

ÅRSRAPPORT

2007

51. regnskabsår



INDHOLDSFORTEGNELSE

SELSKABSOPLYSNINGER	3
----------------------------	---

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
 Hoved- og nøgletal	 6
Ledelsesberetning	7

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR 2007 TIL 31. DECEMBER 2007

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelsen	13
Balancen	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16
Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S	21
Resultatbudget 2008	27
Investeringsbudget 2008	27

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Odder Varmeværk A.m.b.A. Skovdalsvej 8 Postboks 187 8300 Odder Tlf. 86 56 10 20 Fax 86 56 10 39 Web www.odderforsyningsselskab.dk E-mail info@odderforsyningsselskab.dk CVR-nummer 64704710 P-nr. 1.003.157.078 P-nr. 1.003.157.066 Stiftet 7. februar 1957 Hjemsted Odder
Bestyrelse	Hans Carstensen, formand Finn Holm, næstformand Carsten Christensen Fritz Løgitmark Freddie V. Nielsen Arne Thomsen Susanne Mogensen
Direktion	Lars Overgaard Lisberg
Andelshavere	2951
Advokat	Advokathuset Odder Holsteinsgade 19 8300 Odder
Revision	christensen & kjær statsautoriseret revisionsaktieselskab Rosensgade 4 8300 Odder
Bank	Danske Bank A/S Banegårdsgade 8 8300 Odder
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 28. maj 2008 kl. 19.30 på Restaurant Skovbakken i Odder

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2007 for Odder Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 7. maj 2008

Direktion

Lars Overgaard Lisberg

Bestyrelse

Hans Carstensen

Finn Holm

Carsten Christensen

Fritz Løgitmark

Freddie V. Nielsen

Arne Thomsen

Susanne Mogensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til andelshaverne i Odder Varmeværk A.m.b.A.

Vi har revideret årsrapporten for Odder Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2007, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser. 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 danske revisionsstandards. 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 årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, 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 effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvende regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2007 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2007 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Odder, den 7. maj 2008

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Martin Fisker Christensen
statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2007	2006 8 mdr.	2005/06	2004/05	2003/04
Regnskabsnets hovedtal (t.kr.):					
Faste bidrag	16.812	10.838	15.890	15.529	15.211
Salg af varme	<u>26.284</u>	<u>12.029</u>	<u>30.162</u>	<u>28.435</u>	<u>27.209</u>
Nettoomsætning	43.096	22.867	46.052	43.964	42.420
Produktionsomkostninger	-22.801	- 10.557	- 26.182	- 24.243	-22.880
Distributionsomkostninger	-12.934	- 7.576	- 12.170	- 11.649	-10.942
Administrationsomkostninger	-2.844	- 1.836	- 2.835	- 2.593	-2.435
Andre driftsindtægter	439	282	144	107	77
Andre driftsudgifter	0	0	- 110	0	0
Finansielle poster, netto	-5.113	- 3.570	- 5.117	- 5.248	-5.433
Ekstraordinære poster	-308	384	828	0	0
Årets resultat	-465	-6	610	338	807
 Investeringer, netto	 4.158	 4.367	 7.727	 4.699	 5.493
Langfristede gældsforpligtelser	22.150	27.776	25.738	31.025	41.004
Balancesum	53.733	60.784	59.794	61.167	70.252

Nøgletal:

	2007	2006	2005/06	2004/05	2003/04
Afregningspris pr. MWh (excl. moms)	365,00	365,00	360,00	372,00	360,00
Afregningspris pr. MWh, budget (excl. moms)	365,00	380,00	372,00	372,00	385,00
Fast bidrag pr. m ² (excl. moms)	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Afregningspris ÅKV pr. MWh (excl. moms)	263,09	254,50	262,00	258,00	245,06
 Tilsluttede målere, stk.	 2.963	 2.894	 2.819	 2.664	 2.580
Afregningsareal, m ²	777.822	758.813	739.446	721.822	708.448
Energisalg, MWh	71.538	33.139	83.540	76.475	75.774
Energiforbrug, MWh	100.641	49.064	110.577	104.615	102.962
Graddage, DF (normalår = 3.037)	2580	904	3103	2.918	2.908

Hovedaktivitet

Selskabets formål er under hensyn til forsyningssikkerheden at etablere og drive energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi i Odder Kommune.

Udviklingen i regnskabsåret 2007

Omlægningen af varmeværkets regnskabsår i 2006 fra maj – april til kalenderåret, betyder, at regnskabsåret 2007 omfatter 12 måneder mod 8 måneder i 2006.

Da varmeåret hidtil har været maj-april medfører det, at regnskabsåret 2007 også omfatter 4 måneder af varmeåret 2006/07. Bestyrelsen har – ud fra de administrative erfaringer med forskudt varmeår – besluttet, at varmeåret fra 1. januar 2008 skal følge regnskabsåret. Tilladelse hertil er givet af Energitisynet.

