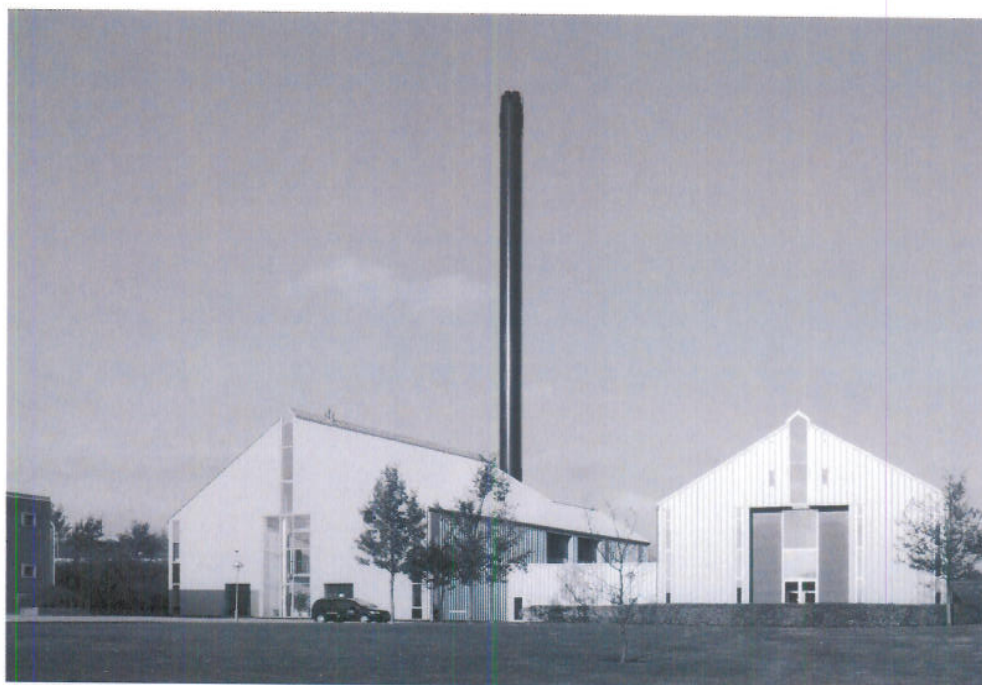


ÅRSRAPPORT
2009

53. regnskabsår



INDHOLDSFORTEGNELSE

SELSKABSOPLYSNINGER	3
 PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
 Hoved- og nøgletal	
Ledelsesberetning	6
	7
 ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR 2009 TIL 31. DECEMBER 2009	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelsen	12
Balancen	13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15
Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S	20
Resultatbudget 2010	25
Investeringsbudget 2010	25

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Odder Varmeværk A.m.b.A. Skovdalsvej 8 8300 Odder Tlf. 86 56 10 20 Fax 86 56 10 39 Hjemmeside 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	3143
Advokat	Advokathuset Odder Holsteinsgade 19 8300 Odder
Revision	christensen & kjær statsautoriseret revisionsaktieselskab Rosensgade 4 8300 Odder
Bank	Nordea Bank Danmark A/S Banegårdsgade 2 8300 Odder
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 26. maj 2010 kl. 19.30 på Odder Parkhotel.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2009 for Odder Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten for 01/01 2009 – 31/12/2009 for Odder Varmeværk A.m.b.A. aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01/01 2009 – 31/12 2009.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 5. maj 2010

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 årsregnskabet for Odder Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter samt ledelsesberetningen.

Årsregnskabet og ledelsesberetningen udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og en ledelsesberetning 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet og i ledelsesberetningen. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede samt for udarbejdelse af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

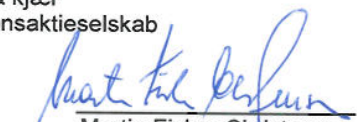
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odder, den 5. maj 2010

