

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

Generalforsamling

Mandag den 19. september 2011
kl. 19.00 i Visborg Forsamlingshus

Værket er vært med gule ærter kl. 18.00

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende år driftsår fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år
6. Indkomne forslag fra andelshavere
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer

På valg er:	Niels Jørgen Godskesen	Veddum
	Peter Muhl Nielsen	Skelund
	Per Skov	Visborg
	Ove Nielsen	Visborg
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen

På valg er:	Leo Korsgaard	Veddum
	Anders Andersen	Skelund
	Tom Melgaard	Visborg
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

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

CVR nr. 18 71 86 85

Årsrapport 2010/2011

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Veddum, den / 2011

dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2010 - 30. juni 2011	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13
Driftsbudget 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Driftsbudget	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 01.07.2010-30.06.2011 for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddum, den 30. august 2011

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.

Vi har revideret årsregnskabet for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 01.07.2010-30.06.2011, der aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med dansk revisionsstandard. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effekten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.07.2010-30.06.2011 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 24 og ledelsesberetningen, hvoraf det fremgår, at der er anlagt 2 prøvesager mod forbrugere, der nægter at betale deres andel af restgælden ved udmeldelse. Bliver retsagerne tabt med konsekvens for andre udmeldelser, vil der blive tale om uoverskuelige økonomiske konsekvenser, og der vil være begrundet tvivl, om selskabet kan skabe det nødvendige fremtidige overskud, ligesom selskabet er vedtægsmæssig forhindret i at optage yderligere lån til dækning af det nødvendige likviditetsbehov.

Veddum, den 30. august 2011
Revisionsfirmaet Sloth a/s

Jørn Velling
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a Pejtervej 14 9560 Hadsund Tlf.nr.: 98585765 CVR-nr. 18 71 86 85 Kommune: Mariagerfjord
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
Revision	Revisionsfirmaet Sloth a/s Jacob Møllers Gade 4 9560 Hadsund
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Storegade 12 9560 Hadsund

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteterne består i levering af fjernvarme til værkets forbrugere, samt produktion af el.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet for budgetåret 2010-2011 er til vores tilfredshed udført af Himmerland Elforsyning (HEF), og med tilfredshed har vi fået regnskabet revideret af Sloth Revision A/S, v/Jørn Velling, regnskabet udviser et underskud på 638.336 kr.

I efteråret konverterede vi vores daværende indekserede kontantlån til et rent fastforrentet 2% obligationslån. Konverteringsmodellen indebærer den samme ydelse som ved ikke-konvertering, det positive og interessante ved konverteringen betyder, at vi ikke er følsomme for evt. kommende konjunktur forandringer.

Værket har i regnskabsåret været forskånet for havari, og har til vores tilfredshed fået tilsyn, reparationer og vedligehold forskriftmæssigt udført af Industrivarmerne A/S Storvorde.

I motorrum 3 er inderbeklædningen og isolering udskiftet på grund af vandskade. Den hårde vinter medførte også skader på tag, tagrender og ydre vægbeklædning; skaderne er udbedret.

Sidst i februar 2011 ophørte aftalen om dampforsyning til Kruse Vask. Ophør af dampleverancen er sket i fuld forståelse parterne imellem, da udviklingen har medført, at det ikke mere er fordelagtigt for nogen af parterne, at opretholde den hidtidige aftale om dampforsyning.

Her i foråret fik vi lavet en følsomhedsanalyse, der viste, at der vil være god økonomi i at optimere vores SRO-anlæg samt installere en economiser ved gaskedelen samt lade motor 3 stå standby. Dette går vi i gang med her til efteråret. Samt reparation eller udskiftning af kompressoren der laver Nitrogen til akumuleringsstankens pude.

Med fokus på "frit brændselsvalg" havde vi i efteråret besøg af Energiminister Lykke Friis. Vi havde her lejlighed til at fremkomme med begrundelser for, hvorfor vi ønsker et frit brændselsvalg.

Sidst på foråret 2011 godkendte kommunen vores reviderede projektforslag vedr. sammenkobling med Hadsund fjernvarme, men selv om projektet opfyldte kravet om at være samfundsøkonomisk attraktivt, tog Energiankenævnet Naturgas Midtnords negative indsigelse mod projektet til efterretning.

