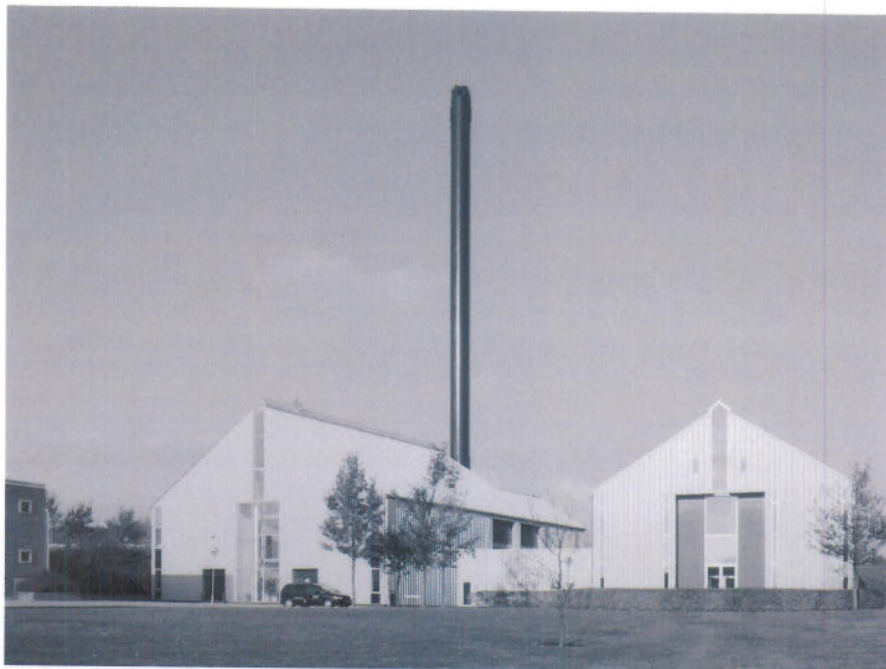


ÅRSRAPPORT

2010

54. regnskabsår



INDHOLDSFORTEGNELSE

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

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Den uafhængige revisors påtegning	5
---	---

Hoved- og nøgletal	6
--------------------------	---

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR 2010 TIL 31. DECEMBER 2010

Anvendt regnskabspraksis	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelsen	12
--------------------------	----

Balancen	13
----------------	----

Pengestrømsopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S	20
--	----

Resultatbudget 2011	25
---------------------------	----

Investeringsbudget 2011	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	Finn Holm, formand Carsten Christensen, næstformand Fritz Løgitmark Freddie V. Nielsen Arne Thomsen Susanne Mogensen Bent R. Johansen
Direktion	Lars Overgaard Lisberg
Andelshavere	3178
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 25. maj 2011 kl. 19.30 på Odder Parkhotel.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2010 for Odder Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten for 1. januar 2010 – 31. december 2010 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 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2010 – 31. december 2010.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 4. maj 2011

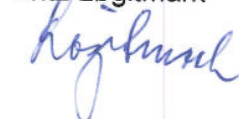
Direktion

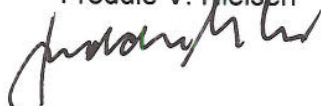

Lars Overgaard Lisberg

Bestyrelse

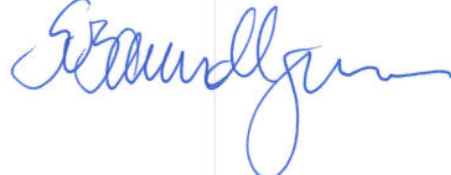

Finn Holm

Carsten Christensen


Fritz Løgitmark


Freddie V. Nielsen


Arne Thomsen


Susanne Mogensen


Bent R. Johansen


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 2010, 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 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 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 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 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 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odder, den 4. maj 2011

