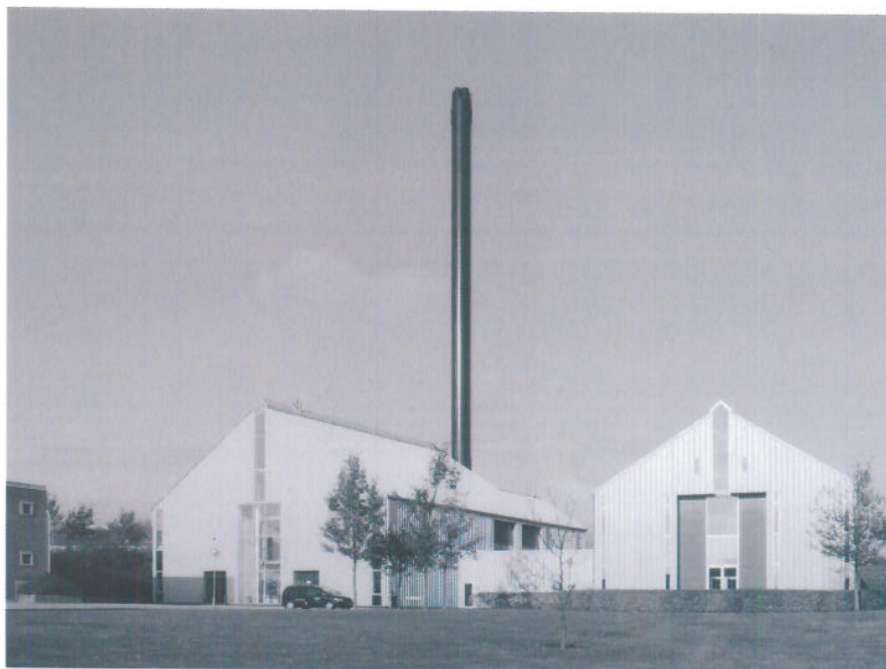


# ÅRSRAPPORT

**2008**

**52. regnskabsår**



## INDHOLDSFORTEGNELSE

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| <b>SELSKABSOPLYSNINGER .....</b> | <b>3</b> |
|----------------------------------|----------|

### **PÅTEGNINGER**

|                                         |       |
|-----------------------------------------|-------|
| Ledelsespåtegning .....                 | 4     |
| Den uafhængige revisors påtegning ..... | 5     |
| <br>Hoved- og nøgletal .....            | <br>6 |
| Ledelsesberetning .....                 | 7     |

### **ÅRSRAPPORT 1. JANUAR 2008 TIL 31. DECEMBER 2008**

|                                              |    |
|----------------------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis .....               | 10 |
| Resultatopgørelsen .....                     | 14 |
| Balancen .....                               | 15 |
| Pengestrømsopgørelse .....                   | 16 |
| Noter .....                                  | 17 |
| Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S ..... | 22 |
| Resultatbudget 2009 .....                    | 27 |
| Investeringsbudget 2009 .....                | 27 |

## SELSKABSOPLYSNINGER

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Selskabet</b>         | <p>Odder Varmeværk A.m.b.A.<br/> Skovdalsvej 8<br/> Postboks 187<br/> 8300 Odder</p> <p>Tlf. 86 56 10 20<br/> Fax 86 56 10 39</p> <p>Web <a href="http://www.odderforsyningsselskab.dk">www.odderforsyningsselskab.dk</a><br/> E-mail <a href="mailto:info@odderforsyningsselskab.dk">info@odderforsyningsselskab.dk</a></p> <p>CVR-nummer 64704710</p> <p>P-nr. 1.003.157.078<br/> P-nr. 1.003.157.066</p> <p>Stiftet 7. februar 1957<br/> Hjemsted Odder</p> |
| <b>Bestyrelse</b>        | <p>Hans Carstensen, formand<br/> Finn Holm, næstformand<br/> Carsten Christensen<br/> Fritz Løgitmark<br/> Freddie V. Nielsen<br/> Arne Thomsen<br/> Susanne Mogensen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Direktion</b>         | Lars Overgaard Lisberg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Andelshavere</b>      | 3090                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Advokat</b>           | <p>Advokathuset Odder<br/> Holsteinsgade 19<br/> 8300 Odder</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Revision</b>          | <p>christensen &amp; kjær<br/> statsautoriseret revisionsaktieselskab<br/> Rosensgade 4<br/> 8300 Odder</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Bank</b>              | <p>Nordea Bank Danmark A/S<br/> Banegårdsgade 2<br/> 8300 Odder</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Generalforsamling</b> | <p>Ordinær generalforsamling afholdes 27. maj 2009 kl. 19.30 på<br/> Restaurant Skovbakken i Odder</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

## PÅTEGNINGER

### LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2008 for Odder Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens 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 6. maj 2009

#### Direktion

  
Lars Overgaard Lisberg

#### Bestyrelse

  
Hans Carstensen

  
Fritz Løgitmark

  
Susanne Mogensen

  
Finn Holm

  
Freddie V. Nielsen

  
Carsten Christensen

  
Arne Thomsen



## 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 2008, 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 revisionsstandarder. 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 2008 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2008 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Odder, den 6. maj 2009

