

Rødby Varmeværk a.m.b.a
CVR. Nr. 24 59 13 28

ÅRSRAPPORT
2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2013

Dirigent

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rødby Varmeværk a.m.b.a. Grønvej 7B 4970 Rødby Telefon: 54 60 14 92 / 54 60 20 61 E-mail: roedbyvarme@stofanet.dk CVR nr.: 24 59 13 28 Hjemsted: Lolland Kommune Regnskabsår: 1. september – 31. august
Bestyrelse	Finn S. Hansen, formand, Havrevænget 14, 4970 Rødby Jens O. Hansen, næstformand, Egevej 35, 4970 Rødby Villy Grønlund Hansen, Egevej 10, 4970 Rødby Thomas Porse, Stationsvej 9, 4970 Rødby H. Ole Sørensen, Elmevang 14, 4970 Rødby
Forretningsfører	Hans Jacob Petersen
Driftsleder	Allan Olsen
Revision	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo
Pengeinstitut	SparLolland Østergade 15 4970 Rødby

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Rødby Varmeværk a.m.b.a.

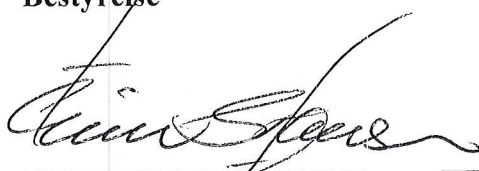
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2011 – 31. august 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 4. december 2012

Bestyrelse



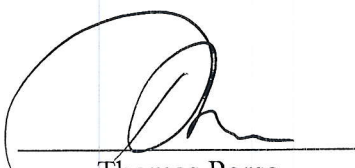
Finn S. Hansen
formand



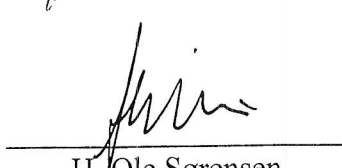
Jens O. Hansen
næstformand



Villy Grønlund Hansen



Thomas Porse



H. Ole Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Rødby Varmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Rødby Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. september - 31. august 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. august 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2011 – 31. august 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)

Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen

Rødby Varmeværk A.m.b.a. har i lighed med tidligere praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2011/12 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2011/12. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke være underlagt revision.

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.

Maribo, den 4. december 2012

a a g e m a a g e n s e n

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Thomas Henckel

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmeværkets formål, at drive fjernvarmevirksomhed i Rødby by.

Til det formål er der gennem årene etableret og investeret i et produktionsanlæg og ledningsnet.

Det er fortsat bestyrelsens mål at have et velfungerende varmeværk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en rimelig pris.

Prisstigning

For første gang i mange år har bestyrelsen set sig nødsaget til at hæve prisen for varmeåret 2012/13.

Prisstigningen skyldes primært

- et forventet underskud på ½ mio.kr. i 2011/12,
- en forøgelse af NOx-afgiften på ca. kr. 200.000
- en stigning på halmen med ca. 15%
- en henlæggelse på kr. 1.324.000 til anskaffelse af nyt produktionsanlæg

Personaleforhold

Værkets forretningsfører gennem ca. 30 år, Finn Kristiansen meddelte ultimo 2011, at han ønskede at fratræde sin stilling. Der har i hans sted været ansat 2 forretningsførere inden bestyrelsen pr. 1. august 2012 ansatte Hans Jacob Petersen i stillingen.

Driftmæssige tiltag

På grund af den meget våde og sene høst udviklede halmsituationen sig katastrofalt i efteråret 2011.

For den overvejende del af værkets leverandører af halm var det ikke muligt at levere den kontraherede mængde halm. Enkelte leverandører tilgodeså andre aftagere på bekostning af Rødby, og en konsekvens heraf er, at der er sket enkelte udskiftninger i leverandørkredsen.

På baggrund af ovennævnte fandt bestyrelsen det nødvendigt at etablere en træpillekedel, der kunne substituere oliekedlen og supplere halmkedlen.

Desværre kom kedlen først i brug i marts 2012, men den sparede alligevel værket for køb af godt 400 m³ olie.

Endvidere fortsætter udskiftningen af 30-40 år gamle hovedledninger. Dette foregår parallelt med Lolland Kommunes udskiftning af byens kloakledninger. I 2012 har værket renoveret Søndergade. Bestyrelsen har til hensigt at fortsætte udskiftningen af de ældste hovedledninger i takt med, at Lolland Kommune skal udskifte kloakledninger mv.