Årets drift

Årets resultat viser et underskud på t.kr. 465 hvilket er mindre end forventet.

Årsagen er væsentligst en lavere egenproduktion, hvilket har givet en besparelse på tkr. 1.482.

Herudover har der været besparelser på administrationsomkostninger på ca. tkr. 937. Modsat har der været en stigning i de finansielle omkostninger på tkr. 491, hvilket væsentligst skyldes større afskrivninger på kurstab.

Årets varmesalg er opgjort til 71.538 MWh, hvilket er ca. 10% mindre end forventet.

I regnskabsåret 2007 har der været en nettotilgang på 70 nye andelshavere, og det tilsluttede afregningsareal er steget med 19.009 m².

Der er herefter tilsluttet i alt 2.951 andelshavere med et totalt afregningsareal på 777.822 m².

Investeringer

Antallet af nyttilslutninger i 2007 samt udskiftning af målere har medført samlede investeringer på tkr. 6.232 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, hvilket er ca. tkr. 3.500 mindre end forventet.

Resultat og disponering

Årets resultat tillagt overførsel fra sidste år viser en overdækning på t.kr. 363, der indregnes i de kommende års varmepriser.

Resultatdisponeringen fremgår af resultatopgørelsen.

Budget for varmeåret 2008

For varmeåret 2008 budgetteres med en afregningspris på kr. 350,00 pr. MWh, hvilket er et fald på kr. 15 pr. MWh i forhold til afregningsprisen for varmeåret 2007 på kr. 365,00 pr. MWh.

Faldet skyldes i væsentlig grad færre finansieringsudgifter.

Der er budgetteret med en henlæggelse til udvidelser i vestbyen på kr. 1.200.000.

Investeringerne i 2008 er budgetteret til t.kr. 8.658, der væsentligst vedrører ny pumpestation i Saloparken, nyanlæg, renovering samt opsætning af nye målere.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Andre forhold i regnskabsåret 2007

Driftssamarbejde med I/S Odder Vandværk

Driftssamarbejdet med I/S Odder Vandværk udvikles fortsat. De administrative systemer er i 2007 blevet forenklet, således forbrugerafregningsprogrammer og regnskabsprogrammer nu afvikles i samme system, ligesom der arbejdes på at få et fælles fjernaflæsningssystem etableret.

Bestyrelserne for Odder Varmeværk og Odder Vandværk har besluttet at igangsætte en undersøgelse for hvorledes bestyrelserne kan sammenlægges.

Ledningsnettet

Ledningsnettet blev i 2007 i særligt udvidet i følgende områder:

- Hovedledning til vestbyen
- Jernaldervej
- Teglbakken
- Jordsteds Ager
- Plejecenter på Rude Havvej

Der har ikke været behov for at foretage større reparationer på ledningsnettet.

Målere

Samtlige af varmemærkets i alt ca. 3.000 målere er nu forsynet med radiomodem, således de kan fjernaflæses fra gaden vha. Forsyningsselskabets håndholdt dataopsamler. Undersøgelser vedr. etablering af et radionetværk pågår, således at aflæsningsdata kan tilgå Varmeværket direkte, hvilket vil forbedre den økonomiske og tekniske styring af anlægget, ligesom det vil være muligt at tilbyde forbrugerne forskellige services.

CO₂-kvoter

Den udledte mængde CO₂ for 2007 er blevet opgjort til 157 tons, hvilket svarer til 157 kvoter. Auditering og verifikation blev foretaget af Lloyd's Register Quality Assurance. Resultatet af auditeringen var "type A, godkendt uden anmærkninger" og verifikationen gav anledning til en såkaldt "positiv erklæring". Kvoterne for 2007 er som krævet af lovgivningen returneret til kvoteregisteret. Den tildelte kvotemængde har været tilstrækkelig til at dække udledningerne.

Energispareindsats

Odder Varmeværk er lige som andre værker med en varmeproduktion over 100 TJ, pålagt at spare 1% af energimængden an net, svarende til 3.087 GJ pr. år (858 MWh pr. år) i perioden 2006-2013.

I samarbejde med de øvrige varmemærker i Varmeplan Århus har Odder Varmeværk købt 80 % af sparekravet eksternt. De sidste 20 % skal vi selv tilvejebringe. De besparelser, vi foreløbig selv har tilvejebragt, overstiger dette krav, men omvendt må vi forvente, at sparekravet vil blive øget i forbindelse med en revision af pålægget til fjernvarmebranchen.

Hjemmesiden og service via Internettet

På Odder Forsyningsselskabs nye hjemmeside www.odderforsyningsselskab.dk under "Fjernvarme" findes oplysninger om selskabet, regnskaber, priser, bestemmelser, spareråd og kundeservice mv.

Endvidere kan man benytte varmemærkets system til webaflæsning via link på hjemmesiden.

Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning

Ledningsnettet

I forbindelse med kloakrenovering af Snærildvej renoveres fjernvarmeledningen på samme strækning.

Produktionsfællesskabet

Odder Varmeværk er indtrådt i produktionsfællesskabet under Varmeplan Århus sammen med 11 af de 12 tilsluttede værker. Dette betyder en reduktion på varmeindkøbsprisen og større budgetsikkerhed mht. udgift til oliefyring.

Varmeplan II

Det nuværende varmeplanssamarbejde løber til og med 2015. På grund af lange opsigelsesvarsler og omfattende planlægningsarbejde pågår der allerede nu forhandlinger vedrørende fornyelse af varmeplanssamarbejdet, som foreløbig kaldes Varmeplan II. Såfremt der kan opnås et tilfredsstillende resultat i forhandlingerne er det bestyrelsens indstilling, at varmeplanssamarbejdet fortsætter. Bestyrelsen har bedt Odder Kommune udtræde af varmeplanssamarbejdet, således at Odder Varmeværk kan indgå direkte kontrakt med Varmeplan Århus.

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2007 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der følger af selskabets specielle virksomhedsform og formål.

Selskabet har herudover valgt at følge nedenstående bestemmelser for klasse C-virksomheder:

- Hoved- og nøgletaloversigt for de seneste 5 regnskabsår.
- Udarbejdelse af pengestrømsopgørelse.

Udover årsregnskabslovens bestemmelser er selskabet omfattet af varmemforsyningslovens regnskabs- og afskrivningsbestemmelser.

Afvigelserne til årsregnskabsloven er i al væsentlighed af opstillingsmæssig karakter og er gennemført ud fra det regnskabsmæssige formål at belyse, at de opkrævede forbrugerbidrag dækker samtlige selskabets omkostninger under iagttagelse af varmemforsyningslovens pris- og afskrivningsbestemmelser.

Anvendt 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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ud fra et beregnet eller aflæst forbrug hos andelshaverne i regnskabsperioden med fradrag af merværdiafgift.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder energiudgifter, reparation og vedligeholdelse, ejendoms- og personaleomkostninger, autodrift, afskrivninger på produktionsanlæg m.v. samt drift og administration af centraler.

Varmetabet i distributionsnettet (ledningstab) overføres til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes ledningstab, omkostninger til vedligeholdelse af hoved- og stikledninger, brønde, målerudgifter, gager, autodrift og afskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, ledelse og det administrative personale, kontorlokaler, kontoromkostninger, eksterne rådgivere samt afskrivninger på aktiver, der anvendes i administrationen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktiviteter, såsom udlejningsindtægter og gebyrer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og indeholder renteindtægter og -omkostninger samt årets afskrivninger på det aktiverede kurstab på indekslån.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Henlæggelser

Henlæggelser, der foretages i henhold til varmemforsyningslovens bestemmelser, indgår i resultatdisponeringen. Henlagte beløb anvendes til modregning i anlægssummen i det år, anlægget tages i brug.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, KV-ledning, energimålere, hoved- og stikledninger, teknisk anlæg og maskiner, driftsmidler (driftsmateriel, biler og inventar) samt kurstab indekslån måles til kostpris med fradrag af indbetalte tilslutningsbidrag og anlægsbidrag samt anvendte henlæggelser og akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på igangværende projekter.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris reduceret med opkrævede tilslutningsbidrag, anlægsbidrag og foretagne henlæggelser.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- | | |
|-----------------------------|----------|
| • Bygninger | 15-25 år |
| • KV-ledning * | 30 år |
| • Energimålere | 10 år |
| • Hoved- og stikledninger | 15 år |
| • Teknisk anlæg og maskiner | 10-25 år |
| • Driftsmidler | 3-5 år |
| • Kurstab indekslån | 20 år |

* For værdien 1. maj 2000 kr. 29,5 mill. er afskrivningsperioden forlænget med 10 år.

Aktiver med en kostpris under kr. 11.600 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tabet indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger, der omfatter beholdning af energimålere, materialer til ledningsnet samt brændselsolie, måles til kostpris eller dagspris, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter henlæggelser til nyanlæg, som foretages i henhold til bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser m.v. ifølge varmeforsyningsloven.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser er indregnet til amortiseret kostpris (kontantværdi), hvilket for nuværende gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider ved årets begyndelse og slutning

Beløbet omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1/1 2007 – 31/12 2007