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab


Finn Brogaard
statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2010	2009	2008	2007	2006 8 mdr.
Regnskabets hovedtal (t.kr.):					
Faste bidrag	17.987	17.810	17.211	16.812	10.838
Salg af varme	<u>32.752</u>	<u>27.838</u>	<u>27.279</u>	<u>26.284</u>	<u>12.029</u>
Nettoomsætning	50.739	45.648	44.490	43.096	22.867
Produktionsomkostninger	-34.125	-26.471	-26.006	- 22.801	- 10.557
Distributionsomkostninger	-13.404	-12.825	-12.297	- 12.934	- 7.576
Administrationsomkostninger	-3.174	-3.225	-3.255	- 2.844	- 1.836
Andre driftsindtægter	564	521	470	439	282
Andre driftsudgifter	0	0	0	0	0
Finansielle poster, netto	-550	-857	-2.158	- 5.113	- 3.570
Ekstraordinære poster	0	0	0	-308	384
Årets resultat	50	2.791	1.244	-465	-6
Investeringer, netto	3.061	3.192	3.727	4.158	4.367
Langfristede gældsforpligtelser	22.166	23.496	12.300	22.150	27.776
Balancesum	50.092	55.908	49.895	53.733	60.784

Nøgletal:

	2010	2009	2008	2007	2006
Afregningspris pr. MWh (excl. moms)	330,00	335,00	320,00	365,00	365,00
Budgetpris pr. MWh (excl. moms)	350,00	350,00	350,00	365,00	380,00
Fast bidrag pr. m ² (excl. moms)	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Afregningspris VPAA pr. MWh (excl. moms)	311,53	280,92	270,98	263,09	254,50
Tilsluttede målere, stk.	3.191	3.155	3.102	2.963	2.894
Afregningsareal, m ²	830.070	819.167	805.806	777.822	758.813
Energisalg, MWh	98.182	82.536	84.687	71.538	33.139
Energiforbrug, MWh	125.371	110.531	112.518	100.641	49.064
Ledningstab, %	21,7	25,3	24,7	28,9	32,5
Graddage, DF (normalår = 3.037)	3.490	2.863	2.777	2.580	904

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret 2010

I regnskabsåret 2010 har varmeværket haft en tilfredsstillende udvikling i varmesalget, idet årets varmesalg er opgjort til 98.182 MWh mod budgetteret 82.059 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 2. februar 2011 at nedsætte den variable afregningspris med kr. 20,00 til kr. 330,00 pr. MWh mod budgetteret kr. 350,00. Denne prisreduktion er indregnet i resultatopgørelsen.

Årets resultat viser herefter et overskud på kr. 50.234.

I regnskabsåret 2010 har der været en nettotilgang på 35 nye andelshavere, og det tilsluttede afregningsareal er steget med 10.903 m².

Der er herefter tilsluttet i alt 3.178 andelshavere med i alt 3.191 målere og et totalt afregningsareal på 830.070 m².

Investeringer

Antallet af nyttilslutninger i 2010 samt udskiftning af målere har medført samlede investeringer på tkr. 7.102 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, hvilket er ca. tkr. 4.635 mindre end forventet. Årsagen hertil kan bl.a. henføres til udskydelse af forventede nye byggemodningsområder.

Resultat og disponering

Årets resultat tillagt overførsel fra sidste år viser en overdækning på t.kr. 2.049, der efter fradrag af henlæggelser på tkr. 600, indregnes i de kommende års varmepriser.

Resultatdisponeringen fremgår af resultatopgørelsen.

Budget for varmeåret 2011

Ved budgetlægningen for 2011 er den variable afregningspris fastsat til kr. 365,00 pr. MWh, hvilket er en stigning i forhold til afregningsprisen for 2010 på ca. 4,3 %. Årsagen hertil er bl.a., at der er budgetteret med en købspris på kr. 326,20 pr. MWh fra VPAA - svarende til en stigning i brændselsudgifterne på ca. 4,4 % i forhold til afregningsprisen i 2010.