christensen & kjær  
statsautoriseret revisionsaktieselskab

  
Martin Fisker Christensen  
statsaut. revisor

## HOVED- OG NØGLETAL

|                                        | 2008          | 2007          | 2006<br>8 mdr. | 2005/06       | 2004/05       |
|----------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>Regnskabets hovedtal (t.kr.):</b>   |               |               |                |               |               |
| Faste bidrag                           | 17.211        | 16.812        | 10.838         | 15.890        | 15.529        |
| Salg af varme                          | <u>27.279</u> | <u>26.284</u> | <u>12.029</u>  | <u>30.162</u> | <u>28.435</u> |
| <b>Nettoomsætning</b>                  | <b>44.490</b> | <b>43.096</b> | <b>22.867</b>  | <b>46.052</b> | <b>43.964</b> |
| Produktionsomkostninger                | -26.623       | -22.801       | - 10.557       | - 26.182      | - 24.243      |
| Distributionsomkostninger              | -11.680       | -12.934       | - 7.576        | - 12.170      | - 11.649      |
| Administrationsomkostninger            | -3.255        | -2.844        | - 1.836        | - 2.835       | - 2.593       |
| Andre driftsindtægter                  | 470           | 439           | 282            | 144           | 107           |
| Andre driftsudgifter                   | 0             | 0             | 0              | - 110         | 0             |
| Finansielle poster, netto              | -2.158        | -5.113        | - 3.570        | - 5.117       | - 5.248       |
| Ekstraordinære poster                  | 0             | -308          | 384            | 828           | 0             |
| <b>Årets resultat</b>                  | <b>1.244</b>  | <b>-465</b>   | <b>-6</b>      | <b>610</b>    | <b>338</b>    |
| <b>Investeringer, netto</b>            | <b>3.727</b>  | <b>4.158</b>  | <b>4.367</b>   | <b>7.727</b>  | <b>4.699</b>  |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b> | <b>12.300</b> | <b>22.150</b> | <b>27.776</b>  | <b>25.738</b> | <b>31.025</b> |
| <b>Balancesum</b>                      | <b>48.831</b> | <b>53.733</b> | <b>60.784</b>  | <b>59.794</b> | <b>61.167</b> |

## Nøgletal:

|                                             | 2008    | 2007    | 2006    | 2005/06 | 2004/05 |
|---------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Afregningspris pr. MWh (excl. moms)         | 320,00  | 365,00  | 365,00  | 360,00  | 372,00  |
| Budgetpris pr. MWh (excl. moms)             | 350,00  | 365,00  | 380,00  | 372,00  | 372,00  |
| Fast bidrag pr. m <sup>2</sup> (excl. moms) | 18,00   | 18,00   | 18,00   | 18,00   | 18,00   |
| Afregningspris ÅKV pr. MWh (excl. moms)     | 270,98  | 263,09  | 254,50  | 262,00  | 258,00  |
| Tilsluttede målere, stk.                    | 3.102   | 2.963   | 2.894   | 2.819   | 2.664   |
| Afregningsareal, m <sup>2</sup>             | 805.806 | 777.822 | 758.813 | 739.446 | 721.822 |
| Energisalg, MWh                             | 84.687  | 71.538  | 33.139  | 83.540  | 76.475  |
| Energiforbrug, MWh                          | 112.518 | 100.641 | 49.064  | 110.577 | 104.615 |
| Graddage, DF (normalår = 3.037)             | 2.777   | 2.580   | 904     | 3.103   | 2.918   |



## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

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

### Udviklingen i regnskabsåret 2008

I regnskabsåret 2008 har varmeværket haft en tilfredsstillende udvikling med et stigende varmesalg og besparelser på de brændselsuafhængige omkostninger på ca. tkr. 1.030. i forhold til det budgetterede.

Derfor besluttede bestyrelsen på et bestyrelsesmøde den 4. februar 2009 at nedsætte den variable afregningspris med kr. 30,00 til kr. 320,00 mod budgetteret kr. 350,00. Denne prisreduktion er indregnet i resultatopgørelsen.

### Årets drift

Årets resultat viser herefter et overskud på t.kr. 1.244.

Årets varmesalg er opgjort til 84.687 MWh, hvilket er en stigning på ca. 15% i forhold til det forventede.

I regnskabsåret 2008 har der været en nettotilgang på 139 nye andelshavere, og det tilsluttede afregningsareal er steget med 27.984 m<sup>2</sup>.

Der er herefter tilsluttet i alt 3.090 andelshavere med et totalt afregningsareal på 805.806 m<sup>2</sup>.

### Investeringer

Antallet af nyttilslutninger i 2008 samt udskiftning af målere har medført samlede investeringer på tkr. 6.267 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, hvilket er ca. tkr. 2.391 mindre end forventet.

### Resultat og disponering

Årets resultat tillagt overførsel fra sidste år viser en overdækning på t.kr. 1.607, der efter fradrag af henlæggelser på tkr. 1.200, indregnes i de kommende års varmepriser.

Resultatdisponeringen fremgår af resultatopgørelsen.

### Budget for varmeåret 2009

Ved budgetlægningen for 2009 er der den variable afregningspris fastsat til kr. 350,00 pr. MWh, hvilket er en stigning i forhold til afregningsprisen for 2008 på ca. 9,4%. Årsagen hertil er, at der er budgetteret med en købspris på kr. 283,04 pr. MWh fra VPÅ som følge af højere kulpriser.

Ved udarbejdelsen af anlægsbudgettet for 2009 forventedes der samlede bruttoinvesteringer på tkr. 12.775 til nyanlæg, renovering samt opsætning af nye målere. Men som følge af den generelle økonomiske afmatning, der er indtruffet efterfølgende, forventes investeringerne for 2009 at blive realiseret på et lavere niveau.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Andre forhold i regnskabsåret 2008

### Driftssamarbejde med I/S Odder Vandværk

Der har i 2008 særligt været arbejder i følgende områder:

- Ny pumpestation på Vennelundsvej (pågår)
- Rådhusgade – ny svingbane v. Ballevej
- Omlægning af ledninger v. Odderbanens krydsninger af Bisgårdsvej og Parkvej
- Teglbakken etape II
- Bronzealdervej
- Jernaldervej
- Renovering af Snæildvej (sammen med kloakrenovering)

### Produktionsfællesskabet

Odder Varmeværk indtrådte pr. 1. jan. 2008 i det såkaldte produktionsfællesskab under Varmeplan Århus (VPÅ). Herved får vi del i al den varme, der tilgår og produceres af VPÅ, dvs. ud over varme fra Studstrupværket også fx affaldsvarme og industriel overskudsvarme.