Tekniske data

Olieværk Træpilleværk Halmværk I alt

Maksimal effekt:

MW	6,3 MW	3,0 MW	7,5 MW	16,8 MW
----	--------	--------	--------	---------

Produktionsstatistik:

2009/10	378 MWh	-	29.802 MWh	30.180 MWh
2010/11	1.076 MWh	-	27.897 MWh	28.973 MWh
2011/12	631 MWh	3.773 MWh	23.396 MWh	27.800 MWh

Forbrugsstoffer:

2009/10	41 m3 olie	-	8.078 ts halm
2010/11	116 m3 olie	-	7.617 ts halm
2011/12	68 m3 olie	874 ts træpiller	6.657 ts halm

Energibesparelser

Rødby Varmeværk er i lighed med andre værker pålagt at finde energibesparelser og for 2012 er måltallet en besparelse på ca. 431.000 KWh. Med den i foråret indgåede energiaftale for 2013-15 vil der ske nærværd en fordobling af måltallet.

Vi forsøger i det omfang, som det er muligt at finde egne besparelser – både på værket og hos vores forbrugere, men det kan konstateres, at det ikke er muligt ad denne vej at nå måltallet.

Vi har derfor indledt et samarbejde med aktører, der både indenfor og udenfor varmemærkets forsyningsområde kan levere energibesparelser hos forbrugerne.

Yderligere tillæg for ringe afkøling

Afkølingen af fjernvarmevandet hos den enkelte forbruger har stor betydning for værkets økonomi, idet ringe afkøling kræver, at værket skal pumpe mere vand rundt, og at varmetabet i returledningerne bliver for stort, fordi temperaturen er for høj. Værket forlanger nu en forskelstemperatur på indgangstemperaturen og udgangstemperaturen på 24°C. Dette er en stigning på 1°C. Hvis ikke dette opnås, opkræver værket et tillæg på kr. 0,02 plus moms for hver grad forbrugere ligger under 24°C.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAGET

Årsrapporten for Rødby Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

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, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balance, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

HVILE-I-SIG-SELV PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen under nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætning og i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Udover den realiserede omsætninger indregnes under nettoomsætning årets over/underdækning samt andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, idet disse poster i kommende år vil blive indregnet i priserne, jævnfør varmemforsyningsloven.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder brændselsudgifter, køb af varme hos ekstern leverandør, reparation og vedligeholdelse, afskrivning af produktionsanlæg og driftsledelse. Varmetab i distributionsnettet er overført til distributionsomkostninger på baggrund af faktisk opmålt ledningstab.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende distributionsopgaven, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnet og målere, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet og driftsledelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision, advokat, samt omkostninger til energisparepoint.

Andre driftsindtægter

Under andre driftsindtægter indregnes indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger m.v. ifølge lov om varmemforsyning:

Nye ledningsnet, 14 år

Produktionsanlæg og maskiner 5-9 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under tkr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodiseringsposter

Periodiseringsposter, indregnet under passiver, omfatter indtægter vedrørende efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld. Værdi af renteswaps er noteoplyst som eventualforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. september 2011 - 31. august 2012

note			2011/12 tkr. Budget Ej revideret	2010/11 tkr.
1	Nettoomsætning	11.888.696	11.238	10.410
2	Direkte produktionsomkostninger	- 5.872.101	- 4.284	- 5.057
3	Indirekte produktionsomkostninger	- <u>3.176.603</u>	- <u>3.362</u>	- <u>3.284</u>
	Bruttoresultat	2.839.992	3.592	2.069
4	Distributionsomkostninger	- 951.713	- 2.229	- 990
5	Administrationsomkostninger	- 1.887.107	- 1.365	- 1.074
6	Andre driftsindtægter	<u>173.066</u>	<u>121</u>	<u>128</u>
	Resultat af primær drift	174.238	119	133
7	Finansielle indtægter	5.316	4	8
8	Finansielle omkostninger	- <u>179.554</u>	- <u>123</u>	- <u>141</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. august 2012

