<b>Øvrige indtægter i alt</b>	<b>109.557</b>	<b>40.938</b>
<b>NETTOOMSÆTNING i alt</b>	<b>8.449.979</b>	<b>9.061.630</b>
<b>2 Udgifter til naturgas</b>		
Køb af naturgas 948.549 (1.299.574 M3)	-4.611.148	-6.142.580
Afgiftsrefusion naturgas vedr. kedeldrift	243.650	105.881
Kompensation CO2-afgift	336.937	331.007
Godtgørelse metan- og Nox-afgift	42.208	83.291
Afgiftsrefusion stilstandsvarme tidl. år	0	74.836
Afgiftsrefusion stilstandsvarme	29.315	17.016
<b>Udgifter til naturgas i alt</b>	<b>-3.959.038</b>	<b>-5.530.549</b>
<b>3 Andre eksterne omkostninger</b>		
<b>Driftsudgifter i øvrigt</b>		
Vedligeholdelse motor	-29.670	-12.976
Vedligeholdelse i øvrigt	-34.985	-4.969
Serviceaftale	-99.155	-194.079
Vedligeholdelse bygning/plads	-13.690	-33.805
Vedligeholdelse husinstallationer	-18.370	-9.095
Vedligeholdelse ledningsnet	-19.244	-2.922
Metanmåling	0	-5.800
Energibesparelse	-112.085	-71.842
Abonnement el-selskab	-12.600	-12.600
Gebyr fri elmarked	-33.803	-33.366
Tilsyn kraftvarmeværk	-165.534	-161.112
Honorar fri elmarked	-40.414	-39.336
Forsikringer	-117.671	-115.701
Kurser	-11.717	0
El	-69.882	-93.273
Vand (incl årsopgørelse)	-4.017	-1.380
Vandafledningsafgift	-2.328	-668
Ejendomsskat, renovation m.v.	-22.501	-6.282
<b>Driftsudgifter i øvrigt i alt</b>	<b>-807.666</b>	<b>-799.206</b>

## Hoved- og nøgletal

	2013/2014	2012/2013	2011/2012	2010/2011	2009/2010
<b>Regnskabsanalytiske hovedtal (i 1000 kr.)</b>					
Salg af varme m.v.	4.681	5.198	4.989	5.207	4.829
Salg el	3.659	3.823	2.919	4.019	3.947
Øvrige indtægter	110	41	39	38	46
<b>Omsætning i alt</b>	<b>8.450</b>	<b>9.062</b>	<b>7.947</b>	<b>9.264</b>	<b>8.822</b>
Køb naturgas	-3.959	-5.531	-4.528	-6.087	-5.946
Driftsudgifter i øvrigt	-808	-799	-848	-936	-950
Administration	-240	-351	-204	-201	-184
Tab debitorer	-142	28	-21	106	-182
<b>Bruttofortjeneste/tab</b>	<b>3.301</b>	<b>2.409</b>	<b>2.346</b>	<b>2.146</b>	<b>1.560</b>
Af- og nedskrivninger	-1.188	-1.311	-1.927	-699	-1.604
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.113</b>	<b>1.098</b>	<b>419</b>	<b>1.447</b>	<b>-44</b>
Finansielle indtægter og omkostninger	-688	-848	-477	-427	-448
<b>Årets resultat før indreg. over-/underdækning</b>	<b>1.425</b>	<b>250</b>	<b>-58</b>	<b>1.020</b>	<b>-492</b>
Indregnet over-/underdækning	211	0	269	-751	-259
<b>Årets resultat</b>	<b>1.636</b>	<b>250</b>	<b>211</b>	<b>269</b>	<b>-751</b>
Der fordeler sig således:					
Hensat til service	0	0	0	0	0
Hensat til anlæg	0	0	0	0	0
Overførsel til næste år	1.636	250	211	269	-751
<b>I alt</b>	<b>1.636</b>	<b>250</b>	<b>211</b>	<b>269</b>	<b>-751</b>
Salg af varme (mwh)	4.332	5.078	4.734	5.509	5.717
Salg af el (mwh)	2.529	4.993	2.111	6.520	5.986
Køb af naturgas (1000 M3)	949	1.300	971	1.563	1.500
Pris pr. kwh (øre incl. moms)	88,00	95,00	95,00	88,00	80,00
Pris pr. kwh storforbrug (øre incl. moms)	88,00	91,00	91,00	84,00	76,00
Abonnementsafgift (kr. incl. moms)	7.050	5.800	5.800	5.800	5.200
Pris (incl.tilsk.)(genns.) salg el kwh (kr.)	1,45	0,766	1,383	0,616	0,659
Netto pris (genns.) køb gas M3 (kr.)	4,174	4,313	4,665	3,895	3,964
Antal forbrugere	286	285	285	285	284