I februar havde vi vores halvårslige informations møde i Skelund, med ca. 50 deltagere. Der var mange gode indlæg. Især Anders Andersens prospekt vakte opsigt og det beviste, at der for den enkelte er dårlig økonomi i at betale sig ud af værket, men det er en god ide at efterisolere.

Fra 01-07-2011 er det slut med, at juli og august er betalingsfrie måneder, så nu hedder det 12 aconto indbetalinger pr. år, og dermed en lidt mindre månedlig aconto indbetaling.

På trods af stigende brændselspriser; vil vi på formodning af fortsat gode elpriser samt justeringer og optimeringer af værket fastholde den samme varmepris for tredje år i træk.

Ledelsesberetning

Der er i år 8 forbrugere, der har betalt deres del af værkets restgæld og dermed forladt fællesskabet. Der er 5 forbrugere, der tror, at de blot kan forlade medlemskabet i værket, uden at betale udtrædelsesgodtgørelse iht. vedtægterne. Disse 5 bliver behandlet af vores Advokatfirma, Vingaardshus A/S v/Advokat Jesper Studsgaard. Der er i den forbindelse anlagt retssager mod 2 forbrugere, der som prøvesager skal afgøres ved henholdsvis by- og landsretten. Det er vor opfattelse, at det er overvejende sandsynligt, at de pågældende forbrugere bliver dømt til at betale deres andel af restgælden ved udtræden. Derfor er der ikke hensat til tab og sagsomkostninger på disse tilgodehavender, og regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje.

Skulle retssagerne mod forventning ikke falde ud til værkets fordel, vil der blive tale om tab på tilgodehavender på ca. 120.000 kr. Ligesom det kan danne præcedens ved andre udmeldelser med uoverskuelige økonomiske konsekvenser til følge, herunder at værket ikke kan forstætte driften og skal rekonstrueres.

I øjeblikket forsøger vi gennem ingeniør og projektfirmaet Rambøll A/S , v/civilingeniør Peter Holm at få lavet en analyse af den stigende nødvendighed, for at kommunen indfører forblivelsespligt og evt. tilslutningspligt. Analyseresultatet kan, efter at være sendt i høring, og godkendt i udvalget for teknik og miljø, sættes i værk af byrådet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der lavet 20.000 timers eftersyn på motor 1 og 20.000 timers eftersyn på motor 2, plus dennes generator. Endvidere er der bl.a. her i sommer lavet eftersyn og udskiftning af brøndventiler.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for 01.07.2010-30.06.2011 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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ændring i opstilling af

Den forholdsmæssige andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld er vist som en finansiell udgift. Tidligere har udgiften fremgået som en afskrivning på anlægsaktiver. Sammenligningstallene er budgettet og sidste år er ligeledes rettet. Ændringen har ingen indflydelse på resultat og egenkapital.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el samt lejeindtægter 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2010 - 30. JUNI 2011

	Note	Faktisk 2010/2011 kr.	Budget 2010/2011 t. kr.	Faktisk 2009/2010 kr.
Salg af varme	1	11.540.910	12.251	12.314.039
Salg af el	2	5.781.142	4.073	3.913.309
Andre driftsindtægter	3	123.097	60	219.474
Produktionsomkostninger	4	<u>-12.778.028</u>	<u>-11.329</u>	<u>-11.060.447</u>
Bruttoresultat		4.667.121	5.055	5.386.375
Salgs- og distributionsomkostninger	5	-2.697	0	-25.017
Administrationsomkostninger HEF	6	-552.049	-560	-686.371
Administrationsomkostninger	7	-447.539	-427	-414.187
Ejendommens drift	8	-34.964	-25	-26.586
Personaleomkostninger	9	-24.686	0	0
Tab på debitorer incl. omkostninger	10	<u>-254.969</u>	<u>0</u>	<u>-90.669</u>
Resultat før afskrivninger		3.350.217	4.043	4.143.545
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	14	<u>-2.354.644</u>	<u>-2.363</u>	<u>-2.285.960</u>
Resultat før finansielle poster		995.573	1.680	1.857.585
Finansielle indtægter	11	20.501	20	18.272
Finansielle omkostninger	12	<u>-1.654.410</u>	<u>-1.649</u>	<u>-1.591.945</u>
Årets resultat før skat		-638.336	51	283.912
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-638.336</u>	<u>51</u>	<u>283.912</u>
Resultatdisponering:				
Hensættelse til motorrenovering		0	0	0
Overført resultat til egenkapital		<u>-638.336</u>	<u>51</u>	<u>283.912</u>
		<u>-638.336</u>	<u>51</u>	<u>283.912</u>