Ved udarbejdelsen af anlægsbudgettet for 2011 forventedes der samlede bruttoinvesteringer på t.kr. 10.343 til nyanlæg, renovering samt opsætning af nye målere.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Andre forhold i regnskabsåret 2010

Ledningsnettet

Der har i 2010 særligt været aktiviteter på følgende områder:

- Opgradering af Nørregade samt Skovdalsvej pumpestationer
- Byggemodning af nye udstykninger nordvest for Odder
- Udbredelse og idriftsættelse af temperaturoptimeringsprogram

Energispareindsats

Odder Varmeværk er – som alle andre varmemærker – pålagt at sikre realisering af energibesparelser. For Odder Varmeværks vedkommende andrager pålægget 1.610 MWh pr. år, svarende til ca. 2 % af det årlige salg, i perioden 2010 – 2020, dog med en evaluering i 2012.

Odder Varmeværk opfylder sparekravet ved registrering af egne besparelser, opkøb af besparelser hos forbrugerne (i form af en tilskudsordning) og eksterne opkøb af energibesparelser i samarbejde med de øvrige varmemærker, som er tilsluttet Varmeplan Aarhus.

Temperaturoptimeringssystem

Som et led i de energibesparelser Odder Varmeværk er pålagt at gennemføre, er der i 2009 – 2010 installeret og idrøftsat et computerbaseret temperaturstyringssystem. Formålet med systemet er at mindske varmetabet i distributionsnettet ved at styre fremløbstemperaturen, så den ligger så tæt på minimumskravet i de Tekniske Leveringsbestemmelser som muligt, dvs. 60 grader C i hovedledningerne.

Revision af de Tekniske Bestemmelser

Odder Varmeværk har, med henblik på at forbedre afkølingen hos forbrugerne og på længere sigt have mulighed for at sænke temperaturerne i ledningsnettet yderligere, revideret de Tekniske Bestemmelser. Det vil herefter kun være tilladt at opsætte units, som er forhåndsgodkendt af varmemærket.

Varmeplan Aarhus (VPAA)

Forhandlinger vedrørende det fremtidige samarbejde mellem værkerne, som er tilsluttet VPAA, pågår fortsat. Baggrunden for forhandlingerne er, at overenskomsten vedr. VPAA-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 VPAA – herunder Odder Varmeværk – har i den forbindelse underskrevet en hensigtserklæring, med ønske om forhandlinger med Aarhus Kommune om selskabsgørelse af transmissionsanlægget, fx som et andelsselskab, der ejes af de tilsluttede fjernvarmemærker. Andelsselskabet skal drive transmissionsanlæggene, og levere det samlede varmegrundlag til de tilsluttede fjernvarmemærker. Hensigtserklæringen er ikke juridisk forpligtende for Odder Varmeværk.

Som en del af Aarhus kommunes klimavarmeplan 2010 har VPAA foreslået Aarhus kommunes byråd, at etablere et halmfyret kraftvarmeværk i kombination med træpiller på Studstrupværket. Endvidere ønsker man på længere sigt at kunne indfase vind- og solenergi i systemet.

Varmeplan Odder

Odder Varmeværks leveringskontrakt med VPAA kan opsiges af hver af parterne til ophør i 2016. Odder Varmeværk overvejer bl.a. på baggrund af rapporten vedr. "Fremtidig varmeforsyning af Odder Kommune" hvorledes Odder Varmeværk mest hensigtsmæssigt kan varmeforsynes i fremtiden.

Optagelse af lån til finansiering af investeringer

Der er ikke optaget nye lån til finansiering af investeringer i 2010.

Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2010 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.

