

Sammendrag af årsrapport

for

**EGTVED VARMEVÆRK A.m.b.A.**

**Årsrapport for tiden 1. oktober 2008 til 30. september 2009**

**Årsrapport 2008/2009**

(Årsrapporten i sin fulde længde med revisionspåtegning  
er fremlagt på varmeværkets kontor)

(50. regnskabsår)

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. oktober 2008 til 30. september 2009 for Egtved Varmeværk A.m.b.A.

Årsregnskabet er aflagt i under hensyntagen til bestemmelserne i årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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.

Egtved, den 9. november 2009

### Varmemester

Jørgen Jepsen

### Regnskabsfører

Jeanett Larsen

### Bestyrelse

Kent Jensen  
formand

Svend Erik Billund

Birte Christoffersen

Peter Kristensen

Jens P. Poulsen

Anders Rønshof

Peter Zink

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til forbrugerne i Egtved Varmeværk A.m.b.A.

Vi har i overensstemmelse med danske revisionsstandarder revideret årsregnskabet for Egtved Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret afsluttet 30. september 2009, hvorfra regnskabssammendragene er foretaget. I vor revisionspåtegning dateret 9. november 2009 udtrykte vi en konklusion uden forbehold på det regnskab, hvorfra regnskabssammendraget er uddraget.

### Det udførte arbejde

Vi har planlagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om den uafhængige revisors erklæring på revisionsopgaver med særligt formål med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at regnskabssammendraget i al væsentlighed er i overensstemmelse med den årsrapport, som det er uddraget af.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at omstående regnskabssammendrag i al væsentlighed er i overensstemmelse med den årsrapport, som det er uddraget af.

For bedre at forstå virksomhedens finansielle stilling og resultat samt omfanget af den foretagne revision skal regnskabssammendraget læses i sammenhæng med den årsrapport, som regnskabssammendraget blev uddraget af, herunder den tilhørende revisionspåtegning.

Kolding, den 9. november 2009

**RSM!plus**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Henning Ravn Larsen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter produktion af el og varmt vand og distribution af fjernvarme.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2008 – 30. september 2009, udviser et resultat på kr. 0 mod kr. -1.087.655 kr. i 2007/2008.

Årets resultat er belastet med omkostninger til reovering af motor og ledningsnet med ca. kr. 2.600.000.

På grund af forventet behov for fremtidige investeringer til reovering af ledningsnet samt udvidelse af det bestående varmeværk, foreslår bestyrelsen at der henlægges kr. 1.950.000.

Ved udgangen af dette regnskabsår er der 912 forbrugere, en tilgang på 5 nye forbrugere.

Det samlede ledningsnet udgør 17.671 meter hovedledning og 16.251 meter stikledning.

Jf. varmforsyningsloven overføres underskuddet fra 2007/2008 på kr. 1.087.655 til regnskabsåret 2008/2009.

Underskuddet skal indregnes i kommende års priser, hvilke har medvirket til en højere afregningspris i indeværende regnskabsår.

### Budget 2009/2010

Med en forventning om mere stabile gaspriser i det kommende år har det været muligt at nedsætte varmeprisen fra 670 kr./MWh til 585 kr./MWh.

Budgettet anses for at være opgjort realistisk.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2008 - 30. september 2009