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab


Finn Brøgaard
statsaut. revisor


Martin Fisker Christensen
statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2009	2008	2007	2006 8 mdr.	2005/06
Regnskabets hovedtal (t.kr.):					
Faste bidrag	17.810	17.211	16.812	10.838	15.890
Salg af varme	<u>27.838</u>	<u>27.279</u>	<u>26.284</u>	<u>12.029</u>	<u>30.162</u>
Nettoomsætning	45.648	44.490	43.096	22.867	46.052
Produktionsomkostninger	-26.471	-26.006	-22.801	- 10.557	- 26.182
Distributionsomkostninger	-12.825	-12.297	-12.934	- 7.576	- 12.170
Administrationsomkostninger	-3.225	-3.255	-2.844	- 1.836	- 2.835
Andre driftsindtægter	521	470	439	282	144
Andre driftsudgifter	0	0	0	0	- 110
Finansielle poster, netto	-857	-2.158	-5.113	- 3.570	- 5.117
Ekstraordinære poster	0	0	-308	384	828
Årets resultat	2.791	1.244	-465	-6	610
Investeringer, netto	3.192	3.727	4.158	4.367	7.727
Langfristede gældsforpligtelser	23.496	12.300	22.150	27.776	25.738
Balancesum	55.908	49.895	53.733	60.784	59.794

Nøgletal:

	2009	2008	2007	2006	2005/06
Afregningspris pr. MWh (excl. moms)	335,00	320,00	365,00	365,00	360,00
Budgetpris pr. MWh (excl. moms)	350,00	350,00	365,00	380,00	372,00
Fast bidrag pr. m ² (excl. moms)	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Afregningspris ÅKV pr. MWh (excl. moms)	280,92	270,98	263,09	254,50	262,00
Tilsluttede målere, stk.	3.155	3.102	2.963	2.894	2.819
Afregningsareal, m ²	819.167	805.806	777.822	758.813	739.446
Energisalg, MWh	82.536	84.687	71.538	33.139	83.540
Energiforbrug, MWh	110.531	112.518	100.641	49.064	110.577
Graddage, DF (normalår = 3.037)	2.863	2.777	2.580	904	3.103

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret 2009

I regnskabsåret 2009 har varmeværket haft en tilfredsstillende udvikling i varmesalget, idet årets varmesalg er opgjort til 82.536 MWh mod budgetteret 75.146 MWh.

Desuden har der i forhold til budgettet været en besparelse i omkostningerne, herunder også de finansielle omkostninger.

Derfor besluttede bestyrelsen på et bestyrelsesmøde den 3. februar 2010 at nedsætte den variable afregningspris med kr. 15,00 til kr. 335,00 pr. MWh mod budgetteret kr. 350,00. Denne prisreduktion er indregnet i resultatopgørelsen.

Årets resultat viser herefter et overskud på t.kr. 2.791.

I regnskabsåret 2009 har der været en nettotilgang på 53 nye andelshavere, og det tilsluttede afregningsareal er steget med 13.361 m².

Der er herefter tilsluttet i alt 3.143 andelshavere med et totalt afregningsareal på 819.167 m².

Investeringer

Antallet af nyttilslutninger i 2009 samt udskiftning af målere har medført samlede investeringer på tkr. 3.120 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, hvilket er ca. tkr. 9.655 mindre end forventet. Årsagen hertil kan henføres til udskydelse af forventede nye byggemodningsområder.

Resultat og disponering

Årets resultat tillagt overførsel fra sidste år viser en overdækning på t.kr. 3.198, der efter fradrag af henlæggelser på tkr. 1.200, indregnes i de kommende års varmepriser.

Resultatdisponeringen fremgår af resultatopgørelsen.

Budget for varmeåret 2010

Ved budgetlægningen for 2010 er den variable afregningspris fastsat til kr. 350,00 pr. MWh, hvilket er en stigning i forhold til afregningsprisen for 2009 på ca. 4,3%. Årsagen hertil er, at der er budgetteret med en købspris på kr. 312,41 pr. MWh fra VPÅ - svarende til en stigning i brændselsudgifterne på ca. 11,2% i forhold til afregningsprisen i 2009.