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 2010 - 31/12 2010

	Budget 2010	Regnskab 2010	Regnskab 2009
	t.kr.	kr.	t.kr.
Note			
1 Nettoomsætning	46.735	50.738.523	45.649
2 Produktionsomkostninger	-29.215	-34.125.630	-26.471
Bruttoresultat	17.520	16.612.893	19.178
3 Distributionsomkostninger	-14.529	-13.404.070	-12.826
4 Administrationsomkostninger	-4.195	-3.173.538	-3.225
Resultat af primær drift	-1.203	35.285	3.127
Andre driftsindtægter	438	564.564	521
Resultat af ordinær drift	-765	599.849	3.648
Finansielle indtægter	10	30.332	31
5 Finansielle omkostninger	-745	-579.947	-888
Årets resultat	-1.500	50.234	2.791
Overskudsdisponering			
Årets resultat	-1.500	50.234	2.791
Overført fra tidligere år	2.100	1.998.287	407
Til disposition i alt	600	2.048.521	3.198
der foreslås anvendt således:			
Henlæggelser	600	600.000	1.200
Overført til kommende års varmeregninger	0	1.448.521	1.998
Resultat	600	2.048.521	3.198

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2010

Note	Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
AKTIVER		
6 Materielle anlægsaktiver	34.401.624	37.045
Igangværende projekter	2.783.293	4.034
Materielle anlægsaktiver	37.184.917	41.079
Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072
Finansielle anlægsaktiver	1.072.134	1.072
Anlægsaktiver i alt	38.257.051	42.151
Beholding af materialer og energimålere	802.079	546
Beholdning af brændselsolie	0	0
Varebeholdninger	802.079	546
Andre tilgodehavender	91.311	109
Tilgodehavende, varmekonsumenter	4.768.364	1.179
Periodeafgrænsningsposter	9.204	10
Tilgodehavender	4.868.879	1.298
Bankindestående	6.159.598	11.907
Kassebeholdning	4.350	6
Likvide beholdninger	6.163.948	11.913
Omsætningsaktiver i alt	11.834.906	13.757
Aktiver i alt	50.091.957	55.908
PASSIVER		
7 Egenkapital	7.878.220	7.878
Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.	1.714.606	2.400
8 Hensatte forpligtelser	1.714.606	2.400
9 Langfristede gældsforpligtelser	22.166.259	23.496
Afdrag langfristet gæld 2011	1.357.570	6.355
Bankgæld	0	0
Efterbetaling, varmekonsumenter	278.634	1.942
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.746.748	9.851
Anden gæld	752.502	267
10 Mellemlægning med Odder Forsyningsselskab I/S	1.003.314	941
Periodeafgrænsningsposter	745.583	780
Overført til næste år	1.448.521	1.998
Kortfristede gældsforpligtelser	18.332.872	22.134
Gældsforpligtelser i alt	40.499.131	45.630
Passiver i alt	50.091.957	55.908
11 Personaleomkostninger		
12 Andre forhold		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2010

	2010 kr.	2009 t.kr.
Årets resultat	50.234	2.791
Afskrivninger	5.631.364	5.520
Tab/fortjeneste på anlægsaktiver	38.754	40
	5.720.352	8.351
Ændring i tilgodehavender	-3.571.586	2.089
Ændring i varebeholdninger	-256.087	119
Ændring i kortfristet gæld iøvrigt	1.746.411	-2.071
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.639.090	8.488
Køb af anlægsaktiver	-7.101.976	-3.120
Ændring i igangværende projekter	1.250.844	-1.449
Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag	2.790.009	1.377
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.061.123	-3.192
Optagelse af nye lån	0	17.889
Afdrag på lån	-6.327.308	-9.338
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-6.327.308	8.551
Ændring i likvider	-5.749.341	13.847
Likvider 1/1 2010	11.913.289	-1.934
Likvider 31/12 2010	6.163.948	11.913
der består af:		
Bankindestående (kassekredit)	6.159.598	11.907
Likvide beholdninger	4.350	6
	6.163.948	11.913