### CO<sub>2</sub>-kvoter

Som følge af indtrædelsen i produktionsfællesskabet indgår udgifter til oliefyring i vores lokale kedler nu i en puljeordning, således at udgifterne hertil afholdes af produktionsfællesskabet. Da vores CO<sub>2</sub>-kvoter er relateret til den lokale oliefyring, indgår vores kvoterne nu også i denne pulje. Vores CO<sub>2</sub>-udledning opgøres derfor fremover af heller ikke længere lokalt.

### Varmeplan Århus (VPÅ)

Overenskomsten vedr. VPÅ-samarbejdet udløber ved udgangen af 2015, og der pågår et udredningsarbejde vedr. etablering af et nyt varmeplanssamarbejde efter 2015. En del af dette arbejde er opstilling af mulige modeller for ejerskabet af transmissionsnettet. DONG har i den forbindelse opsagt kontrakt vedr. varmeleverance fra Studstrupværket, til ophør ved udgangen af 2014. Der skal derfor forhandles en ny kontrakt på plads eller etableres nye produktionsanlæg.

Der pågår endvidere en række tekniske overvejelser vedr. et nyt varmeplanssamarbejde, bl.a. søges det – over en årrække – at reducere temperaturen i ledningsnettet, således at varmetabet i rørnettet kan reduceres.

Varmeplan Århus har etableret en ny vekslerstation i den sydlige del af Malling. Odder Varmeværk ejer transmissionsledningen på dette stykke og har udlejet en andel af den til forsyning af vekslerstationen.

### 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.

Der pågår overvejelser om indføring af et system til opsamling af lokale energibesparelser, således at en mindre del vil skulle købes eksternt.



**Hjemmesiden og service via Internettet**

På Odder Forsyningsselskabs nye hjemmeside [www.odderforsyningsselskab.dk](http://www.odderforsyningsselskab.dk) under "Fjernvarme" findes oplysninger om selskabet, regnskaber, priser, bestemmelser, spareråd og kundeservice mv.

Endvidere kan man benytte varmeværkets system til webaflysning via link på hjemmesiden.

**Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke igangsat væsentlige, uplanlagte aktiviteter efter regnskabsårets afslutning.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2008 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 nøgletalsoversigt 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. Der er i 2008 foretaget enkelte præciseringer i regnskabsopstillingen.

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 varmeforsyningslovens 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, 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 |
| • 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. 11.900 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 og materialer til ledningsnet, 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**

I henhold til lov om varmeforsyningsvirksomheder fremgår, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2008 uændret i forhold til tidligere år. Eventuel overskud eller underskud indregnes i balancen som en forpligtelse eller et tilgodehavende hos forbrugerne.

### **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 2008 - 31/12 2008

|             |                                           | Budget<br>2008 | Regnskab<br>2008  | Regnskab<br>2007 |
|-------------|-------------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|
|             |                                           | t.kr.          |                   | t.kr.            |
| <b>Note</b> |                                           |                |                   |                  |
| 1           | Nettoomsætning                            | 42.925         | 44.489.715        | 43.096           |
| 2           | Produktionsomkostninger                   | -23.514        | -26.622.871       | -22.801          |
|             | <b>Bruttoresultat</b>                     | <b>19.411</b>  | <b>17.866.844</b> | <b>20.295</b>    |
| 3           | Distributionsomkostninger                 | -12.582        | -11.680.016       | -12.934          |
| 4           | Administrationsomkostninger               | -3.689         | -3.254.989        | -2.844           |
|             | <b>Resultat af primær drift</b>           | <b>3.140</b>   | <b>2.931.839</b>  | <b>4.517</b>     |
|             | Andre driftsindtægter                     | 411            | 470.359           | 439              |
|             | <b>Resultat af ordinær drift</b>          | <b>3.551</b>   | <b>3.402.198</b>  | <b>4.956</b>     |
|             | Finansielle indtægter                     | 0              | 17.077            | 51               |
| 5           | Finansielle omkostninger                  | -1.851         | -2.175.227        | -5.164           |
|             | <b>Resultat før ekstraordinære poster</b> | <b>1.700</b>   | <b>1.244.048</b>  | <b>-157</b>      |
| 6           | Ekstraordinære poster                     | 0              | 0                 | -308             |
|             | <b>Årets resultat</b>                     | <b>1.700</b>   | <b>1.244.048</b>  | <b>-465</b>      |
|             | <b>Overskudsdisponering</b>               |                |                   |                  |
|             | Årets resultat                            | 1.700          | 1.244.048         | -465             |
|             | Overført fra tidligere år                 | -500           | 363.197           | 828              |
|             | <b>Til disposition i alt</b>              | <b>1.200</b>   | <b>1.607.245</b>  | <b>363</b>       |
|             | <b>der foreslås anvendt således:</b>      |                |                   |                  |
|             | Henlæggelser                              | 1.200          | 1.200.000         | 0                |
|             | Overført til kommende års varmeregninger  | 0              | 407.245           | 363              |
|             | <b>Resultat</b>                           | <b>1.200</b>   | <b>1.607.245</b>  | <b>363</b>       |



## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2008

| Note |                                               | Regnskab<br>2008  | Regnskab<br>2007<br>t.kr. |
|------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                                |                   |                           |
| 7    | Materielle anlægsaktiver                      | 42.182.814        | 45.541                    |
|      | Igangværende projekter                        | 2.584.830         | 2.009                     |
|      | <b>Materielle anlægsaktiver</b>               | <b>44.767.644</b> | <b>47.550</b>             |
|      | Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S | 1.072.134         | 1.072                     |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>              | <b>1.072.134</b>  | <b>1.072</b>              |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                    | <b>45.839.778</b> | <b>48.622</b>             |
|      | Beholding af materialer og energimålere       | 665.050           | 631                       |
|      | Beholdning af brændselsolie                   | 0                 | 794                       |
|      | <b>Varebeholdninger</b>                       | <b>665.050</b>    | <b>1.425</b>              |
|      | Andre tilgodehavender                         | 512.653           | 189                       |
|      | Tilgodehavende fra salg af varme, netto       | 1.797.578         | 0                         |
|      | Tilgodehavende merværdiafgift                 | 0                 | 595                       |
|      | Periodeafgrænsningsposter                     | 11.673            | 1.347                     |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                        | <b>2.321.904</b>  | <b>2.131</b>              |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                   | <b>4.487</b>      | <b>1.555</b>              |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                | <b>2.991.441</b>  | <b>5.111</b>              |
|      | <b>Aktiver i alt</b>                          | <b>48.831.219</b> | <b>53.733</b>             |
|      | <b>PASSIVER</b>                               |                   |                           |
| 8    | <b>Egenkapital</b>                            | <b>9.198.570</b>  | <b>9.199</b>              |
|      | Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.          | 1.200.000         | 0                         |
| 9    | <b>Hensatte forpligtelser</b>                 | <b>1.200.000</b>  | <b>0</b>                  |
| 10   | <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>        | <b>12.300.000</b> | <b>22.150</b>             |
|      | Afdrag langfristet gæld 2009                  | 9.000.000         | 5.626                     |
|      | Bankgæld                                      | 1.938.344         | 0                         |
|      | Efterbetaling t/forbrugere, netto             | 0                 | 3.366                     |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser      | 11.550.813        | 9.370                     |
|      | Anden gæld                                    | 662.511           | 311                       |
| 11   | Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S | 1.115.421         | 995                       |
|      | Periodeafgrænsningsposter                     | 1.458.315         | 2.353                     |
|      | Overført til næste år                         | 407.245           | 363                       |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>        | <b>26.132.649</b> | <b>22.384</b>             |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>               | <b>38.432.649</b> | <b>44.534</b>             |
|      | <b>Passiver i alt</b>                         | <b>48.831.219</b> | <b>53.733</b>             |
| 12   | <b>Personaleomkostninger</b>                  |                   |                           |
| 13   | <b>Andre forhold</b>                          |                   |                           |

## PENGESTRØMSOPGØRELSE 2008

|                                                | 2008              | 2007<br>t.kr.  |
|------------------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>Arets resultat</b>                          | <b>1.244.048</b>  | <b>-465</b>    |
| Afskrivninger                                  | 6.470.133         | 10.105         |
| Tab/fortjeneste på anlægsaktiver               | 39.236            | 22             |
|                                                | <b>7.753.417</b>  | <b>9.662</b>   |
| Ændring i tilgodehavender                      | -190.934          | -1.626         |
| Ændring i varebeholdninger                     | 760.107           | -42            |
| Ændring i kortfristet gæld iøvrigt             | -1.608.347        | 4.459          |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>        | <b>6.714.243</b>  | <b>12.453</b>  |
| Køb af anlægsaktiver                           | -6.266.803        | -6.232         |
| Igangværende projekter                         | -575.848          | -392           |
| Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag      | 3.115.909         | 2.465          |
| <b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>  | <b>-3.726.742</b> | <b>-4.159</b>  |
| Afdrag på lån iøvrigt                          | -6.475.912        | -10.444        |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b> | <b>-6.475.912</b> | <b>-10.444</b> |
| <b>Ændring i likvider</b>                      | <b>-3.488.411</b> | <b>-2.150</b>  |
| Likvider 1/1 2008                              | 1.554.554         | 3.705          |
| <b>Likvider 31/12 2008</b>                     | <b>-1.933.857</b> | <b>1.555</b>   |
| der består af:                                 |                   |                |
| Bankgæld (kassekredit)                         | -1.938.344        | 0              |
| Likvide beholdninger                           | 4.487             | 1.555          |
|                                                | <b>-1.933.857</b> | <b>1.555</b>   |

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| Note                                                   | Budget<br>2008<br><br>t.kr. | Regnskab<br>2008  | Regnskab<br>2007<br><br>t.kr. |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|
| <b>1 Nettoomsætning</b>                                |                             |                   |                               |
| Faste bidrag                                           | 14.179                      | 14.214.951        | 13.890                        |
| Administrationsbidrag                                  | 3.031                       | 2.996.306         | 2.921                         |
| Salg af varme                                          | 25.715                      | 27.278.458        | 26.285                        |
|                                                        | <b>42.925</b>               | <b>44.489.715</b> | <b>43.096</b>                 |
| <b>2 Produktionsomkostninger</b>                       |                             |                   |                               |
| Egenproduktion                                         | 1.507                       | 0                 | 320                           |
| Avance ved salg af oliebeholdning                      | 0                           | -175.227          | 0                             |
| Køb af varme                                           | 25.885                      | 30.489.708        | 26.477                        |
| El                                                     | 40                          | 38.903            | 62                            |
| Kemikalier og hjælpematerialer                         | 64                          | 53.669            | 40                            |
| Vedligeholdelse af produktionsanlæg                    | 308                         | 144.278           | 225                           |
| Forsikringer                                           | 60                          | 58.733            | 58                            |
| Ejendomsomkostninger                                   | 161                         | 131.674           | 55                            |
| Afskrivninger                                          | 2.657                       | 2.549.227         | 2.870                         |
| Ledningstab overført til distributionsomkostninger     | -7.491                      | -6.978.066        | -7.767                        |
| Andel personaleomkostninger OFS                        | 290                         | 274.277           | 409                           |
| Andel kørselsudgifter OFS                              | 20                          | 21.493            | 29                            |
| Andel afskrivninger biler OFS                          | 13                          | 14.202            | 23                            |
|                                                        | <b>23.514</b>               | <b>26.622.871</b> | <b>22.801</b>                 |
| <b>3 Distributionsomkostninger</b>                     |                             |                   |                               |
| Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde | 530                         | 266.357           | 262                           |
| Vedligeholdelse af målere og husinstallationer         | 90                          | 8.820             | 72                            |
| El                                                     | 250                         | 307.961           | 212                           |
| Forsikringer                                           | 54                          | 45.136            | 44                            |
| Ejendomsomkostninger                                   | 64                          | 41.603            | 19                            |
| Øvrige driftsudgifter                                  | 62                          | 13.701            | 24                            |
| Overført ledningstab                                   | 7.491                       | 6.978.066         | 7.767                         |
| Afskrivninger                                          | 2.800                       | 2.971.538         | 3.213                         |
| Tab på målere, netto                                   | 0                           | 8.603             | 11                            |
| Andel afskrivninger driftsmateriel OFS                 | 115                         | 88.258            | 212                           |
| Andel driftsudgifter OFS                               | 132                         | 107.291           | 92                            |
| Andel personaleomkostninger OFS                        | 893                         | 771.291           | 902                           |
| Andel kørselsudgifter OFS                              | 60                          | 42.987            | 58                            |
| Andel afskrivninger biler OFS                          | 41                          | 28.404            | 46                            |
|                                                        | <b>12.582</b>               | <b>11.680.016</b> | <b>12.934</b>                 |