Note	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2007	Regnskab 2006 8 mdr. t.kr.
1 Nettoomsætning	45.335	43.095.892	22.867
2 Produktionsomkostninger	- 26.246	- 22.801.429	-10.557
Bruttoresultat	19.089	20.294.463	12.310
3 Distributionsomkostninger	-12.859	-12.933.505	- 7.576
4 Administrationsomkostninger	- 3.781	- 2.843.700	- 1.836
Resultat af primær drift	2.449	4.517.259	2.898
Andre driftsindtægter	389	439.272	282
Resultat af ordinær drift	2.838	4.956.531	3.180
Finansielle indtægter	0	50.773	21
5 Finansielle omkostninger	- 4.672	- 5.163.726	- 3.591
Resultat før ekstraordinære poster	- 1.834	- 156.422	- 390
6 Ekstraordinære poster	- 300	- 308.514	384
Årets resultat	- 2.134	- 464.936	- 6
Overskudsdisponering			
Årets resultat	- 2.134	- 464.936	- 6
Overført fra tidligere år	0	828.133	834
Til disposition i alt	- 2.134	363.197	828
der foreslås anvendt således:			
Overført til kommende års varmeregninger	0	363.197	828

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2007

Note		Regnskab 2007	Regnskab 2006 8 mdr. t.kr.
	AKTIVER		
7	Materielle anlægsaktiver	45.541.289	52.502
	Igangværende arbejder	2.008.980	1.617
	Materielle anlægsaktiver	47.550.269	54.119
	Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072
	Finansielle anlægsaktiver	1.072.134	1.072
	Anlægsaktiver i alt	48.622.403	55.191
	Beholdning af materialer og energimålere	630.661	692
	Beholdning af brændselsolie	794.495	691
	Varebeholdninger	1.425.156	1.383
	Andre tilgodehavender	188.946	218
	Tilgodehavende merværdiafgift	595.384	141
	Periodeafgrænsningsposter	1.346.643	146
	Tilgodehavender	2.130.973	505
	Likvide beholdninger	1.554.554	3.705
	Omsætningsaktiver i alt	5.110.683	5.593
	AKTIVER I ALT	53.733.086	60.784
	PASSIVER		
8	Egenkapital	9.561.767	10.627
9	Langfristede gældsforpligtelser	22.150.010	27.776
	Afdrag langfristet gæld 2008	5.625.902	10.444
	Efterbetaling t/forbrugere, netto	3.366.081	6.133
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.370.686	4.872
	Anden gæld	310.888	384
10	Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S	995.161	74
	Periodeafgrænsningsposter	2.352.591	474
	Kortfristede gældsforpligtelser	22.021.309	22.381
	Gældsforpligtelser i alt	44.171.319	50.157
	PASSIVER I ALT	53.733.086	60.784
11	Personaleomkostninger		
12	Andre forhold		

PENGSTRØMSOPGØRELSE 2007

	2007	2006 8 mdr. t.kr.
Årets resultat	- 464.936	- 6
Afskrivninger	10.104.864	6.543
Tab/fortjeneste på anlægsaktiver	22.243	- 551
	9.662.171	5.986
Ændring i tilgodehavender	-1.625.873	1.216
Ændring i varebeholdninger	- 41.892	40
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	4.458.659	4.865
Pengestrømme fra driftsaktivitet	12.453.065	12.107
Køb af anlægsaktiver	- 6.231.794	- 11.416
Igangværende arbejder	-392.320	2.279
Salg af anlægsaktiver	0	1.064
Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag	2.465.283	3.706
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	- 4.158.831	- 4.367
Optagelse af nyt lån	0	7.300
Indskud i Odder Forsyningsselskab I/S	0	- 1.072
Afdrag på lån i øvrigt	- 10.444.460	- 5.104
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	- 10.444.460	1.124
Ændring i likvider	- 2.150.226	8.864
Likvider 1/1 2007	3.704.780	- 5.159
Likvider 31/12 2007	1.554.554	3.705
der består af:		
Bankgæld (kassekredit)	0	0
Likvide beholdninger	1.554.554	3.705
	<u>1.554.554</u>	<u>3.705</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN 2007

Note	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2007	Regnskab 2006 8 mdr. t.kr.
1 Nettoomsætning			
Faste bidrag	13.745	13.890.380	8.929
Administrationsbidrag	2.945	2.921.133	1.909
Salg af varme	28.645	26.284.379	12.029
	45.335	43.095.892	22.867
2 Produktionsomkostninger			
Egenproduktion	1.802	319.920	206
Køb af varme	28.093	26.477.637	11.967
El	46	61.723	32
Kemikalier og hjælpematerialer	61	39.670	28
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	286	224.410	182
Forsikringer	57	58.185	35
Ejendomsomkostninger	150	55.032	54
Autodrift	0	0	3
Afskrivninger	2.869	2.870.921	1.892
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	- 7.591	- 7.766.780	- 4.122
Andel personaleomkostninger OFS	420	408.489	256
Andel kørselsudgifter OFS	30	29.269	13
Andel afskrivninger biler OFS	23	22.953	11
	26.246	22.801.429	10.557
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde	421	262.745	248
Vedligeholdelse af målere og husinstallationer	85	71.991	245
El	200	211.890	109
Forsikringer	48	43.607	33
Ejendomsomkostninger	27	19.300	36
Autodrift	0	0	10
Drift og vedligeholdelse driftsmateriel	0	0	8
Småanskaffelser	0	0	14
Øvrige driftsudgifter	28	23.192	32
Overført ledningstab	7.591	7.766.780	4.122
Afskrivninger	3.112	3.212.533	1.970
Tab på målere, netto	0	11.470	9
Andel afskrivninger driftsmateriel OFS	208	212.329	105
Andel driftsudgifter OFS	72	91.656	30
Andel personaleomkostninger OFS	961	901.567	557
Andel kørselsudgifter OFS	60	58.540	25
Andel afskrivninger biler OFS	46	45.905	23
	12.859	12.933.505	7.576

