

ÅRSRAPPORT

2011

55. regnskabsår



Denne side er blank

INDHOLDSFORTEGNELSE

SELSKABSOPLYSNINGER	4
----------------------------------	----------

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
 Hoved- og nøgletal	 7
Ledelsesberetning	8

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR 2011 - 31. DECEMBER 2011

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelsen	13
Balancen	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16
Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S	21
Resultatbudget 2012	27
Investeringsbudget 2012	27

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 Folmer Skovsgaard Bent R. Johansen
Direktion	Lars Overgaard Lisberg
Andelshavere	3.251
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 30. maj 2012 kl. 19.30 hos Odder Forsyningsselskab.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011 for Odder Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Odder Varmeværks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Odder Varmeværks aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2011 – 31. december 2011.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 2. maj 2012

Direktion

Lars Overgaard Lisberg

Bestyrelse

Finn Holm

Carsten Christensen

Fritz Løgitmark

Bent R. Johansen

Freddie V. Nielsen

Folmer Skovsgaard

Arne Thomsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Odder Varmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og tilpasninger til varmeforsyningslovens prisregulerende regnskabsbestemmelser. Vi har ikke revideret budget og budgetoplysninger.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Odder Varmeværks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Odder Varmeværks aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og tilpasninger til varmeforsyningslovens prisregulerende regnskabsbestemmelser.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odder, den 2. maj 2012

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Finn Brogaard
statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2011	2010	2009	2008	2007
Regnskabets hovedtal (t.kr.):					
Faste bidrag	18.279	17.987	17.810	17.211	16.812
Salg af varme	<u>28.637</u>	<u>32.752</u>	<u>27.838</u>	<u>27.279</u>	<u>26.284</u>
Nettoomsætning	46.916	50.739	45.648	44.490	43.096
Produktionsomkostninger	-30.816	-34.125	-26.471	-26.006	-22.801
Distributionsomkostninger	-13.289	-13.404	-12.825	-12.297	-12.934
Administrationsomkostninger	-3.622	-3.174	-3.225	-3.255	-2.844
Andre driftsindtægter	602	564	521	470	439
Andre driftsudgifter	0	0	0	0	0
Finansielle poster, netto	-522	-550	-857	-2.158	-5.113
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	-308
Årets resultat	-731	50	2.791	1.244	-465
Investeringer, netto	1.657	3.061	3.192	3.727	4.158
Langfristede gældsforpligtelser	19.729	22.166	23.496	12.300	22.150
Balancesum	47.536	50.092	55.908	49.895	53.733
Nøgletal:					
	2011	2010	2009	2008	2007
Afregningspris pr. MWh (excl. moms)	340,00	330,00	335,00	320,00	365,00
Budgetpris pr. MWh (excl. moms)	365,00	350,00	350,00	350,00	365,00
Fast bidrag pr. m ² (excl. moms)	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Afregningspris VPÅ pr. MWh (excl. moms)	330,39	311,53	280,92	270,98	263,09
Tilsluttede målere, stk.	3.264	3.191	3.155	3.102	2.963
Afregningsareal, m ²	847.138	830.070	819.167	805.806	777.822
Energisalg, MWh	82.651	98.182	82.536	84.687	71.538
Energiforbrug, MWh	108.695	125.371	110.531	112.518	100.641
Ledningstab, %	24,0	21,7	25,3	24,7	28,9
Graddage, DF (normalår = 3.037)	2.733	3.490	2.863	2.777	2.580

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret 2011

I regnskabsåret 2011 har varmeværket haft en tilfredsstillende udvikling i varmesalget, idet årets varmesalg er opgjort til 82.651 MWh mod budgetteret 82.833 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 8. februar 2012 at nedsætte den variable afregningspris med kr. 25,00 til kr. 340,00 pr. MWh mod budgetteret kr. 365,00. Denne prisreduktion er indregnet i resultatopgørelsen.

Årets resultat viser herefter et underskud på 730.915 kr. mod et budgetteret underskud på 923.000 kr. Resultatet er baseret på Varmeplan Århus' foreløbigt skønnede afregningspris. Såfremt denne reguleres efterfølgende, vil differencen blive indregnet i næste års regnskab.