**4 Administrationsomkostninger**

|                                           |              |                  |              |
|-------------------------------------------|--------------|------------------|--------------|
| Forbrugerinformation og energibesparelser | 500          | 365.280          | 220          |
| Generalforsamling og mødeudgifter         | 85           | 45.557           | 48           |
| Ejendomsomkostninger                      | 120          | 38.013           | 50           |
| Andel ejendomsomkostninger OFS            | 310          | 320.086          | 295          |
| Forsikringer                              | 7            | 0                | -2           |
| EDB-omkostninger                          | 2            | 12.621           | 4            |
| Kontingenter                              | 88           | 71.547           | 84           |
| Revision                                  | 75           | 66.000           | 60           |
| Regnskabsmæssig assistance og rådgivning  | 25           | 38.200           | 43           |
| Juridisk assistance                       | 55           | 3.450            | 21           |
| Porto og gebyr                            | 155          | 197.854          | 146          |
| Tab på debitorer                          | 20           | 32.191           | 9            |
| Personaleomkostninger og honorarer        | 1.170        | 991.198          | 744          |
| Afskrivninger, ejendom                    | 335          | 334.980          | 335          |
| Andel kørselsudgifter OFS                 | 21           | 17.211           | 14           |
| Andel afskrivninger OFS                   | 219          | 214.961          | 277          |
| Andel administrationsomkostninger OFS     | 375          | 343.914          | 355          |
| Andel IT-udgifter OFS                     | 127          | 161.926          | 141          |
|                                           | <b>3.689</b> | <b>3.254.989</b> | <b>2.844</b> |

**5 Finansielle omkostninger**

|                             |              |                  |              |
|-----------------------------|--------------|------------------|--------------|
| Renter af bankgæld          | 280          | 536.447          | 290          |
| Renter af lån Kommunekredit | 956          | 1.024.392        | 1.188        |
| Afskrivning kurstab KV-lån  | 615          | 614.388          | 3.686        |
|                             | <b>1.851</b> | <b>2.175.227</b> | <b>5.164</b> |

**6 Ekstraordinære poster**

|                   |          |          |            |
|-------------------|----------|----------|------------|
| Jubilæumsudgifter | 0        | 0        | 308        |
|                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>308</b> |

## Note

7

## Materielle anlægsaktiver

|                                 | Grunde og bygninger | KV-ledning        | Energi-målere    | Hoved- og stikledninger | Tekn.anlæg og maskiner | Kurstab indexlån | I alt             |
|---------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------------|------------------------|------------------|-------------------|
| Anskaffelsessum:                |                     |                   |                  |                         |                        |                  |                   |
| Saldo 1/1 2008                  | 20.535.527          | 73.435.630        | 8.304.977        | 82.559.375              | 18.634.800             | 42.242.465       | 245.712.774       |
| Årets afgang                    |                     |                   | -134.550         |                         | -3.337.000             | -42.242.465      | -45.714.015       |
| Årets tilgang                   |                     |                   | 463.281          | 5.604.060               | 199.462                |                  | 6.266.803         |
| Modregning investeringsbidrag   |                     |                   |                  | -2.997.549              |                        |                  | -2.997.549        |
| Modregning byggemodningsbidrag  |                     |                   |                  | -118.360                |                        |                  | -118.360          |
| Saldo 31/12 2008                | 20.535.527          | 73.435.630        | 8.633.708        | 85.047.526              | 15.497.262             | 0                | 203.149.653       |
| Henlæggelser:                   |                     |                   |                  |                         |                        |                  |                   |
| Saldo 1/1 2008                  | 740.000             |                   | 6.654            | 13.578.970              | 1.200.000              |                  | 15.525.624        |
| Tbf. henlægg. årets afgang      |                     |                   | -5.545           |                         |                        |                  | -246.198          |
| Saldo 31/12 2008                | 740.000             | 0                 | 1.109            | 13.578.970              | 1.200.000              | 0                | 15.520.079        |
| Afskrivninger:                  |                     |                   |                  |                         |                        |                  |                   |
| Saldo 1/1 2008                  | 12.267.792          | 56.494.623        | 3.374.862        | 56.682.933              | 14.197.574             | 41.628.077       | 184.645.861       |
| Tbf. afskrivninger årets afgang |                     |                   | -89.769          |                         | -3.337.000             | -42.242.465      | -45.669.234       |
| Årets afskrivninger             | 694.917             | 1.639.452         | 798.864          | 2.172.674               | 549.838                | 614.388          | 6.470.133         |
| Saldo 31/12 2008                | 12.962.709          | 58.134.075        | 4.083.957        | 58.855.607              | 11.410.412             | 0                | 145.446.760       |
| <b>Bogført værdi 31/12 2008</b> | <b>6.832.818</b>    | <b>15.301.555</b> | <b>4.548.642</b> | <b>12.612.949</b>       | <b>2.886.850</b>       | <b>0</b>         | <b>42.182.814</b> |