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN 2007

Note	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2007	Regnskab 2006 8 mdr. t.kr.
4 Administrationsomkostninger			
Forbrugerinformation og energibesparelser	333	219.567	7
Generalforsamling og mødeudgifter	117	47.877	83
Ejendomsomkostninger	199	49.734	85
Andel ejendomsomkostninger OFS	335	295.154	167
Forsikringer	12	- 2.110	7
EDB-omkostninger	0	4.673	52
Kontingenter	94	83.367	61
Kontorartikler, tryksager og småanskaffelser	0	0	24
Revision	60	60.000	60
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	40	43.200	8
Juridisk assistance	52	21.152	4
Konsulentassistance	13	0	0
Porto og gebyr	153	146.322	92
Telefon	0	0	7
Tab på debitorer	0	9.152	0
Personaleomkostninger og honorar	1.142	743.637	567
Afskrivninger, ejendom	317	335.084	225
Andel kørselsudgifter OFS	17	14.127	4
Andel afskrivninger OFS	265	277.381	129
Andel administrationsomkostninger OFS	428	354.691	178
Andel IT-udgifter OFS	204	140.692	76
	3.781	2.843.700	1.836
5 Finansielle omkostninger			
Renter af bankgæld	249	289.865	377
Renter af lån KommuneKredit	1.146	1.187.535	756
Afskrivning kurstab KV-lån	3.277	3.686.326	2.457
Øvrige	0	0	1
	4.672	5.163.726	3.591
6 Ekstraordinære poster			
Avance salg driftsmateriel OFS	0	0	- 312
Avance salg biler OFS	0	0	- 127
Avance salg inventar og EDB OFS	0	0	- 143
Andel af omkostninger ved etabl. af OFS	0	0	198
Jubilæumsudgifter	300	308.514	0
	300	308.514	- 384

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN 2007

Materielle anlægsaktiver

Note 7	Grunde og bygninger	KV-ledning	Energi-målere	Hoved- og stikledn.	Tekn. anlæg og maskiner	Kurstab indexlån	I alt
Anskaffelsessum:							
Saldo 1/1 2007	20.535.527	73.435.630	8.050.016	79.765.746	18.634.800	42.242.465	242.664.184
Årets afgang			- 717.921				- 717.921
Årets tilgang			972.882	5.258.912			6.231.794
Modregning investeringsbidrag				- 2.107.043			- 2.107.043
Modregning byggemodningsbidrag				- 358.240			- 358.240
Saldo 31/12 2007	20.535.527	73.435.630	8.304.977	82.559.375	18.634.800	42.242.465	245.712.774
Henlæggelser:							
Saldo 1/1 2007	740.000		252.852	12.978.970	1.200.000		15.171.822
Tbf. henlægg. årets afgang			-246.198				- 246.198
Anvendte henlæggelser				600.000			600.000
Saldo 31/12 2007	740.000	0	6.654	13.578.970	1.200.000	0	15.525.624
Afskrivninger:							
Saldo 1/1 2007	11.491.850	54.855.171	3.039.557	54.255.187	13.406.963	37.941.751	174.990.479
Tbf. afskrivninger årets afgang			- 449.482				- 449.482
Årets afskrivninger	775.942	1.639.452	784.787	2.427.746	790.611	3.686.326	10.104.864
Saldo 31/12 2007	12.267.792	56.494.623	3.374.862	56.682.933	14.197.574	41.628.077	184.645.861
Bogført værdi 31/12 2007	7.527.735	16.941.007	4.923.461	12.297.472	3.237.226	614.388	45.541.289

Kontant ejendomsværdi
pr. 31/12 2007 **11.350.000**
heraf grundværdi **2.370.500**

Afskrivninger i alt **kr. 10.104.864** er fordelt således:

2007

Produktionsomkostninger	2.870.921
Distributionsomkostninger	3.212.533
Administrationsomkostninger	335.084
Finansielle omkostninger	3.686.326
	<u>10.104.864</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN 2007