Ved udarbejdelsen af anlægsbudgettet for 2010 forventedes der samlede bruttoinvesteringer på t.kr. 11.751 til nyanlæg, renovering samt opsætning af nye målere. Men som følge af den generelle økonomiske afmatning, der er indtruffet efterfølgende, forventes investeringerne for 2010 at blive realiseret på et lavere niveau.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Andre forhold i regnskabsåret 2009

Ledningsnettet

Der har i 2009 særligt været aktiviteter på følgende områder:

- Ny pumpestation på Vennelundsvej (afsluttet primo 2010)
- Etablering af ny gadeledning på Ballevej fra Skovdalsvej til Højgaardsvej
- Udvidelse af vandbehandlingsanlæggets kapacitet.

Energispareindsats

Energisparepålægget til varmekærerne omfatter i modsætning til tidligere nu alle varmekærere, og ikke kun dem over 100 TJ. Pålægget er fra 2010 næsten fordoblet fra 858 MWh pr. år til nu 1610 MWh pr. år. Ordningen gælder i perioden 2010 – 2020, dog med en evaluering i 2012.

I samarbejde med de øvrige varmekærere i Varmeplan Århus har Odder Varmekær købt 80 % af sparekravet eksternt. De sidste 20 % skal værket selv tilvejebringe. Dette gøres bl.a. ved at opkøbe energibesparelser lokalt, således at bygningsejere, som energirenoverer deres ejendom, eller overgår til fx fjernvarme, kan få et tilskud. Tilskuddet baseres som hovedregel på standardværdier fastsat af Energistyrelsen. Odder Varmekær giver pt. 0,25 kr. pr. sparet kWh i tilskud. Ordningen fortsætter foreløbig til 31. dec. 2010.

Temperaturoptimeringssystem

Som et led i de energibesparelser Odder Varmekær er pålagt at gennemføre, er der i 2009 installeret og idrøftsat et computerbaseret temperaturstyringssystem. I dag mistes godt 25% af den varme, der sendes ud på ledningsnettet inden den når forbrugerne, og formålet med systemet er at reducere dette varmetab ved at sikre, at fjernvarmefluidets temperatur ligger så tæt på minimumskravet i de Tekniske Leveringsbestemmelser som muligt, dvs. 60 grader C i hovedledningerne.

Varmeplan Århus (VPÅ)

Forhandlinger vedrørende det fremtidige samarbejde mellem værkerne, som er tilsluttet Varmeplan Århus, pågår fortsat. Baggrunden for forhandlingerne er, at overenskomsten vedr. VPÅ-samarbejdet udløber ved udgangen af 2015, og aftalen om varmeleverance fra Studstrupværket, som ejes af DONG er opsagt af DONG til ophør ved udgangen af 2014.

De 11 forbrugerejede værker som får leveret varme fra Varmeplan Århus – herunder Odder Varmekær – har i den forbindelse underskrevet en hensigtserklæring, med ønske om forhandlinger med Århus Kommune om selskabsgrørelse af transmissionsanlægget, fx som et andels-selskab, der ejes af de forbrugerejede fjernvarmekærere og Fjernvarme Århus, som ejes af Århus Kommune. Andels-selskabet skal eje og drive transmissionsanlæggene, og levere det samlede varmegrundlag til de tilsluttede fjernvarmekærere. Disse værker vil i den foreslåede konstruktion være andelshavere i det nye andels-selskab.

Hensigtserklæringen er ikke juridisk forpligtende for Odder Varmekær.

Varmeplan Odder

I et samarbejde med primært Odder kommune, de øvrige varmekærere i Odder kommune og landbruget, er der nedsat en arbejdsgruppe, som skal komme med forslag til energitekniske løsninger for fremtidens varmeforsyning i Odder kommune. Planerne skal belyse økonomi, kvalitet, forsyningssikkerhed og tilstræbe CO₂-neutralitet. Planerne skal koordineres med relevante myndigheder og samarbejdspartnere.

Status for arbejdet er, at de tilrådighedværende mængder biobrændsel (både biogas og biomasse) og brændselsbehovet i kommunen er kortlagt, og der er opstillet en række scenarier for udnyttelse af brændslerne, herunder muligheden for sammenkobling af kommunens varmekærere. Et rådgivende ingeniørfirma er herefter ved at beregne hvilke scenarier, der er økonomisk og miljømæssigt mest attraktive.