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2010	Regnskab 2010	Regnskab 2009
	t.kr.	kr.	t.kr.
1 Nettoomsætning			
Faste bidrag	14.771	14.816.270	14.671
Administrationsbidrag	3.168	3.170.622	3.139
Salg af varme	28.796	32.751.631	27.839
	46.735	50.738.523	45.649
2 Produktionsomkostninger			
Køb af varme	34.852	38.778.289	31.050
El	55	33.858	36
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	505	633.322	307
Forsikringer	64	67.378	61
Ejendomsomkostninger	139	69.655	61
Afskrivninger	2.557	2.512.208	2.382
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-9.216	-8.470.189	-7.864
Andel personaleomkostninger OFS	198	442.714	403
Andel kørselsudgifter OFS	24	22.702	23
Andel afskrivninger biler OFS	36	35.693	12
	29.215	34.125.630	26.471
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde	450	394.608	620
Vedligeholdelse af målere og husinstallationer	80	8.679	34
Kemikalier og hjælpematerialer	75	71.887	69
El	350	411.344	305
Forsikringer	50	46.556	47
Ejendomsomkostninger	31	40.673	67
Øvrige driftsudgifter	165	97.606	14
Overført ledningstab	9.216	8.470.189	7.864
Afskrivninger	2.961	2.784.176	2.803
Tab på målere, netto	0	38.754	40
Andel afskrivninger driftsmateriel OFS	82	56.143	33
Andel driftsudgifter OFS	108	73.514	77
Andel personaleomkostninger OFS	841	793.151	783
Andel kørselsudgifter OFS	50	45.404	46
Andel afskrivninger biler OFS	70	71.386	24
	14.528	13.404.070	12.826

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
4 Administrationsomkostninger			
Energispareaktiviteter	500	97.016	293
Generalforsamling og mødeudgifter	34	31.519	32
Ejendomsomkostninger	142	59.230	51
Andel ejendomsomkostninger OFS	402	420.840	355
Bredbånd m.v. - bestyrelse	14	13.860	13
Kontingenter	70	68.862	73
Revision	80	67.800	68
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	30	45.000	33
Juridisk assistance	50	3.600	5
Porto og gebyr	165	171.007	168
Inkassoomkostninger	5	6.907	0
Tab på debitorer	20	5.936	4
Personaleomkostninger og honorarer	1.622	1.257.696	1.140
Afskrivninger, ejendom	335	334.980	335
Andel kørselsudgifter OFS	20	16.063	18
Andel afskrivninger OFS	114	85.123	113
Andel administrationsomkostninger OFS	402	347.999	362
Andel IT-udgifter OFS	191	140.100	162
	4.196	3.173.538	3.225
5 Finansielle omkostninger			
Renter af bankgæld	0	4.132	143
Renter af lån Kommunekredit	745	575.815	745
	745	579.947	888

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	KV-ledning	Energi-målere	Hoved- og stikledninger	Tekn.anlæg og maskiner	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Anskaffelsessum:						
Saldo 1/1 2010	20.535.527	73.435.630	8.805.072	85.175.705	15.497.262	203.449.196
Ovf. stik/tilslutningafg. fra egenkapital				0		0
Årets afgang			-204.512			-204.512
Årets tilgang	598.199		211.356	3.996.152	2.296.269	7.101.976
Modregning investeringsbidrag				-1.992.009		-1.992.009
Modregning byggemodningsbidrag				-798.000		-798.000
Saldo 31/12 2010	<u>21.133.726</u>	<u>73.435.630</u>	<u>8.811.916</u>	<u>86.381.848</u>	<u>17.793.531</u>	<u>207.556.651</u>
Henlæggelser:						
Saldo 1/1 2010	740.000	0	1.109	13.578.970	1.200.000	15.520.079
Tbf. henlægg. årets afgang	0	0	0	0	0	0
Anvendte henlæggelser	239.280	0	0	290.840	755.274	1.285.394
Saldo 31/12 2010	<u>979.280</u>	<u>0</u>	<u>1.109</u>	<u>13.869.810</u>	<u>1.955.274</u>	<u>16.805.473</u>
Afskrivninger:						
Saldo 1/1 2010	13.617.160	59.773.527	4.787.742	60.872.534	11.832.985	150.883.948
Tbf. afskrivninger årets afgang	0	0	-165.758	0	0	-165.758
Årets afskrivninger	668.808	1.639.452	746.332	2.037.844	538.928	5.631.364
Saldo 31/12 2010	<u>14.285.968</u>	<u>61.412.979</u>	<u>5.368.316</u>	<u>62.910.378</u>	<u>12.371.913</u>	<u>156.349.554</u>
Bogført værdi 31/12 2010	<u>5.868.478</u>	<u>12.022.651</u>	<u>3.442.491</u>	<u>9.601.660</u>	<u>3.466.344</u>	<u>34.401.624</u>
Kontant ejendomsværdi						
pr. 31/12 2010	11.740.000					
heraf grundværdi	2.109.300					