Note		Regnskab 2007	Regnskab 2006 t.kr.
8 Egenkapital			
Investerings- og stikledningsbidrag		7.598.570	7.599
Reservefond		500.000	500
Reparationsfond		1.100.000	1.100
Henlæggelse til nyanlæg m.v.:			
Saldo 1/1 2007	600.000		
Årets henlæggelse	0		0
Anvendt i 2007	- 600.000	0	600
Overførsel til næste år:			
Saldo 1/1 2007	828.133		
Overført til resultatdisponering	- 828.133		
Årets disponible resultat	363.197	363.197	828
Egenkapital 31/12 2007		9.561.767	10.627
9 Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld,	4,87%	1.416.680	1.983
KommuneKredit, afdragsfrit aftalelån,	var. rente	9.000.000	9.000
KommuneKredit, afdragsfrit aftalelån,	var. rente	5.000.000	5.000
KommuneKredit, aftalelån,	3,24%	5.059.232	14.937
Kommunekredit, aftalelån,	4,11%	7.300.000	7.300
		27.775.912	38.220
Overført til kortfristet gæld		- 5.625.902	- 10.444
		22.150.010	27.776
Af den samlede gæld forfalder kr. 16,6 mill. mellem 1-5 år			
10 Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S			2006
Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2007 - 31/12 2007 er i henhold til interessentskabskontrakten fordelt med 50% til hver af interessenterne og indregnet i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsarter.			8 mdr.
De samlede omkostninger udgør kr. 6.240.322 og fordeler sig således:			
Andre driftsudgifter		183.312	60.316
Bilernes driftsudgifter		203.872	84.699
Lokaleomkostninger		590.308	334.659
Administrationsomkostninger		709.381	355.534
IT-udgifter		281.384	152.576
Personaleomkostninger	5.177.479		2.371.683
heraf viderefaktureret	- 1.930.017	3.247.462	- 865.899
Afskrivninger		1.117.134	537.075
Andre indtægter		- 80.398	- 75.548
Ekstraordinære omkostninger		0	396.050
Finansielle indtægter		- 12.133	- 4.029
		6.240.322	3.347.116
Indbetalt aconto i alt		- 4.250.000	- 3.200.000
Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		1.990.322	147.116

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN 2007

Note	Budget 2007 t.kr.	Regnskab 2007	Regnskab 2006 8 mdr. t.kr.
11 Personaleomkostninger			
Honorar til bestyrelse	103	92.569	66
Lønninger incl. pension og sociale ydelser	0	0	705
Andel personaleudgifter OFS	2.918	2.670.522	1.235
	3.021	2.763.091	2.006
der er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	420	408.489	256
Distributionsomkostninger	961	901.567	558
Administrationsomkostninger	1.142	743.637	571
Materielle anlægsaktiver	498	709.398	621
	3.021	2.763.091	2.006

Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S.

12 Andre forhold

Odder kommune har afgivet garanti for bankgæld med restgæld pr. 31/12 2007 på t.kr. 1.417 og for lån optaget i KommuneKredit mod, at yderligere pantsætning af Odder Varmeværks aktiver godkendes af Odder Byråd.



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSRAPPORTEN FOR 1/1 2007 - 31/12 2007

(2. regnskabsår)

RESULTATOPGØRELSE FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S FOR PERIODEN

1/1 2007 - 31/12 2007

		Budget 2007	Regnskab 2007	Regnskab 2006 (26.09.05- 31.12.06)
Note				
1	Nettoomsætning	2.700.000	2.010.415	941.447
2	Andre eksterne omkostninger	<u>2.293.000</u>	<u>1.968.257</u>	<u>987.784</u>
	Bruttoresultat	407.000	42.158	-46.337
3	Personaleomkostninger	5.835.000	5.177.479	2.371.683
4	Afskrivninger	<u>1.087.000</u>	<u>1.117.134</u>	<u>537.075</u>
	Resultat af ordinær drift	-6.515.000	-6.252.455	-2.955.095
5	Finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>12.133</u>	<u>4.029</u>
	Resultat af ordinær drift før ekstraordinære poster	-6.515.000	-6.240.322	-2.951.066
6	Ekstraordinære omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>396.050</u>
	Årets resultat	<u><u>-6.515.000</u></u>	<u><u>-6.240.322</u></u>	<u><u>-3.347.116</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2007 FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

	31/12 2007	31/12 2006
AKTIVER		
Inventar og Edb-udstyr	575.171	970.847
Driftsmateriel	258.572	642.556
Biler	363.731	557.654
Anlægsaktiver i alt	1.197.474	2.171.057
Tilgodehavende I/S Odder Vandværk	74.261	524.497
Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	100.045	644.525
Mellemregning med interessenter	1.990.322	147.116
Andre tilgodehavender	105.731	96.368
Periodeafgrænsningsposter	80.321	98.525
Tilgodehavender	2.350.680	1.511.031
Bankindestående	93.994	157.493
Kassebeholdning	2.624	5.356
Likvide beholdninger	96.618	162.849
Omsætningsaktiver i alt	2.447.298	1.673.880
AKTIVER I ALT	3.644.771	3.844.937
PASSIVER		
Indskudskapital	2.144.268	2.144.268
Indskudskapital i alt	2.144.268	2.144.268
Vare- og omkostningskreditorer	262.420	438.946
Anden gæld	1.238.083	1.261.723
Kortfristede gældsforpligtelser	1.500.503	1.700.669
Gældsforpligtelser i alt	1.500.503	1.700.669
PASSIVER I ALT	3.644.771	3.844.937

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelig på 12 måneder. Den årlige husleje udgør kr. 293.000.

