

Sammendrag af årsrapport

for

EGTVED VARMEVÆRK A.m.b.A.

for tiden 1. oktober 2007 til 30. september 2008

Årsrapport 2007/2008

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

RSM plus Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Kokholm 3, 1. sal, DK-6000 Kolding
Tlf.: (+45) 7634 2600, Fax: (+45) 7634 2601
e-mail: kolding@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 43622811 (Hjemsted: København)

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding, København,
Nakskov, Odense, Rønne, Skærbæk, Taastrup,
Vordingborg og Århus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 80 lande

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. oktober 2007 til 30. september 2008 for Egtved Varmeværk A.m.b.A.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 11. november 2008

Varmemester

Jørgen Jepsen

Regnskabsfører

Ellen Esbjerg

Bestyrelse

Kent Jensen
formand

Svend Erik Billund

Birte Christoffersen

Peter Kristensen

Jens P. Poulsen

Anders Rønshof

Kristian Uhre

Den uafhængige revisors påtegning

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

Vi har i overensstemmelse med danske revisionsstandarder revideret årsrapporten for Egtved Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret afsluttet 30. september 2008, hvorfra regnskabssammendragene er foretaget. I vor revisionspåtegning dateret 11. november 2008 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 11. november 2008

RSM.plus

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Henning Ravn Larsen
Statsautoriseret revisor

Svend Erik Prüsse
Registreret revisor, HD

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets resultat svarer langt fra til vore forventninger. Dette skyldes alene gasprisens meget kraftige stigning i forhold til budgettet. Værket kommer ud af regnskabsåret med et underskud på kr. 1.087.655.

Ved udgangen af dette regnskabsår er der 929 forbrugere, en tilgang på 14 nye forbrugere

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

Der er anvendt kr. 3.989.000 af tidligere års henlæggelser til nye anlæg jf. investeringsplanen.

Budget 2008/2009

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

Underskuddet skal indregnes i kommende års priser, hvilket medvirker til stigende priser.

Budgettet anses for at være opgjort realistisk.

Resultatopgørelse 1. oktober 2007 - 30. september 2008

	2007/2008	2006/2007
	kr.	kr.
Indtægter ved salg af varme og el	18.383.150	17.459.673
Overført fra sidste år	611.437	263.430
Andre indtægter	60.040	63.350
Produktionsomkostninger	<u>-16.788.149</u>	<u>-11.798.684</u>
Bruttofortjeneste	2.266.478	5.987.769
Øvrige driftsomkostninger	-307.668	-629.413
Personaleudgifter	-848.045	-786.209
Administrationsomkostninger	-556.028	-590.627
Afskrivninger	<u>-975.200</u>	<u>-1.328.180</u>
Resultat før renter	-420.463	2.653.340
Finansielle indtægter	297.614	500.296
Finansielle omkostninger	-802.478	-855.296
Kursregulering værdipapirer	<u>-162.328</u>	<u>-317.903</u>
Resultat før henlæggelse	-1.087.655	1.980.437
Henlæggelse	<u>0</u>	<u>-1.369.000</u>
Resultat til disponering	-1.087.655	611.437
Overført til næste år, jf. varmemforsyningslovens bestemmelser	<u>-1.087.655</u>	<u>611.437</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. september 2008

	2007/2008	2006/2007
	kr.	kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.232.000	1.388.200
Kraftvarmeanlæg	1.815.142	1.887.142
Varmecentral og ledningsnet	9.293.822	9.905.849
Øvrige driftsmidler	<u>1.480.047</u>	<u>915.075</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.821.011</u>	<u>14.096.266</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Værdipapirer	0	3.724.046
Andelsbeviser	<u>12.300</u>	<u>12.300</u>
	<u>12.300</u>	<u>3.736.346</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.833.311</u>	<u>17.832.612</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende efterbetaling	467.434	156.801
Tilgodehavende moms	392.684	783.880
Overført til næste år, jf. varmforsyningslovens bestemmelser	1.087.655	0
Andre tilgodehavender	<u>263.423</u>	<u>459.228</u>
	<u>2.211.196</u>	<u>1.399.909</u>
Værdipapirer	<u>0</u>	<u>4.951.594</u>
Likvide beholdninger	<u>1.526.666</u>	<u>2.096.036</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.737.862</u>	<u>8.447.539</u>
AKTIVER I ALT	<u>17.571.173</u>	<u>26.280.151</u>

Balance pr. 30. september 2008

	2007/2008	2006/2007
	kr.	kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Dispositionsfond	<u>1.695.960</u>	<u>1.695.960</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Henlæggelser til nyanlæg	<u>280.000</u>	<u>4.269.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	<u>11.785.711</u>	<u>13.521.946</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Afdrag på langfristet gæld inden 1 år	1.736.234	1.655.689
Overført til næste år, jf. varmemforsyningslovens bestemmelser	0	611.437
Kreditorer	931.502	2.596.523
Anden gæld	104.212	81.868
Skyldig efterbetaling	816.538	1.598.584
Periodeafgrænsningsposter	116.478	155.289
Skyldig A-skat og feriepenge	<u>104.538</u>	<u>93.855</u>
	<u>3.809.502</u>	<u>6.793.245</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>15.595.213</u>	<u>20.315.191</u>
PASSIVER I ALT	<u>17.571.173</u>	<u>26.280.151</u>

**Budget 2008/2009
(ikke revideret)**

	2008/2009
	kr.
Indtægter	
Faste afgifter 158.606 m2 á kr. 23,00	3.647.938
Målerleje	454.500
Salg af varme 18.157 Mwh á kr. 670,00	12.165.190
Salg af el 11.000 Mwh á kr. 588,00	6.468.000
Overført fra sidste år	-1.088.000
Renteindtægter, anslået	80.000
Andre indtægter	<u>60.000</u>
Indtægter	<u>21.787.628</u>
Udgifter	
Produktionsomkostninger	17.155.303
Øvrige driftsomkostninger	425.000
Personaleomkostninger	900.000
Forsikringer	261.000
Administration	365.000
Afskrivninger, grunde og bygninger	146.200
Afskrivninger, kraftvarmeanlæg	154.000
Afskrivninger, varmecentral og ledningsnet	888.000
Afskrivning målere	120.000
Renteudgifter, kommunekredit	682.500
Renteudgifter, i øvrigt	290.625
Henlæggelser til fremtidige investeringer	<u>400.000</u>
Udgifter	<u>21.787.628</u>
Budgetteret resultat	<u><u>0</u></u>