AKTIVER

		2010/11	
note			tkr.
	Grunde og bygninger	370.747	712
	Produktionsanlæg	5.947.359	1.643
	Ledningsnet	1.972.862	1.509
	Andre anlæg	<u>30.000</u>	<u>40</u>
9	Materielle anlægsaktiver	<u>8.320.968</u>	<u>3.904</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>8.320.968</u>	<u>3.904</u>
10	Varebeholdninger	<u>1.158.300</u>	<u>1.004</u>
11	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	549.314	900
	Underdækning til indregning i kommende års priser	44.658	0
12	Andre tilgodehavender	140.090	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>77.059</u>	<u>68</u>
	Tilgodehavender	<u>811.121</u>	<u>968</u>
	Værdipapirer	<u>1.000</u>	<u>1</u>
	Likvide beholdninger	<u>507.902</u>	<u>290</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.478.323</u>	<u>2.263</u>
	AKTIVER	<u>10.799.291</u>	<u>6.167</u>

Balance pr. 31. august 2012

PASSIVER

note			2010/11 tkr.
	EGENKAPITAL	<u>0</u>	<u>0</u>
	KommuneKredit	0	333
13	KommuneKredit, variabel rente	1.800.000	2.475
13	KommuneKredit, variabel rente	304.762	457
13	KommuneKredit, variabel rente	4.412.675	0
13	KommuneKredit, variabel rente	1.425.000	0
14	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	<u>850.291</u>	<u>1.074</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>8.792.728</u>	<u>4.339</u>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	951.455	452
	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	0	572
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	767.530	442
15	Anden gæld	283.797	362
	Periodeafgrænsningsposter	<u>3.781</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.006.563</u>	<u>1.828</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>10.799.291</u>	<u>6.167</u>
	PASSIVER	<u>10.799.291</u>	<u>6.167</u>
16	Eventualposter m.v.		
17	Sikkerhedsstillelser		

Noter

		2011/12 tkr. Budget Ej revideret	2010/11 tkr.
1 Nettoomsætning			
Fast bidrag	2.193.902	2.190	2.011
Forbrugsbidrag	8.340.506	8.430	9.032
Abonnementsbidrag	212.242	213	195
Incitamentsafregning (afkøling)	304.865	140	182
Tidsmæssige forskydninger	224.144	0	- 472
Over/ underdækning	616.837	265	67
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	-3.800	0	2
Periodiserede forbrugsbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>	- <u>607</u>
	<u>11.888.696</u>	<u>11.238</u>	<u>10.410</u>
2 Direkte produktionsomkostninger			
Halm	4.208.838	3.881	3.991
Brændselsolie	523.071	186	850
Træpiller	1.031.046	0	0
Hjælpematerialer, halm	<u>109.146</u>	<u>217</u>	<u>216</u>
	<u>5.872.101</u>	<u>4.284</u>	<u>5.057</u>
3 Indirekte produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse, produktionsanlæg	438.864	609	437
Forsikringer	201.936	215	174
Afskrivninger, produktionsanlæg	1.145.923	1.152	1.135
Værktøj og inventar	18.498	5	72
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	60.608	73	46
El	403.562	371	364
Driftsledelse	904.464	929	1.051
Øvrig styring	<u>2.748</u>	<u>8</u>	<u>5</u>
	<u>3.176.603</u>	<u>3.362</u>	<u>3.284</u>

Noter

		2011/12 tkr. Budget Ej revideret	2010/11 tkr.
4 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse, hovedledninger	33.961	687	110
Afskrivning, hovedledninger	387.567	165	342
Vedligeholdelse, stikledninger	126.711	1.002	145
Vedligeholdelse, brønde	126.879	70	56
Vedligeholdelse, målere	26.391	37	17
Driftsledelse	240.204	256	309
Øvrig styring	0	2	1
Afskrivning, øvrige anlæg	<u>10.000</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
	<u>951.713</u>	<u>2.229</u>	<u>990</u>
5 Administrationsomkostninger			
Bestyrelsesudgifter	97.567	99	89
Repræsentation og møder	29.154	41	36
Forbrugerinformation	119.265	121	163
Administrationsomkostninger	920.177	588	473
Hensættelse til tab på debitorer/ tab på debitorer	113.317	0	105
IT-udgifter	31.654	32	27
Revision mv.	30.625	45	30
Energispareforanstaltninger	404.429	333	65
Småanskaffelser	0	0	15
Administration i øvrigt	140.919	104	71
Afskrivning, administrative anlæg	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>0</u>
	<u>1.887.107</u>	<u>1.365</u>	<u>1.074</u>
6 Andre driftsindtægter			
Øvrige driftsindtægter	8.388	0	11
Tilslutningsbidrag	27.120	17	0
Lukke-/ åbnegebyrer	92.625	61	77
Skorstensudlejning	<u>44.933</u>	<u>43</u>	<u>40</u>
	<u>173.066</u>	<u>121</u>	<u>128</u>
7 Finansielle indtægter			
Forbrugere	4.817	4	6
Renter, bank	<u>499</u>	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>5.316</u>	<u>4</u>	<u>8</u>