Energitilsynets screening

Energitilsynet har tidligere foretaget screening af stort set samtlige varmekærere landet over, hvoraf ca. 440 blev udtaget til en nøjere gennemgang, herunder også Odder Varmekær.

Odder Varmekær har nu modtaget Energitilsynets afslutningsbrev i sagen. I brevet anføres, at Odder Varmekær i årene 1982 – 1985 ikke fulgte den i 1981 udsendte bekendtgørelse om afskrivninger og henlæggelser, herunder behandlingen af tilslutnings- og stikledningsafgifter.

I den omtalte periode er indtægterne herfra i alt ca. 1,3 mio. kr. fejlagtigt tillagt egenkapitalen. Efter aftale med Energitilsynet korrigeres fejlen i regnskabsåret 2009 ved, at egenkapitalen reduceres med beløbet, der herefter overføres til modregning i hoved- og stikledninger.

Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2009 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 varmeforsyningslovens 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 varmeforsyningslovens 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 valutakursreguleringer.

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 indexlån 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 indexlån	20 år

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

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. Eventuelt 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 og gældsforpligtelser i fremmed valuta kursreguleres til statusdagens kurs. Kursreguleringen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 2009 - 31/12 2009

	Budget 2009	Regnskab 2009	Regnskab 2008
	t.kr.		t.kr.
Note			
1 Nettoomsætning	44.252	45.648.973	44.490
2 Produktionsomkostninger	-24.815	-26.471.223	-26.006
Bruttoresultat	19.437	19.177.750	18.484
3 Distributionsomkostninger	-13.527	-12.825.420	-12.297
4 Administrationsomkostninger	-3.715	-3.225.247	-3.255
Resultat af primær drift	2.195	3.127.083	2.932
Andre driftsindtægter	431	521.168	470
Resultat af ordinær drift	2.626	3.648.251	3.402
Finansielle indtægter	0	30.553	17
5 Finansielle omkostninger	-1.426	-887.762	-2.175
Årets resultat	1.200	2.791.042	1.244
Overskudsdisponering			
Årets resultat	1.200	2.791.042	1.244
Overført fra tidligere år	0	407.245	363
Til disposition i alt	1.200	3.198.287	1.607
der foreslås anvendt således:			
Henlæggelser	1.200	1.200.000	1.200
Overført til kommende års varmeregninger	0	1.998.287	407
Resultat	1.200	3.198.287	1.607

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2009

Note		Regnskab 2009	Regnskab 2008 t.kr.
	AKTIVER		
6	Materielle anlægsaktiver	37.045.168	42.183
	Igangværende projekter	4.034.137	2.585
	Materielle anlægsaktiver	41.079.305	44.768
	Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072
	Finansielle anlægsaktiver	1.072.134	1.072
	Anlægsaktiver i alt	42.151.439	45.840
	Beholding af materialer og energimålere	545.992	665
	Beholdning af brændselsolie	0	0
	Varebeholdninger	545.992	665
	Andre tilgodehavender	108.516	512
	Tilgodehavende, varmekorbrugere	1.178.951	2.862
	Periodeafgrænsningsposter	9.822	12
	Tilgodehavender	1.297.289	3.386
	Bankindestående	11.907.425	0
	Kassebeholdning	5.864	4
	Likvide beholdninger	11.913.289	4
	Omsætningsaktiver i alt	13.756.570	4.055
	Aktiver i alt	55.908.009	49.895
	PASSIVER		
7	Egenkapital	7.878.220	9.199
	Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.	2.400.000	1.200
8	Hensatte forpligtelser	2.400.000	1.200
9	Langfristede gældsforpligtelser	23.495.753	12.300
	Afdrag langfristet gæld 2010	6.355.384	9.000
	Bankgæld	0	1.938
	Efterbetaling, varmekorbrugere	1.941.715	1.064
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.850.714	11.551
	Anden gæld	267.480	663
10	Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S	940.588	1.115
	Periodeafgrænsningsposter	779.868	1.458
	Overført til næste år	1.998.287	407
	Kortfristede gældsforpligtelser	22.134.036	27.196
	Gældsforpligtelser i alt	45.629.789	39.496
	Passiver i alt	55.908.009	49.895
11	Personaleomkostninger		
12	Andre forhold		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2009