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

Note	Budget 2007	Regnskab 2007	Regnskab 2006
1 Nettoomsætning			
I/S Odder Vandværk	1.350.000	883.226	383.963
Odder Varmeværk A.m.b.A.	1.350.000	1.046.791	481.936
Anden omsætning	0	80.398	75.548
	2.700.000	2.010.415	941.447
2 Andre eksterne omkostninger			
Bilernes driftsudgifter			
Brændstof	75.000	56.731	25.063
Reparation og vedligeholdelse	55.000	78.461	30.122
Vægtafgift og forsikring	84.000	68.680	29.514
	214.000	203.872	84.699
Andre driftsudgifter			
Omkostninger driftsmateriel	70.000	102.515	37.702
Småanskaffelser, sikkerhedsudstyr m.v.	75.000	80.797	22.614
	145.000	183.312	60.316
Lokaleomkostninger			
Husleje	295.000	291.881	168.000
Reparation og vedligeholdelse	40.000	30.891	35.859
El, vandafgifter og varmekonsum	145.000	75.849	36.246
Alarmabonnement	50.000	40.072	18.998
Renovation og rengøring	140.000	151.615	75.556
	670.000	590.308	334.659
Administrationsomkostninger			
Koordinationsudvalget, honorar og mødeudgifter	15.000	17.145	4.817
Repræsentation m.v.	10.000	10.204	5.678
Mødeudgifter	60.000	94.267	23.031
Annoncer og tryksager	90.000	101.867	22.444
Rejser og kursusudgifter	110.000	102.047	57.511
Kontorartikler	40.000	46.410	22.533
Telefon	110.000	77.316	53.228
Porto, fragt og gebyr	158.000	82.300	62.408
Leje af opmålingsudstyr	50.000	7.358	1.718
Juridisk assistance	25.000	5.000	0
Konsulentassistance	0	1.240	0
Revisorhonorar	25.000	25.000	25.000
Anden regnskabsmæssig assistance	5.000	15.000	25.000
Kontingenter	10.000	10.867	4.930
Forsikringer	25.000	28.748	9.499
Småanskaffelser	35.000	33.135	15.680
Dekoration, reparation og vedligeholdelse	55.000	28.961	17.284
Bladhold og faglitteratur	23.000	14.489	4.060
Diverse	10.000	8.027	713
	856.000	709.381	355.534

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

Note	Budget 2007	Regnskab 2007	Regnskab 2006
IT-udgifter			
Hardware	100.000	53.451	33.967
Software	60.000	87.669	6.061
Anden Edb-assistance	248.000	140.264	112.548
	408.000	281.384	152.576
Andre eksterne omkostninger i alt	2.293.000	1.968.257	987.784
3 Personaleomkostninger			
Lønninger	5.054.000	4.412.710	1.874.279
Regulering feriepengeforpligtelse m.v.	10.000	27.400	73.665
ATP-bidrag	20.000	20.813	14.390
Arbejdsmarkedspension	413.000	400.354	264.687
Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	35.000	43.991	13.011
Kørselsgodtgørelse	3.000	16.455	6.818
Kursusgodtgørelse	0	-1.366	-1.334
Andre sociale udgifter	30.000	29.868	13.911
Personaleomkostninger	100.000	108.240	43.238
Ekstern assistance	170.000	119.013	69.018
	5.835.000	5.177.479	2.371.683
Antal ansatte	11	10,6	10
4 Afskrivninger			
Inventar og Edb-udstyr	475.000	481.678	230.715
Driftsmateriel	417.000	424.658	209.396
Biler	195.000	193.923	96.964
Tab på afhændet inventar	0	16.875	0
	1.087.000	1.117.134	537.075
5 Finansielle indtægter			
Renter af bankindestående	0	9.583	4.029
Øvrige renteindtægter	0	2.550	0
	0	12.133	4.029
6 Ekstraordinære omkostninger			
Advokathonorar	0	0	17.600
Regnskabsassistance	0	0	75.000
Konsulenthonorar	0	0	63.891
Flytteomkostninger	0	0	8.960
Annoncer og tryksager	0	0	41.675
Etablering af netværk, krydsfelt m.v.	0	0	49.000
Installation af køleanlæg m.v.	0	0	30.787
Coatning af biler m.v.	0	0	62.228
Arbejdstøj	0	0	16.338
Diverse	0	0	30.571
	0	0	396.050