Balance pr. 30. JUNI 2011

	Note	2010/2011 kr.	2009/2010 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	13		
Grunde og bygninger		901.151	1.109.279
Produktionsanlæg mv.		3.359.227	4.058.262
Ledningsnet		5.975.534	7.405.640
Målere		1.059.472	1.184.996
Produktionsanlæg damp		0	0
Maskiner/inventar		1.445	17.757
Indeksering		5.093.514	4.982.471
Anlægsaktiver i alt		<u>16.390.343</u>	<u>18.758.405</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15	1.425.302	1.281.732
Andre tilgodehavender	16	575.131	590.071
Periodeafgrænsningsposter	17	141.009	156.828
		<u>2.141.442</u>	<u>2.028.631</u>
Likvide beholdninger	18	<u>590.637</u>	<u>155.440</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.732.079</u>	<u>2.184.071</u>
AKTIVER I ALT		<u>19.122.422</u>	<u>20.942.476</u>

Balance pr. 30. JUNI 2011

	Note	2010/2011 kr.	2009/2010 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskudkapital		43.300	44.900
Overført resultat	19	<u>-1.800.400</u>	<u>-1.184.629</u>
		-1.757.100	-1.139.729
Henlæggelser:			
Serviceforpligtelser motorer		1.025.000	1.025.000
Opkrævning ved udmeldelser		439.453	337.447
Indbetalt obligationsrestgæld		<u>134.452</u>	<u>86.222</u>
Egenkapital og henlæggelser i alt		<u>-158.195</u>	<u>308.940</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	20	<u>13.588.147</u>	<u>15.993.564</u>
		<u>13.588.147</u>	<u>15.993.564</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		3.710.803	3.396.134
Gæld til forbruger		411.410	209.917
Skyldige omkostninger	21	1.090.627	126.856
Leverandør af gas HNM Naturgas	22	477.437	698.148
Anden gæld	23	<u>2.193</u>	<u>208.917</u>
		<u>5.692.470</u>	<u>4.639.972</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>19.280.617</u>	<u>20.633.536</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>19.122.422</u>	<u>20.942.476</u>
Eventualposter mv.	24		
Lønafstemning	25		
Merværdiafgift	26		

Noter

		Faktisk 2010/2011 kr.	Faktisk 2009/2010 kr.
Note 1 Salg af varme			
Salg af varme	(7.957MWh / 9.312 MWH)	5.814.648	6.317.011
Fast afgift		<u>5.726.262</u>	<u>5.997.028</u>
		<u>11.540.910</u>	<u>12.314.039</u>
Note 2 Salg af el			
Salg af el		4.540.906	3.440.549
Elproduktionstilskud		694.596	472.760
CO ₂ -kompensation		<u>545.640</u>	<u>0</u>
		<u>5.781.142</u>	<u>3.913.309</u>
Note 3 Andre driftsindtægter			
Driftstabserstatning		59.675	0
Lejeindtægter antenne		63.422	61.574
Salg af varmemestertimer		<u>0</u>	<u>157.900</u>
		<u>123.097</u>	<u>219.474</u>
Note 4 Produktionsomkostninger			
Brændsel m.v.			
Gaskøb	(2.351 m ³ / 2.766 m ³)	-11.893.074	-10.490.928
Elforbrug		<u>-144.838</u>	<u>-128.946</u>
		<u>-12.037.912</u>	<u>-10.619.874</u>
Vedligeholdelse			
Gasmotor		-119.725	-106.668
Produktionsanlæg/service		-503.963	-226.121
Olie		-4.797	-38.649
Kemikalier		-103.517	-55.550
Husinstallationer/målere		33.265	5.754
Ledningsnet		-39.236	-14.000
Værktøj		-2.143	-500
Diverse		<u>0</u>	<u>-4.839</u>
		<u>-740.116</u>	<u>-440.573</u>
		<u>-12.778.028</u>	<u>-11.060.447</u>

Faktisk	Faktisk
2010/2011	2009/2010
kr.	kr.