	2008/2009	2007/2008	Budget Justeret pr. september 2008
	kr.	kr.	2008/2009 kr. (ikke revideret)
Indtægter ved salg af varme og el	21.655.098	18.383.150	21.298.438
Overført fra sidste år	-1.087.655	611.437	-1.088.000
Andre indtægter	90.590	60.040	60.000
Produktionsomkostninger	<u>-11.807.209</u>	<u>-16.788.149</u>	<u>-13.436.200</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>8.850.824</b>	<b>2.266.478</b>	<b>6.834.238</b>
Øvrige driftsomkostninger	-2.827.648	-307.668	-525.000
Personaleudgifter	-890.496	-848.045	-900.000
Administrationsomkostninger	-684.346	-556.028	-826.000
Afskrivninger	<u>-1.736.200</u>	<u>-975.200</u>	<u>-1.736.200</u>
<b>Resultat før renter</b>	<b>2.712.134</b>	<b>-420.463</b>	<b>2.847.038</b>
Finansielle indtægter	14.910	297.614	80.000
Finansielle omkostninger	-777.044	-802.478	-973.125
Kursregulering værdipapirer	<u>0</u>	<u>-162.328</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før henlæggelse</b>	<b>1.950.000</b>	<b>-1.087.655</b>	<b>1.953.913</b>
Henlæggelse	<u>-1.950.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.950.000</u>
<b>Resultat til disponering</b>	<b>0</b>	<b>-1.087.655</b>	<b>3.913</b>
Overført til næste år, jf. varmemforsyningslovens bestemmelser	<u>0</u>	<u>-1.087.655</u>	<u>3.913</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 30. september 2009

	2008/2009	2007/2008
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	1.085.800	1.232.000
Kraftvarmeanlæg	1.471.142	1.815.142
Varmecentral og ledningsnet	9.174.049	9.293.822
Øvrige driftsmidler	<u>2.696.503</u>	<u>1.480.047</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>14.427.494</u></b>	<b><u>13.821.011</u></b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andelsbeviser	<u>12.300</u>	<u>12.300</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>14.439.794</u></b>	<b><u>13.833.311</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende efterbetaling	875.215	467.434
Tilgodehavende moms	0	392.684
Overført til næste år, jf. varmforsyningslovens bestemmelser	0	1.087.655
Andre tilgodehavender	<u>392.916</u>	<u>263.423</u>
	<u>1.268.131</u>	<u>2.211.196</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2.464.668</u>	<u>1.526.666</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.732.799</u></b>	<b><u>3.737.862</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>18.172.593</u></b>	<b><u>17.571.173</u></b>

## Balance pr. 30. september 2009

	2008/2009	2007/2008
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Dispositionsfond	<u>1.695.960</u>	<u>1.695.960</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
Henlæggelser til nyanlæg	<u>2.230.000</u>	<u>280.000</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til kreditinstitutter	<u>9.974.221</u>	<u>11.785.711</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Afdrag på langfristet gæld inden 1 år	1.811.489	1.736.234
Kreditorer	612.385	931.502
Anden gæld	328.733	104.212
Skyldig efterbetaling	1.026.881	816.538
Periodeafgrænsningsposter	129.053	116.478
Skyldig A-skat og feriepenge	<u>133.132</u>	<u>104.538</u>
	<u>4.272.412</u>	<u>3.809.502</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>14.246.633</u>	<u>15.595.213</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>18.172.593</u>	<u>17.571.173</u>

**Budget 2009/2010**  
**(ikke revideret)**

	<b>2009/2010</b>
	<b>kr.</b>
<b>Indtægter</b>	
Faste afgifter 159.292 m2 á kr. 23,00	3.663.716
Målerleje	456.000
Salg af varme 17.000 Mwh á kr. 585,00	9.945.000
Salg af el 9.600 Mwh á kr. 540,00	5.184.000
Overført fra sidste år	0
Renteindtægter, anslået	2.000
Andre indtægter	<u>48.000</u>
<b>Indtægter</b>	<b><u>19.298.716</u></b>
<b>Udgifter</b>	
Produktionsomkostninger	13.207.700
Øvrige driftsomkostninger	469.816
Personaleomkostninger	900.000
Forsikringer	300.000
Administration	310.000
Afskrivninger, grunde og bygninger	146.200
Afskrivninger, kraftvarmeanlæg	344.000
Afskrivninger, varmecentral og ledningsnet	663.000
Afskrivning målere	583.000
Renteudgifter, kommunekredit	590.000
Renteudgifter, i øvrigt	285.000
Henlæggelser til fremtidige investeringer	<u>1.500.000</u>
<b>Udgifter</b>	<b><u>19.298.716</u></b>
<b>Budgetteret resultat</b>	<b><u><u>0</u></u></b>