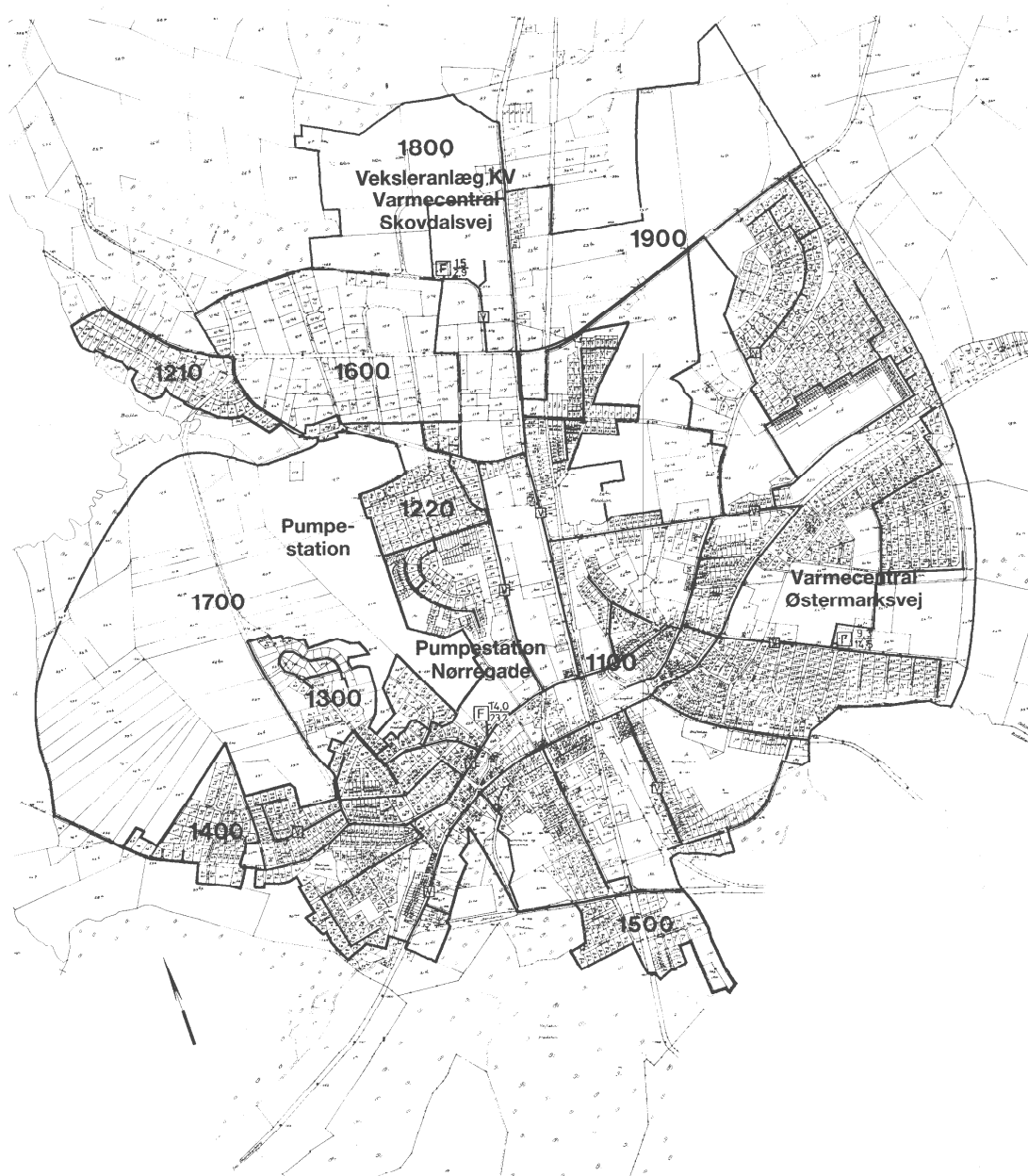
RESULTATBUDGET FOR 1/1 2008 - 31/12 2008

	Budget 2008 t.kr.
Nettoomsætning	42.925
Produktionsomkostninger	- 23.514
Bruttoresultat	19.411
Distributionsomkostninger	-12.582
Administrationsomkostninger	- 3.689
Resultat af primær drift	3.140
Andre driftsindtægter	411
Driftsresultat	3.551
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	-1.236
Afskrivning indexlån	- 615
Årets resultat før henlæggelser	1.700
Henlæggelser til nyanlæg	- 1.200
Årets resultat før overførsel fra tidligere år	500
Budgetteret overførsel fra regnskabsåret 2007	- 500
ÅRETS RESULTAT	0

INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 2008 – 31/12 2008

	t.kr.
Grunde og bygninger	395
Produktionsanlæg	2.210
Distributionsanlæg:	
Nyanlæg	3.222
Netrenovering/-forstærkning	1.591
Renovering	498
Målere	742
BRUTTOINVESTERING	8.658

ODDER VARMEVÆRKS FORSYNINGSOMRÅDE



 Nuværende forsyningsområde