Kontant ejendomsværdi

pr. 31/12 2008

heraf grundværdi

Afskrivninger i alt **kr. 6.470.133** er fordelt således:

|                             | 2008             |
|-----------------------------|------------------|
| Produktionsomkostninger     | 2.549.227        |
| Distributionsomkostninger   | 2.971.538        |
| Administrationsomkostninger | 334.980          |
| Finansielle omkostninger    | 614.388          |
|                             | <u>6.470.133</u> |

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| Note                                                                                                                                                                                                                                     |                                                       | Regnskab<br>2008  | Regnskab<br>2007<br>t.kr. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| <b>8</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Egenkapital</b>                                    |                   |                           |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Investerings- og stikledningsbidrag                   | 7.598.570         | 7.599                     |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Reservefond                                           | 500.000           | 500                       |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Reparationsfond                                       | 1.100.000         | 1.100                     |
|                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Egenkapital 31/12 2008</b>                         | <b>9.198.570</b>  | <b>9.199</b>              |
| <b>9</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Hensatte forpligtelser</b>                         |                   |                           |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Saldo 1/1 2008                                        | 0                 | 600                       |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Årets henlæggelse                                     | 1.200.000         | 0                         |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Anvendt i 2008                                        | 0                 | -600                      |
|                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Saldo 31/12 2008</b>                               | <b>1.200.000</b>  | <b>0</b>                  |
| <b>10</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                |                   |                           |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Bankgæld, 4,87%                                       | 0                 | 1.417                     |
|                                                                                                                                                                                                                                          | KommuneKredit, afdragsfrit aftalelån, var. rente      | 9.000.000         | 9.000                     |
|                                                                                                                                                                                                                                          | KommuneKredit, afdragsfrit aftalelån, var. rente      | 5.000.000         | 5.000                     |
|                                                                                                                                                                                                                                          | KommuneKredit, aftalelån, 3,24%                       | 0                 | 5.059                     |
|                                                                                                                                                                                                                                          | KommuneKredit, aftalelån, 4,11%                       | 7.300.000         | 7.300                     |
|                                                                                                                                                                                                                                          |                                                       | <b>21.300.000</b> | <b>27.776</b>             |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Overført til kortfristet gæld                         | -9.000.000        | -5.626                    |
|                                                                                                                                                                                                                                          |                                                       | <b>12.300.000</b> | <b>22.150</b>             |
| Af den samlede gæld forfalder kr. 6,7 mill. mellem 1-5 år                                                                                                                                                                                |                                                       |                   |                           |
| <b>11</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S</b>  | <b>2008</b>       | <b>2007</b>               |
| Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2008 - 31/12 2008 er i henhold til interessentskabskontrakten fordelt med 50% til hver af interessenterne og indregnet i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsarter. |                                                       |                   |                           |
| De samlede omkostninger udgør <b>kr. 6.030.520</b> og fordeler sig således:                                                                                                                                                              |                                                       |                   |                           |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Bilernes driftsudgifter                               | 163.384           | 203.872                   |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Andre driftsudgifter                                  | 214.582           | 183.311                   |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Lokaleomkostninger                                    | 640.173           | 590.308                   |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Administrationsomkostninger                           | 687.828           | 709.381                   |
|                                                                                                                                                                                                                                          | IT-udgifter                                           | 323.852           | 281.364                   |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Personaleomkostninger                                 | 5.217.379         | 5.217.379                 |
|                                                                                                                                                                                                                                          | heraf viderefaktureret                                | -1.807.664        | -1.807.664                |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Afskrivninger                                         | 691.648           | 1.117.134                 |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Andre indtægter                                       | -94.506           | -80.398                   |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Finansielle indtægter                                 | -6.156            | -12.133                   |
|                                                                                                                                                                                                                                          |                                                       | <b>6.030.520</b>  | <b>6.402.575</b>          |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Indbetalt a'conto i alt                               | -5.790.000        | -4.250.000                |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Mellemregning primo                                   | 1.990.322         | 0                         |
|                                                                                                                                                                                                                                          | Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S | <b>2.230.842</b>  | <b>1.990.322</b>          |



## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| Note                                       | Budget<br>2008<br>t.kr. | Regnskab<br>2008 | Regnskab<br>2007<br>t.kr. |
|--------------------------------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
| <b>12 Personaleomkostninger</b>            |                         |                  |                           |
| Honorar til bestyrelse                     | 97                      | 101.851          | 93                        |
| Lønninger incl. pension og sociale ydelser | 0                       | 0                | 0                         |
| Andel personaleudgifter OFS                | 2.508                   | 2.493.748        | 2.670                     |
|                                            | <b>2.605</b>            | <b>2.595.599</b> | <b>2.763</b>              |
| <b>der er fordelt således:</b>             |                         |                  |                           |
| Produktionsomkostninger                    | 290                     | 274.277          | 408                       |
| Distributionsomkostninger                  | 893                     | 771.291          | 902                       |
| Administrationsomkostninger                | 1.170                   | 991.198          | 744                       |
| Materielle anlægsaktiver                   | 498                     | 558.833          | 709                       |
|                                            | <b>2.851</b>            | <b>2.595.599</b> | <b>2.763</b>              |

Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S

**13 Andre forhold**

Odder Kommune har afgivet garanti 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 2008 - 31/12 2008**