Afskrivninger i alt kr. 5.631.364 er fordelt således:

	2010	2009
Produktionsomkostninger	2.512.208	2.381.496
Distributionsomkostninger	2.784.176	2.803.301
Administrationsomkostninger	334.980	334.980
	<u>5.631.364</u>	<u>5.519.777</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
7 Egenkapital			
Investerings- og stikledningsbidrag		6.278.220	6.278
Reservefond		500.000	500
Reparationsfond		1.100.000	1.100
Egenkapital 31/12 2010		7.878.220	7.878
8 Hensatte forpligtelser			
Saldo 1/1 2010		2.400.000	1.200
Årets henlæggelse		600.000	1.200
Anvendt i 2010		-1.285.394	0
Saldo 31/12 2010		1.714.606	2.400
9 Langfristede gældsforpligtelser			
KommuneKredit, afdragsfrit aftalelån	var. rente	0	5.000
KommuneKredit, aftalelån	4,11%	7.300.000	7.300
KommuneKredit, opr. Euro 1.209.027	var. rente	7.760.825	8.747
KommuneKredit, opr. Euro 1.195.056	var. rente	8.463.004	8.804
		23.523.829	29.851
Overført til kortfristet gæld		-1.357.570	-6.355
		22.166.259	23.496
Af den samlede gæld forfalder kr. 6,8 mio. mellem 1-5 år			
10 Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S		2010	2009
Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2009 - 31/12 2010 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. 6.945.452 og fordeler sig således:			
Bilernes driftsudgifter		168.337	173
Andre driftsudgifter		147.028	154
Lokaleomkostninger		841.679	710
Administrationsomkostninger		695.997	723
IT-udgifter		280.199	325
Personaleomkostninger	5.941.656		5.671
heraf viderefaktureret	-1.530.516	4.411.140	-1.676
Afskrivninger		496.686	366
Andre indtægter		-94.908	-89
Finansielle indtægter		-706	-3
		6.945.452	6.354
Indbetalt a'conto i alt		-6.820.000	-6.704
Mellemregning primo		1.881.176	2.231
Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		2.006.628	1.881
Andel af gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		1.003.314	941

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2010 t.kr.	Regnskab 2010 kr.	Regnskab 2009 t.kr.
11 Personaleomkostninger			
Honorar til bestyrelse	117	121.981	111
Andel personaleudgifter OFS	2.996	2.371.580	2.844
	3.113	2.493.561	2.955
der er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	402	442.714	403
Distributionsomkostninger	841	793.151	782
Administrationsomkostninger	1.253	1.257.696	1.140
Materielle anlægsaktiver	618	0	630
	3.114	2.493.561	2.955

Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S

12 Pantsætninger og andre forhold

Beholdning af energibesparelser pr. 31.12.2010:

2.453.721 kWh



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSRAPPORTEN FOR 1/1 2010 - 31/12 2010

(5. regnskabsår)