Note 5 Salgs- og distributionsomkostninger

Salgsomkostninger

Annoncer og reklame	<u>-2.697</u>	<u>-3.239</u>
	<u>-2.697</u>	<u>-3.239</u>

Autodrift, varevogn

Brændstof, forsikringer og vægtafgift m.v.	<u>0</u>	<u>-21.778</u>
	<u>0</u>	<u>-21.778</u>
	<u>-2.697</u>	<u>-25.017</u>

Note 6 Administrationsomkostninger

Økonomisk administration HEF	-102.049	-100.694
Teknisk administration	<u>-450.000</u>	<u>-585.677</u>
	<u>-552.049</u>	<u>-686.371</u>

Note 7 Administrationsomkostninger

Kontorartikler	-12.566	-27.875
Telefon	-9.422	-17.643
Porto	-1.250	-5.440
PBS-gebyrer	-25.522	-24.489
Forsikringer	-177.694	-184.356
Kontingenter	-35.313	-28.908
Revisorhonorar	-21.800	-15.000
Konsulentbistand	-55.070	-34.016
Diverse	-1.693	-9.509
Møder, rejser & repræsentation	-42.565	-66.351
Energispareaktivitet	<u>-64.644</u>	<u>-600</u>
	<u>-447.539</u>	<u>-414.187</u>

	Faktisk 2010/2011 kr.	Faktisk 2009/2010 kr.
Note 8 Ejendommens drift		
Vedligeholdelse erhvervsbygning	-28.113	-26.901
Ejendomsskat	-2.981	-2.641
Forbrugsafgifter	-3.662	2.956
Vand	-208	0
	<u>-34.964</u>	<u>-26.586</u>
 Note 9 Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag		
Løn og gager	-22.199	0
	<u>-22.199</u>	<u>0</u>
 Andre sociale omkostninger		
Diverse offlige bidrag	-2.487	0
	<u>-2.487</u>	<u>0</u>
	<u>-24.686</u>	<u>0</u>
 Note 10 Tab på debitorer m.v.		
Konstaterede tab	-108.334	-66.994
Ændring i hensættelser til tab	0	0
Advokat- og incassoomkostninger	-146.635	-23.675
	<u>-254.969</u>	<u>-90.669</u>
 Note 11 Finansielle indtægter		
Renter, bankindestående	12.979	11.698
Renter Debitorer	7.132	5.174
Diverse gebyrer	390	1.400
	<u>20.501</u>	<u>18.272</u>
 Note 12 Finansielle omkostninger		
Renter, prioritetsgæld	-496.699	-685.458
Andel af indeksring og kurstab på prioritetsgæld	-1.131.892	-905.903
Kreditorrenter	-18.611	0
Diverse gebyrer	-7.208	-584
	<u>-1.654.410</u>	<u>-1.591.945</u>

Note 13 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg mv	Ledningsnet	Målere
Kostpris pr. 1/7 2010	3.343.169	13.205.308	23.032.537	1.871.880
Tilgang 01.07.2010-30.06.2011	<u>0</u>	<u>117.900</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 30/6 2011	<u>3.343.169</u>	<u>13.323.208</u>	<u>23.032.537</u>	<u>1.871.880</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2010	-2.233.890	-9.147.046	-15.626.897	-686.884
Afskrivninger 01.07.2010-30.06.2011	-188.612	-745.538	-1.299.818	-104.676
Ekstrord. Nedskr. 01.07.2010-30.06.2011	-19.516	-71.397	-130.288	-20.848
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2011	<u>-2.442.018</u>	<u>-9.963.981</u>	<u>-17.057.003</u>	<u>-812.408</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2011	<u>901.151</u>	<u>3.359.227</u>	<u>5.975.534</u>	<u>1.059.472</u>

	Produktions-anlæg damp	Maskiner og inventar	Indeksering
Kostpris pr. 1/7 2010	2.548.801	136.968	11.794.953
Tilgang 01.07.2010-30.06.2011	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.330.592</u>
Kostpris pr. 30/6 2011	<u>2.548.801</u>	<u>136.968</u>	<u>13.125.545</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2010	-2.548.801	-119.211	-6.812.482
Afskrivninger 01.07.2010-30.06.2011	0	-16.000	-1.131.892
Ekstraord. Nedskr. 01.07.2010-30.06.2011	<u>0</u>	<u>-312</u>	<u>-87.657</u>
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2011	<u>-2.548.801</u>	<u>-135.523</u>	<u>-8.032.031</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2011	<u>0</u>	<u>1.445</u>	<u>5.093.514</u>

Ejendomsværdi pr. 1/10 2010 3.800.000

Faktisk
2010/2011
kr.