	2009	2008 t.kr.
Arets resultat	2.791.042	1.244
Afskrivninger	5.519.777	6.470
Tab/fortjeneste på anlægsaktiver	39.862	39
	8.350.681	7.753
Ændring i tilgodehavender	2.088.847	-191
Ændring i varebeholdninger	119.058	760
Ændring i kortfristet gæld iøvrigt	-2.070.929	-1.608
Pengestrømme fra driftsaktivitet	8.487.657	6.714
Køb af anlægsaktiver	-3.119.960	-6.267
Ændring i igangværende projekter	-1.449.306	-576
Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag	1.377.617	3.116
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.191.649	-3.727
Optagelse af nye lån	17.888.780	0
Afdrag på lån	-9.337.642	-6.476
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	8.551.138	-6.476
Ændring i likvider	13.847.146	-3.489
Likvider 1/1 2009	-1.933.857	1.555
Likvider 31/12 2009	11.913.289	-1.934
der består af:		
Bankindestående (kassekredit)	11.907.425	-1.938
Likvide beholdninger	5.864	4
	11.913.289	-1.934

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2009	Regnskab 2009	Regnskab 2008
	t.kr.		
1 Nettoomsætning			
Faste bidrag	14.702	14.670.800	14.215
Administrationsbidrag	3.173	3.139.312	2.996
Salg af varme	26.376	27.838.861	27.279
	44.252	45.648.973	44.490
2 Produktionsomkostninger			
Avance ved salg af oliebeholdning	0	0	-175
Køb af varme	29.619	31.050.369	30.490
El	45	35.815	39
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	240	306.656	144
Forsikringer	60	61.395	59
Ejendomsomkostninger	136	61.499	132
Afskrivninger	2.632	2.381.496	2.549
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-8.350	-7.864.355	-7.541
Andel personaleomkostninger OFS	402	403.093	274
Andel kørselsudgifter OFS	11	22.976	21
Andel afskrivninger biler OFS	20	12.279	14
	24.815	26.471.223	26.006
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde	515	619.643	270
Vedligeholdelse af målere og husinstallationer	80	33.822	9
Kemikalier og hjælpematerialer	66	68.777	54
El	270	304.879	308
Forsikringer	57	46.556	45
Ejendomsomkostninger	122	67.449	38
Øvrige driftsudgifter	55	14.080	14
Overført ledningstab	8.350	7.864.355	7.541
Afskrivninger	3.043	2.803.301	2.972
Tab på målere, netto	0	39.862	9
Andel afskrivninger driftsmateriel OFS	20	33.433	88
Andel driftsudgifter OFS	153	76.785	107
Andel personaleomkostninger OFS	703	781.968	771
Andel kørselsudgifter OFS	34	45.952	43
Andel afskrivninger biler OFS	59	24.558	28
	13.527	12.825.420	12.297

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2009	Regnskab 2009	Regnskab 2008
4 Administrationsomkostninger			
Energispareaktiviteter	500	293.222	365
Generalforsamling og mødeudgifter	19	31.463	46
Ejendomsomkostninger	116	50.979	38
Andel ejendomsomkostninger OFS	337	355.231	320
Bredbånd m.v. - bestyrelse	10	13.012	13
Kontingenter	70	73.295	72
Revision	75	68.000	66
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	25	33.400	38
Juridisk assistance	55	5.400	3
Porto og gebyr	155	167.953	198
Tab på debitorer	20	3.548	32
Personaleomkostninger og honorarer	1.253	1.140.221	991
Afskrivninger, ejendom	335	334.980	335
Andel kørselsudgifter OFS	20	17.459	17
Andel afskrivninger OFS	117	112.980	215
Andel administrationsomkostninger OFS	426	361.717	344
Andel IT-udgifter OFS	182	162.387	162
	3.715	3.225.247	3.255
5 Finansielle omkostninger			
Renter af bankgæld	253	142.822	537
Renter af lån Kommunekredit	1.173	744.940	1.024
Afskrivning kurstab KV-lån	0	0	614
	1.426	887.762	2.175