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/01 2010 - 31/12 2010

Note		Regnskab 2010 kr.	Budget 2010 kr.	Regnskab 2009 kr.
1	Nettoomsætning	1.625.425	1.787.000	1.765.245
2	Andre eksterne omkostninger	<u>2.138.241</u>	<u>2.376.000</u>	<u>2.085.016</u>
	Bruttoresultat	-512.816	-589.000	-319.771
3	Personaleomkostninger	5.941.656	6.226.000	5.670.953
4	Afskrivninger	<u>491.686</u>	<u>603.000</u>	<u>366.501</u>
	Resultat af ordinær drift	-6.946.158	-7.418.000	-6.357.225
	Finansielle indtægter	747	0	3.118
	Finansielle omkostninger	<u>41</u>	<u>0</u>	<u>227</u>
	Arets resultat	<u>-6.945.452</u>	<u>-7.418.000</u>	<u>-6.354.334</u>
Fordeles med 50% til hver af interessenterne:				
	Odder Vandværk A.m.b.a.	-3.472.726		-3.177.167
	Odder Varmeværk A.m.b.A.	<u>-3.472.726</u>		<u>-3.177.167</u>
		<u>-6.945.452</u>		<u>-6.354.334</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2010

	31/12/2010 kr.	31/12/2009 kr.
AKTIVER		
Inventar og Edb-udstyr	143.840	165.132
Driftsmateriel	539.862	327.372
Biler	649.266	919.629
Anlægsaktiver i alt	1.332.968	1.412.133
Tilgodehavende Odder Vandværk A.m.b.a.	49.371	77.082
Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	113.495	131.987
Mellemregning med interessenter	2.006.628	1.881.176
Andre tilgodehavender	121.856	34.128
Periodeafgrænsningsposter	98.914	115.022
Tilgodehavender	2.390.264	2.239.395
Bankindestående	21.085	71.334
Kassebeholdning	5.150	730
Likvide beholdninger	26.235	72.064
Omsætningsaktiver i alt	2.416.499	2.311.459
AKTIVER I ALT	3.749.467	3.723.592
PASSIVER		
Indskudskapital	2.144.268	2.144.268
Indskudskapital i alt	2.144.268	2.144.268
Vare- og omkostningskreditorer	285.643	236.839
Anden gæld	1.319.556	1.342.485
Kortfristede gældsforpligtelser	1.605.199	1.579.324
Gældsforpligtelser i alt	1.605.199	1.579.324
PASSIVER I ALT	3.749.467	3.723.592

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelighed på 12 måneder. Den årlige husleje udgør kr. 315.000.

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Regnskab 2010 kr.	Budget 2010 kr.	Regnskab 2009 kr.
1 Nettoomsætning			
Odder Vandværk A.m.b.a.	757.545	850.000	829.671
Odder Varmeværk A.m.b.A.	772.971	850.000	846.346
Måler aflæsninger Odder Spildevand	94.909	87.000	89.228
	1.625.425	1.787.000	1.765.245
2 Andre eksterne omkostninger			
Bilernes driftsudgifter			
Brændstof	45.465	61.000	48.549
Reparation og vedligeholdelse	44.016	46.000	48.955
Vægtafgift og forsikring	78.856	82.000	75.272
	168.337	189.000	172.776
Andre driftsudgifter			
Omkostninger driftsmateriel	86.843	135.000	85.661
Vedligehold driftsmateriel	27.182	50.000	36.297
Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	38.004	30.000	31.613
	152.029	215.000	153.571
Lokaleomkostninger			
Husleje	314.652	312.000	310.503
Reparation og vedligeholdelse	7.097	39.000	13.276
El	37.884	46.000	36.441
Vandafgifter	4.416	3.000	2.430
Varme	79.734	60.000	53.273
Alarmabonnement	42.142	45.000	40.843
Renovation	12.925	11.000	9.402
Udvendig vedligeholdelse	90.833	80.000	63.385
Jorddepot	72.343	0	0
Rengøring	179.653	190.000	180.909
	841.679	786.000	710.462
Administrationsomkostninger			
Koordinationsudvalget, honorar	10.930	6.000	7.500
Mødeudgifter og ekskursioner	147.821	177.000	193.191
Repræsentation	13.499	10.000	6.869
Rejser og kurser	1.071	5.000	6.088
Annoncer og tryksager	75.192	91.000	52.747
Kursusudgifter	76.677	120.000	62.457
Kontorartikler	64.055	45.000	56.010
Telefon	73.612	64.000	76.879
Overført til næste side	462.857	518.000	461.741