Noter

		2011/12 tkr. Budget Ej revideret	2010/11 tkr.
8 Finansielle omkostninger			
Renter, bank	4.834	11	1
Renter, anlægslån	<u>174.720</u>	<u>112</u>	<u>140</u>
	<u>179.554</u>	<u>123</u>	<u>141</u>

9 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg	Ledningsnet
Anskaffelsessum pr. 1. september	1.975.731	7.197.319	4.863.128
Tilgang	0	5.109.105	851.523
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>1.975.731</u>	<u>12.306.424</u>	<u>5.714.651</u>
Afskrivninger pr. 1. september	1.263.737	5.554.389	3.354.222
Årets afskrivninger	341.247	804.676	387.567
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>1.604.984</u>	<u>6.359.065</u>	<u>3.741.789</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august 2012	<u>370.747</u>	<u>5.947.359</u>	<u>1.972.862</u>

9 Materielle anlægsaktiver - fortsat

	Andre anlæg
Anskaffelsessum pr. 1. september	50.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. august	<u>50.000</u>
Afskrivninger pr. 1. september	10.000
Årets afskrivninger	10.000
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. august	<u>20.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. august 2012	<u>30.000</u>

Noter

		2010/11 tkr.
10 Varebeholdninger		
Halmlager	166.896	72
Olielager	375.490	387
Målere	71.999	63
Diverse (rør m.m.)	438.568	482
Træpiller	<u>105.347</u>	<u>0</u>
	<u>1.158.300</u>	<u>1.004</u>
11 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		
Årsafregning, forbrugere	577.751	948
Diverse tilgodehavender	11.563	2
Hensat til tab på debitorer	- <u>40.000</u>	- <u>50</u>
	<u>549.314</u>	<u>900</u>
12 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	<u>140.090</u>	<u>0</u>
13 Kommunekredit		
<i>KommuneKredit</i>	<u>1.800.000</u>	<u>2.475</u>
Den variable rente udgjorde 0,65 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med Nordea		
Swapaftalen udløber 2/6 2014.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2012	- <u>74.936</u>	- <u>112</u>
Swappen er etableret med en rente på 4,04 %.		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>304.762</u>	<u>457</u>
Den variable rente udgjorde 0,83 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>4.412.675</u>	<u>0</u>
Den variable rente udgjorde 0,49 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 15/12 2031.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2012	- <u>309.920</u>	- <u>0</u>
Swappen er etableret med en rente på 2,59 %.		

Noter

		2010/11 tkr.
13 KommuneKredit (fortsat)		
<i>KommuneKredit, variabel rente</i>	<u>1.425.000</u>	<u>0</u>
Den variable rente udgjorde 0,18 % ved udgangen af regnskabsåret		
Der er stillet kommunegaranti for lånet		
Der er i forbindelse med lånet indgået renteswap med KommuneKredit		
Swapaftalen udløber 19/7 2032.		
Værdien af renteswappen er pr. 31/8 2012	- <u>17.528</u>	- <u>0</u>
Swappen er etableret med en rente på 1,6 %.		
14 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Primosaldo	1.074.435	602
Afskrivninger	- 234.144	522
Hensættelse til tab på debitorer	<u>10.000</u>	- <u>50</u>
	<u>850.291</u>	<u>1.074</u>
15 Anden gæld		
Skyldig moms	0	142
Feriepengeforpligtelse samt skyldige feriepenge	104.332	111
Skyldigt vagthonorar m.v.	16.759	6
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag m.v.	97.089	64
Skyldige renter	44.976	23
Deposita	<u>20.641</u>	<u>16</u>
	<u>283.797</u>	<u>362</u>
16 Eventualposter		
Der er for afdækning af renterisikoen på lån til KommuneKredit indgået renteswapaftaler, jf. note 13. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt tkr. -402. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt tkr. 500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.		