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	KV-ledning	Energi-målere	Hoved- og stikledninger	Tekn.anlæg og maskiner	I alt
Anskaffelsessum:						
Saldo 1/1 2009	20.535.527	73.435.630	8.633.708	85.047.526	15.497.262	203.149.653
Ovf. stik/tilslutningafg. fra egenkapital				-1.320.350		-1.320.350
Årets afgang			-122.450			-122.450
Årets tilgang			293.814	2.826.146		3.119.960
Modregning investeringsbidrag				-1.244.367		-1.244.367
Modregning byggemodningsbidrag				-133.250		-133.250
Saldo 31/12 2009	<u>20.535.527</u>	<u>73.435.630</u>	<u>8.805.072</u>	<u>85.175.705</u>	<u>15.497.262</u>	<u>203.449.196</u>
Henlæggelser:						
Saldo 1/1 2009	740.000	0	1.109	13.578.970	1.200.000	15.520.079
Tbf. henlægg. årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 31/12 2009	<u>740.000</u>	<u>0</u>	<u>1.109</u>	<u>13.578.970</u>	<u>1.200.000</u>	<u>15.520.079</u>
Afskrivninger:						
Saldo 1/1 2009	12.962.709	58.134.075	4.083.957	58.855.607	11.410.412	145.446.760
Tbf. afskrivninger årets afgang			-82.588		0	-82.588
Årets afskrivninger	<u>654.451</u>	<u>1.639.452</u>	<u>786.374</u>	<u>2.016.927</u>	<u>422.573</u>	<u>5.519.777</u>
Saldo 31/12 2009	<u>13.617.160</u>	<u>59.773.527</u>	<u>4.787.743</u>	<u>60.872.534</u>	<u>11.832.985</u>	<u>150.883.949</u>
Bogført værdi 31/12 2009	<u>6.178.367</u>	<u>13.662.103</u>	<u>4.016.220</u>	<u>10.724.201</u>	<u>2.464.277</u>	<u>37.045.168</u>
Kontant ejendomsværdi						
pr. 31/12 2009	13.000.000					
heraf grundværdi	2.308.600					

Afskrivninger i alt kr. 5.519.777 er fordelt således:

	2009
Produktionsomkostninger	2.381.496
Distributionsomkostninger	2.803.301
Administrationsomkostninger	<u>334.980</u>
	<u>5.519.777</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2009	Regnskab 2008 t.kr.
7 Egenkapital			
Investerings- og stikledningsbidrag		7.598.570	7.599
Ovf. til fradrag i hoved- og stikledninger (1981-85)		-1.320.350	0
Reservefond		500.000	500
Reparationsfond		1.100.000	1.100
Egenkapital 31/12 2009		7.878.220	9.199
8 Hensatte forpligtelser			
Saldo 1/1 2009		1.200.000	0
Årets henlæggelse		1.200.000	1.200
Anvendt i 2009		0	0
Saldo 31/12 2009		2.400.000	1.200
9 Langfristede gældsforpligtelser			
KommuneKredit, afdragsfrit aftalelån	var. rente	0	9.000
KommuneKredit, afdragsfrit aftalelån	var. rente	5.000.000	5.000
KommuneKredit, aftalelån	4,11%	7.300.000	7.300
KommuneKredit, opr. Euro 1.209.027	var. rente	8.747.058	0
KommuneKredit, opr. Euro 1.195.056	var. rente	8.804.079	0
		29.851.137	21.300
Overført til kortfristet gæld		-6.355.384	-9.000
		23.495.753	12.300
Af den samlede gæld forfalder kr. 10,9 mill. mellem 1-5 år			
10 Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S		2009	2008
Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2009 - 31/12 2009 er i henhold til interessentskabskontrakten fordelt med 50% til hver af interessenterne og indregnet i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsarter.			
De samlede omkostninger udgør kr. 6.354.334 og fordeler sig således:			
Bilernes driftsudgifter		172.776	163
Andre driftsudgifter		153.571	215
Lokaleomkostninger		710.462	640
Administrationsomkostninger		723.434	688
IT-udgifter		324.773	324
Personaleomkostninger	5.670.953		5.218
heraf viderefaktureret	-1.676.017	3.994.936	-1.808
Afskrivninger		366.501	692
Andre indtægter		-89.228	-95
Finansielle indtægter		-2.891	-6
		6.354.334	6.031
Indbetalt a'conto i alt		-6.704.000	-5.790
Mellemregning primo		2.230.842	1.990
Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		1.881.176	2.231