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Regnskab 2010 kr.	Budget 2010 kr.	Regnskab 2009 kr.
Administrationsomkostninger			
Overført fra forrige side	462.857	518.000	461.741
Porto, fragt og gebyr	38.217	67.000	43.036
Digitale kort	30.188	30.000	41.666
Juridisk assistance	1.600	0	8.200
Revisorhonorar	25.000	24.000	24.000
Anden regnskabsmæssig assistance	24.300	16.000	28.300
Kontingenter	13.576	15.000	14.164
Forsikringer	36.630	37.000	34.903
Reparation og vedligeholdelse	23.258	55.000	25.042
Bladhold og faglitteratur	22.916	24.000	24.365
Dekoration og udsmykning	16.218	15.000	14.807
Gebyrer, licens, mv.	1.237	3.000	3.210
	695.997	804.000	723.434
IT-udgifter			
Hardware	32.214	135.000	67.031
Software	114.112	105.000	109.597
Konsulentassistance	133.873	142.000	148.145
	280.199	382.000	324.773
Andre eksterne omkostninger i alt	2.138.241	2.376.000	2.085.016
3 Personaleomkostninger			
Lønninger	5.284.159	5.492.000	4.843.859
Regulering feriepengeforpligtelse og skyldig løn	85.352	60.000	209.900
ATP-bidrag	40.500	26.000	23.760
Arbejdsmarkedspension	561.758	579.000	493.784
Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	42.764	61.000	32.279
Kørselsgodtgørelse	7.316	5.000	3.250
Kursusgodtgørelse/lønrefusion	-268.043	-237.000	-174.752
Andre sociale udgifter	65.236	31.000	33.885
Udflugt, kantineordning og anden personalepleje	110.051	154.000	111.300
Ekstern assistance	12.563	55.000	93.688
	5.941.656	6.226.000	5.670.953
Gennemsnitlig antal ansatte	12,4	12,0	11,0
4 Afskrivninger			
Inventar og Edb-udstyr	114.037	172.000	169.752
Driftsmateriel	112.286	169.000	66.866
Biler	270.363	268.000	209.883
Tab/fortjeneste på salg af materiel/biler	-5.000	-6.000	-80.000
	491.686	603.000	366.501

ODDER VARMEVÆRK A.m.b.A.

RESULTATBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2011

	Budget 2011 t.kr.
Nettoomsætning	48.518
Produktionsomkostninger	<u>-30.738</u>
Bruttoresultat	17.780
Distributionsomkostninger	-14.432
Administrationsomkostninger	<u>-4.114</u>
Resultat af primær drift	-766
Andre driftsindtægter	<u>492</u>
Driftsresultat	-274
Finansielle indtægter	10
Finansielle omkostninger	<u>-659</u>
Arets resultat før henlæggelser	-923
Henlæggelser - ledningsnet	<u>0</u>
Arets resultat	-923
Overført fra tidligere regnskabsår	<u>923</u>
ARETS RESULTAT	<u>0</u>

INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2011

	t.kr.
Grunde og bygninger	150
Produktionsanlæg	1.150
Distributionsanlæg:	6.090
Målere	<u>2.953</u>
BRUTTOINVESTERING	<u>10.343</u>