**( 3. regnskabsår)**

# RESULTATOPGØRELSE FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S FOR PERIODEN

1/1 2008 - 31/12 2008

| Note |                                  | Regnskab<br>2008         | Budget<br>2008           | Regnskab<br>2007         |
|------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1    | Nettoomsætning                   | 1.902.170                | 2.075.000                | 2.010.415                |
| 2    | Andre eksterne omkostninger      | <u>2.029.818</u>         | <u>2.088.000</u>         | <u>1.968.257</u>         |
|      | <b>Bruttoresultat</b>            | -127.648                 | -13.000                  | 42.158                   |
| 3    | Personaleomkostninger            | 5.217.379                | 5.547.000                | 5.177.479                |
| 4    | Afskrivninger                    | <u>691.648</u>           | <u>775.000</u>           | <u>1.117.134</u>         |
|      | <b>Resultat af ordinær drift</b> | -6.036.676               | -6.335.000               | -6.252.455               |
|      | Finansielle indtægter            | 6.482                    | 0                        | 12.133                   |
|      | Finansielle omkostninger         | <u>326</u>               | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 |
|      | <b>Årets resultat</b>            | <u><u>-6.030.520</u></u> | <u><u>-6.335.000</u></u> | <u><u>-6.240.322</u></u> |



## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2008 FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

|                                         | 31/12 2008       | 31/12 2007       |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVER</b>                          |                  |                  |
| Inventar og Edb-udstyr                  | 293.960          | 575.171          |
| Driftsmateriel                          | 232.557          | 258.572          |
| Biler                                   | 222.309          | 363.731          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>              | <b>748.826</b>   | <b>1.197.474</b> |
| <br>                                    |                  |                  |
| Tilgodehavende I/S Odder Vandværk       | 186.494          | 74.261           |
| Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A. | 201.472          | 100.045          |
| Mellemregning med interessenter         | 2.230.842        | 1.990.322        |
| Andre tilgodehavender                   | 0                | 105.730          |
| Periodeafgrænsningsposter               | 74.624           | 80.321           |
| <b>Tilgodehavender</b>                  | <b>2.693.432</b> | <b>2.350.679</b> |
| <br>                                    |                  |                  |
| Bankindestående                         | 221.286          | 93.994           |
| Kassebeholdning                         | 1.098            | 2.624            |
| <b>Likvide beholdninger</b>             | <b>222.383</b>   | <b>96.618</b>    |
| <br>                                    |                  |                  |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          | <b>2.915.816</b> | <b>2.447.297</b> |
| <br>                                    |                  |                  |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                    | <b>3.664.642</b> | <b>3.644.771</b> |
| <br>                                    |                  |                  |
| <b>PASSIVER</b>                         |                  |                  |
| <br>                                    |                  |                  |
| Indskudskapital                         | 2.144.268        | 2.144.268        |
| <b>Indskudskapital i alt</b>            | <b>2.144.268</b> | <b>2.144.268</b> |
| <br>                                    |                  |                  |
| Vare- og omkostningskreditorer          | 515.796          | 262.420          |
| Anden gæld                              | 1.004.578        | 1.238.083        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>  | <b>1.520.374</b> | <b>1.500.503</b> |
| <br>                                    |                  |                  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>         | <b>1.520.374</b> | <b>1.500.503</b> |
| <br>                                    |                  |                  |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                   | <b>3.664.642</b> | <b>3.644.771</b> |

**Forpligtelser**

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelig på 12 måneder. Den årlige husleje udgør kr. 303.000.

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

| Note |                                    | Regnskab<br>2008 | Budget<br>2008   | Regnskab<br>2007 |
|------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1    | <b>Nettoomsætning</b>              |                  |                  |                  |
|      | I/S Odder Vandværk                 | 1.018.774        | 900.000          | 883.226          |
|      | Odder Varmeværk A.m.b.A.           | 788.890          | 1.100.000        | 1.046.791        |
|      | Anden omsætning                    | 94.506           | 75.000           | 80.398           |
|      |                                    | <b>1.902.170</b> | <b>2.075.000</b> | <b>2.010.415</b> |
| 2    | <b>Andre eksterne omkostninger</b> |                  |                  |                  |
|      | <b>Bilernes driftsudgifter</b>     |                  |                  |                  |
|      | Brændstof                          | 57.474           | 69.000           | 56.731           |
|      | Reparation og vedligeholdelse      | 36.500           | 57.000           | 78.461           |
|      | Vægtafgift og forsikring           | 69.409           | 74.000           | 68.680           |
|      |                                    | <b>163.384</b>   | <b>200.000</b>   | <b>203.872</b>   |
|      | <b>Andre driftsudgifter</b>        |                  |                  |                  |
|      | Omkostninger driftsmateriel        | 112.373          | 201.000          | 102.515          |
|      | Småanskaffelser                    | 60.142           | 45.000           | 51.118           |
|      | Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj     | 42.067           | 20.000           | 29.679           |
|      |                                    | <b>214.582</b>   | <b>266.000</b>   | <b>183.311</b>   |
|      | <b>Lokaleomkostninger</b>          |                  |                  |                  |
|      | Husleje                            | 300.550          | 300.000          | 291.881          |
|      | Reparation og vedligeholdelse      | 13.620           | 33.000           | 30.891           |
|      | El                                 | 32.296           | 30.000           | 24.288           |
|      | Vandafgifter                       | 2.124            | 6.000            | 17               |
|      | Varme                              | 54.513           | 50.000           | 51.544           |
|      | Alarmabonnement                    | 40.123           | 43.000           | 40.072           |
|      | Renovation                         | 9.295            | 7.000            | 7.165            |
|      | Udvendig vedligeholdelse           | 6.160            | 3.000            | 10.860           |
|      | Rengøring                          | 181.492          | 148.000          | 133.590          |
|      |                                    | <b>640.173</b>   | <b>620.000</b>   | <b>590.309</b>   |
|      | <b>Administrationsomkostninger</b> |                  |                  |                  |
|      | Koordinationsudvalget, honorar     | 5.920            | 6.000            | 17.145           |
|      | Mødeudgifter og ekskursioner       | 139.113          | 125.000          | 94.267           |
|      | Repræsentation                     | 11.495           | 15.000           | 10.204           |
|      | Rejser og kurser                   | 1.138            | 0                | 2.339            |
|      | Annoncer og tryksager              | 70.049           | 80.000           | 101.867          |
|      | Kursusudgifter                     | 59.243           | 110.000          | 99.708           |
|      | Kontorartikler                     | 28.599           | 40.000           | 46.410           |
|      | Telefon                            | 61.027           | 80.000           | 77.316           |
|      | Overført til næste side            | <b>376.583</b>   | <b>456.000</b>   | <b>449.256</b>   |

## NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

| Note | Administrationsomkostninger              | Regnskab<br>2008 | Budget<br>2008   | Regnskab<br>2007 |
|------|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | Overført fra forrige side                | 376.583          | 456.000          | 449.256          |
|      | Porto, fragt og gebyr                    | 53.936           | 69.000           | 82.300           |
|      | Leje af opmålingsudstyr                  | 8.693            | 25.000           | 7.358            |
|      | Juridisk assistance                      | 84.300           | 25.000           | 5.000            |
|      | Konsulentassistance                      | 0                | 0                | 1.240            |
|      | Revisorhonorar                           | 30.000           | 30.000           | 25.000           |
|      | Anden regnskabsmæssig assistance         | 23.600           | 5.000            | 15.000           |
|      | Kontingenter                             | 11.855           | 14.000           | 10.867           |
|      | Forsikringer                             | 33.451           | 35.000           | 28.748           |
|      | Småanskaffelser                          | 12.108           | 28.000           | 33.135           |
|      | Reparation og vedligeholdelse            | 15.392           | 25.000           | 13.267           |
|      | Bladhold og faglitteratur                | 21.539           | 19.000           | 14.489           |
|      | Dekoration                               | 15.221           | 13.000           | 15.694           |
|      | Diverse                                  | 1.151            | 5.000            | 8.027            |
|      |                                          | <b>687.828</b>   | <b>749.000</b>   | <b>709.381</b>   |
|      | <b>IT-udgifter</b>                       |                  |                  |                  |
|      | Hardware                                 | 41.022           | 45.000           | 53.451           |
|      | Software                                 | 115.789          | 83.000           | 87.669           |
|      | Anden Edb-assistance                     | 167.040          | 125.000          | 140.264          |
|      |                                          | <b>323.852</b>   | <b>253.000</b>   | <b>281.384</b>   |
|      | <b>Andre eksterne omkostninger i alt</b> | <b>2.029.818</b> | <b>2.088.000</b> | <b>1.968.257</b> |
| 3    | <b>Personaleomkostninger</b>             |                  |                  |                  |
|      | Lønninger                                | 4.513.357        | 4.654.000        | 4.412.710        |
|      | Regulering feriepengeforpligtelse m.v.   | -69.900          | 20.000           | 27.400           |
|      | ATP-bidrag                               | 19.349           | 22.000           | 20.813           |
|      | Arbejdsmarkedspension                    | 435.919          | 466.000          | 400.354          |
|      | Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring    | 30.655           | 72.000           | 43.991           |
|      | Kørselsgodtgørelse                       | 1.499            | 21.000           | 16.455           |
|      | Kursusgodtgørelse                        | -2.812           | 0                | -1.366           |
|      | Andre sociale udgifter                   | 30.449           | 27.000           | 29.868           |
|      | Personaleomkostninger                    | 115.873          | 145.000          | 108.240          |
|      | Ekstern assistance                       | 142.991          | 120.000          | 119.013          |
|      |                                          | <b>5.217.379</b> | <b>5.547.000</b> | <b>5.177.479</b> |
|      | <b>Gns. antal ansatte</b>                | <b>9,9</b>       | <b>10</b>        | <b>10,6</b>      |
| 4    | <b>Afskrivninger</b>                     |                  |                  |                  |
|      | Inventar og Edb-udstyr                   | 373.711          | 381.000          | 481.678          |
|      | Driftsmateriel                           | 207.265          | 252.000          | 424.658          |
|      | Biler                                    | 141.422          | 165.000          | 193.923          |
|      | Tab/fortjeneste på salg af materiel      | -30.750          | -23.000          | 16.875           |
|      |                                          | <b>691.648</b>   | <b>775.000</b>   | <b>1.117.134</b> |

## RESULTATBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2009

|                                        | Budget<br>2009<br>t.kr. |
|----------------------------------------|-------------------------|
| Nettoomsætning                         | 44.252                  |
| Produktionsomkostninger                | -24.745                 |
| <b>Bruttoresultat</b>                  | <b>19.507</b>           |
| Distributionsomkostninger              | -13.597                 |
| Administrationsomkostninger            | -3.715                  |
| <b>Resultat af primær drift</b>        | <b>2.195</b>            |
| Andre driftsindtægter                  | 431                     |
| <b>Driftsresultat</b>                  | <b>2.626</b>            |
| Finansielle indtægter                  | 0                       |
| Finansielle omkostninger               | -1.426                  |
| <b>Årets resultat før henlæggelser</b> | <b>1.200</b>            |
| Henlæggelser til nyanlæg               | -1.200                  |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                  | <b>0</b>                |

## INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2009

|                             |       |               |
|-----------------------------|-------|---------------|
| Grunde og bygninger         |       | 100           |
| Produktionsanlæg            |       | 300           |
| Distributionsanlæg:         |       |               |
| Nyanlæg                     | 7.317 |               |
| Netrenovering/-forstærkning | 3.404 |               |
| Renovering                  | 978   | 11.699        |
| Målere                      |       | 676           |
| <b>BRUTTOINVESTERING</b>    |       | <b>12.775</b> |