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2009 t.kr.	Regnskab 2009	Regnskab 2008 t.kr.
11 Personaleomkostninger			
Honorar til bestyrelse	99	111.539	102
Andel personaleudgifter OFS	<u>2.877</u>	<u>2.843.815</u>	<u>2.493</u>
	<u>2.976</u>	<u>2.955.354</u>	<u>2.595</u>
der er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	402	403.093	274
Distributionsomkostninger	703	781.968	771
Administrationsomkostninger	1.253	1.140.221	991
Materielle anlægsaktiver	<u>618</u>	<u>630.072</u>	<u>559</u>
	<u>2.976</u>	<u>2.955.354</u>	<u>2.595</u>
Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S			
12 Pantsætninger og andre forhold			
Ingen			



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSRAPPORTEN FOR 1/1 2009 - 31/12 2009

(4. regnskabsår)

**RESULTATOPGØRELSE FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S FOR PERIODEN
01/01 2009 - 31/12 2009**

Note	Regnskab 2009	Budget 2009	Regnskab 2008
1 Nettoomsætning	1.765.245	1.980.000	1.902.170
2 Andre eksterne omkostninger	<u>2.085.016</u>	<u>2.386.000</u>	<u>2.029.818</u>
Bruttoresultat	-319.771	-406.000	-127.648
3 Personaleomkostninger	5.670.953	5.703.000	5.217.379
4 Afskrivninger	<u>366.501</u>	<u>372.000</u>	<u>691.648</u>
Resultat af ordinær drift	-6.357.225	-6.481.000	-6.036.676
Finansielle indtægter	3.118	0	6.482
Finansielle omkostninger	<u>227</u>	<u>0</u>	<u>326</u>
Årets resultat	<u>-6.354.334</u>	<u>-6.481.000</u>	<u>-6.030.520</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2009 FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

	31/12/2009	31/12/2008
AKTIVER		
Inventar og Edb-udstyr	165.132	293.960
Driftsmateriel	327.372	232.557
Biler	919.629	222.309
Anlægsaktiver i alt	1.412.133	748.826
Tilgodehavende I/S Odder Vandværk	77.082	186.494
Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	131.987	201.472
Mellemregning med interessenter	1.881.176	2.230.842
Andre tilgodehavender	34.128	0
Periodeafgrænsningsposter	115.022	74.624
Tilgodehavender	2.239.395	2.693.432
Bankindestående	71.334	221.286
Kassebeholdning	730	1.098
Likvide beholdninger	72.064	222.383
Omsætningsaktiver i alt	2.311.459	2.915.816
AKTIVER I ALT	3.723.592	3.664.642
PASSIVER		
Indskudskapital	2.144.268	2.144.268
Indskudskapital i alt	2.144.268	2.144.268
Vare- og omkostningskreditorer	236.839	515.796
Anden gæld	1.342.485	1.004.578
Kortfristede gældsforpligtelser	1.579.324	1.520.374
Gældsforpligtelser i alt	1.579.324	1.520.374
PASSIVER I ALT	3.723.592	3.664.642

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelig på 12 måneder. Den årlige husleje udgør kr. 309.000.