Note 14 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	-188.612
Produktions-anlæg mv	-745.538
Ledningsnet	-1.299.818
Målere	-104.676
Produktions- anlæg damp	0
Maskiner og inventar	<u>-16.000</u>
	<u>-2.354.644</u>

	Faktisk 2010/2011 kr.	Faktisk 2009/2010 kr.
Note 15 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Varmedebitorer	1.358.049	1.061.779
Hensat til forventet tab	-170.000	-170.000
El debitorer	<u>237.253</u>	<u>389.953</u>
	<u>1.425.302</u>	<u>1.281.732</u>
 Note 16 Andre tilgodehavender		
Momstilgodehavende	108.699	0
Andre tilgodehavender	<u>466.432</u>	<u>590.071</u>
	<u>575.131</u>	<u>590.071</u>
 Note 17 Periodeafgrænsningsposter		
Øvrige periodeafgrænsningsposter	<u>141.009</u>	<u>156.828</u>
	<u>141.009</u>	<u>156.828</u>
 Note 18 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning		
Driftskonto	558.248	122.751
Girokonto	<u>32.389</u>	<u>32.689</u>
	<u>590.637</u>	<u>155.440</u>
 Note 19 Overført resultat		
Overført resultat: 01.07.2010	-1.184.629	-1.468.541
Overført fra indskudskapital	1.600	0
Indbetalt til dækning af underskud	20.965	0
Årets resultat	<u>-638.336</u>	<u>283.912</u>
	<u>-1.800.400</u>	<u>-1.184.629</u>
 Note 20 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	<u>17.298.950</u>	<u>19.389.698</u>
	17.298.950	19.389.698
Forfalden inden for 1 år	<u>-3.710.803</u>	<u>-3.396.134</u>
	<u>13.588.147</u>	<u>15.993.564</u>

	Faktisk 2010/2011 kr.	Faktisk 2009/2010 kr.
Note 21 Skyldige omkostninger		
Rykker- og flyttergebyr skyldig HEF	10.465	1.950
Anden leverandørgæld	<u>1.080.162</u>	<u>124.906</u>
	<u>1.090.627</u>	<u>126.856</u>

Note 22 Leverandør af gas HNM Naturgas

Skyldig HNM naturgas	<u>477.437</u>	<u>698.148</u>
	<u>477.437</u>	<u>698.148</u>

Note 23 Anden gæld

Skyldig moms	0	207.199
Depositat til varmekunder	597	597
Depositat til teleselskaber	<u>1.596</u>	<u>1.121</u>
	<u>2.193</u>	<u>208.917</u>

Note 24 Eventualposter mv.

Selskabet har anlagt 2 retssager mod 2 forbrugere, der har nægtet at indbetale deres andel af restgælden ved udtræden pr. 30.06.2010. Skulle sagerne mod forventning blive tabt, vil tabet på tilgodehavender udgøre ca. 120.000 kr., samt et betydeligt beløb til sagsomkostninger. Der henvises tillige til ledelsesberetningen side 5.

	Faktisk 2010/2011 kr.
Note 25 Lønafstemning	
Lønninger og gager, ifølge regnskab note 9	<u>-22.199</u>
A-indkomst i regnskabsåret	<u>-22.199</u>

Som fordeles således

Kalenderår 2010	18.100
Kalenderår 2011 (lønangives i 2011)	<u>4.099</u>
	<u>22.199</u>

A-indkomst ifølge oplysningssedler for 2010

Regnskabsår 01.07.2009-30.06.2010	18.100
Regnskabsår 01.07.2010-30.06.2011	<u>4.099</u>
	<u>22.199</u>

Note 26 Merværdiafgift

Årets udgående moms

4.296.862

Årets indgående moms

3.605.687

Driftsbudget 1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

	2011/2012 kr.
Salg af varme	10.760
Salg af el	2.500
Lejeindtægter	62
Produktionsomkostninger	<u>-8.462</u>
Bruttoresultat	4.860
Salgs- og distributionsomkostninger	-20
Administrationsomkostninger HEF	-580
Administrationsomkostninger	-433
Ejendommens drift	<u>-35</u>
Resultat før afskrivninger	3.792
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-3.248</u>
Resultat før finansielle poster	544
Finansielle indtægter	15
Finansielle omkostninger	<u>-330</u>
Resultat før hensættelser	229
Hensættelser til motorrenovering	<u>-200</u>
Årets resultat	<u>29</u>