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

Note	Regnskab 2009	Budget 2009	Regnskab 2008
1 Nettoomsætning			
I/S Odder Vandværk	829.671	900.000	1.018.774
Odder Varmeværk A.m.b.A.	846.346	1.000.000	788.890
Anden omsætning	89.228	80.000	94.506
	1.765.245	1.980.000	1.902.170
2 Andre eksterne omkostninger			
Bilernes driftsudgifter			
Brændstof	48.549	71.000	57.474
Reparation og vedligeholdelse	48.955	43.000	36.500
Vægtafgift og forsikring	75.272	76.000	69.409
	172.776	190.000	163.384
Andre driftsudgifter			
Omkostninger driftsmateriel	85.661	206.000	112.373
Småanskaffelser	36.297	72.000	60.142
Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	31.613	28.000	42.067
	153.571	306.000	214.582
Lokaleomkostninger			
Husleje	310.503	310.000	300.550
Reparation og vedligeholdelse	13.276	39.000	13.620
El	36.441	30.000	32.296
Vandafgifter	2.430	2.000	2.124
Varme	53.273	55.000	54.513
Alarmabonnement	40.843	41.000	40.123
Renovation	9.402	11.000	9.295
Udvendig vedligeholdelse	63.385	0	6.160
Rengøring	180.909	187.000	181.492
	710.462	675.000	640.173
Administrationsomkostninger			
Koordinationsudvalget, honorar	7.500	6.000	5.920
Mødeudgifter og ekskursioner	193.191	177.000	139.113
Repræsentation	6.869	10.000	11.495
Rejser og kurser	6.088	5.000	1.138
Annoncer og tryksager	52.747	79.000	70.049
Kursusudgifter	62.457	130.000	59.243
Kontorartikler	56.010	40.000	28.599
Telefon	76.879	69.000	61.027
Overført til næste side	461.741	516.000	376.583

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN FOR ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

Note Administrationsomkostninger	Regnskab 2009	Budget 2009	Regnskab 2008
Overført fra forrige side	461.741	516.000	376.583
Porto, fragt og gebyr	43.036	73.000	53.936
Leje af opmålingsudstyr/ digitale kort OK	41.666	30.000	8.693
Juridisk assistance	8.200	50.000	84.300
Revisorhonorar	24.000	24.000	30.000
Anden regnskabsmæssig assistance	28.300	14.000	23.600
Kontingenter	14.164	15.000	11.855
Forsikringer	34.903	35.000	33.451
Småanskaffelser	15.385	28.000	12.108
Reparation og vedligeholdelse	9.657	25.000	15.392
Bladhold og faglitteratur	24.365	23.000	21.539
Dekoration	14.807	15.000	15.221
Diverse	3.210	3.000	1.151
	723.434	851.000	687.828
IT-udgifter			
Hardware	67.031	100.000	41.022
Software	109.597	119.000	115.789
Anden Edb-assistance	148.145	145.000	167.040
	324.773	364.000	323.852
Andre eksterne omkostninger i alt	2.085.016	2.386.000	2.029.818
3 Personaleomkostninger			
Lønninger	4.843.859	4.738.000	4.513.357
Regulering feriepengeforpligtelse m.v.	209.900	125.000	-69.900
ATP-bidrag	23.760	22.000	19.349
Arbejdsmarkedspension	493.784	471.000	435.919
Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	32.279	57.000	30.655
Kørselsgodtgørelse	3.250	5.000	1.499
Kursusgodtgørelse/lønrefusion	-174.752	0	-2.812
Andre sociale udgifter	33.885	30.000	30.449
Personaleomkostninger	111.300	135.000	115.873
Ekstern assistance	93.688	120.000	142.991
	5.670.953	5.703.000	5.217.379
Gns. antal ansatte	11,0	10	9,9
4 Afskrivninger			
Inventar og Edb-udstyr	169.752	178.000	373.711
Driftsmateriel	66.866	40.000	207.265
Biler	209.883	214.000	141.422
Tab/fortjeneste på salg af materiel/biler	-80.000	-60.000	-30.750
	366.501	372.000	691.648

ODDER VARMEVÆRK A.m.b.A.

RESULTATBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2010

	Budget 2010 t.kr.
Nettoomsætning	46.735
Produktionsomkostninger	-29.215
Bruttoresultat	17.520
Distributionsomkostninger	-14.528
Administrationsomkostninger	-4.195
Resultat af primær drift	-1.203
Andre driftsindtægter	438
Driftsresultat	-765
Finansielle indtægter	10
Finansielle omkostninger	-745
Årets resultat før henlæggelser	-1.500
Henlæggelser - ledningsnet	-600
Årets resultat	-2.100
Overført fra regnskabsåret 2009	2.100
ARETS RESULTAT	0

INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2010

	t.kr.
Grunde og bygninger	100
Produktionsanlæg	4.000
Distributionsanlæg:	
	2.156
	2.844
	2.301
	7.301
Målere	350
BRUTTOINVESTERING	11.751