I regnskabsåret 2011 har der været en nettotilgang på 73 nye andelshavere, og det tilsluttede afregningsareal er steget med 17.068 m².

Der er herefter tilsluttet i alt 3.251 andelshavere med i alt 3.264 målere og et totalt afregningsareal på 847.138 m².

Investeringer

Antallet af nyttilslutninger i 2011 samt udskiftning af målere har medført samlede investeringer på tkr. 8.070 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, hvilket er ca. tkr. 2.273 mindre end forventet. Årsagen hertil kan bl.a. henføres til udskydelse af forventede nye byggemodningsområder.

Resultat og disponering

Årets resultat fratrukket overførsel fra sidste år viser en overdækning på t.kr. 718, som indregnes i de kommende års varmepriser. Der foretages ikke henlæggelser.

Resultatdisponeringen fremgår af resultatopgørelsen.

Budget for varmeåret 2012

Ved budgetlægningen for 2012 er den variable afregningspris fastsat til kr. 385,00 pr. MWh.

Årsagen hertil er bl.a., at der er budgetteret med en stigning i købspris til kr. 352,00 pr. MWh fra VPÅ.

Ved udarbejdelsen af anlægsbudgettet for 2012 forventedes der samlede bruttoinvesteringer på t.kr. 8.575 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 2011

Ledningsnettet

Der har i 2011 særligt været aktiviteter på følgende områder:

- Byggemodning af nye udstykninger nordvest for Odder
- Etablering af fjernaflæsningssystem for forbrugsmålere
- Udbredelse og idriftsættelse af temperaturoptimeringsprogram

Energispareindsats

Odder Varmeværk er – som alle andre varmekærker – 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 varmekærker, som er tilsluttet Varmeplan Århus.

Temperaturoptimeringssystem

Som et led i de energibesparelser Odder Varmeværk er pålagt at gennemføre, er der installeret 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.

Varmeplan Århus (VPÅ)

Forhandlinger vedrørende det fremtidige samarbejde mellem værkene, som er tilsluttet VPÅ, pågår fortsat. Baggrunden for forhandlingerne er, at overenskomsten vedr. VPÅ-samarbejdet kan opsiges til udløb ved udgangen af 2016, og aftalen om varmeleverance fra Studstrupværket, som ejes af DONG er opsagt af DONG til ophør ved udgangen af 2014.

De 11 forbrugerejede værk som får leveret varme fra VPÅ – 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 fjernvarmekærker. Andelsselskabet skal drive transmissionsanlæggene, og levere det samlede varmegrundlag til de tilsluttede fjernvarmekærker. Hensigtserklæringen er ikke juridisk forpligtende for Odder Varmeværk.

Som en del af Aarhus kommunes klimavarmeplan 2010 har VPÅ foreslået Aarhus kommunes byråd, at etablere et halmfyret kraftvarmekærk 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 VPÅ 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 2011.

Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2011 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 resultat-disponeringen. 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 senere 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 2011 - 31/12 2011

	Budget 2011	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	t.kr.	kr.	t.kr.
Note			
1 Nettoomsætning	48.518	46.916.075	50.739
2 Produktionsomkostninger	<u>-30.738</u>	<u>-30.815.735</u>	<u>-34.126</u>
Bruttoresultat	17.780	16.100.340	16.613
3 Distributionsomkostninger	-14.432	-13.288.799	-13.404
4 Administrationsomkostninger	<u>-4.114</u>	<u>-3.621.683</u>	<u>-3.174</u>
Resultat af primær drift	-766	-810.142	35
Andre driftsindtægter	<u>492</u>	<u>601.743</u>	<u>565</u>
Resultat af ordinær drift	-274	-208.399	600
Finansielle indtægter	10	25.067	30
5 Finansielle omkostninger	<u>-659</u>	<u>-547.583</u>	<u>-580</u>
Årets resultat	-923	-730.915	50
 Overskudsdisponering			
Årets resultat	-923	-730.915	50
Overført fra tidligere år	<u>923</u>	<u>1.448.521</u>	<u>1.998</u>
Til disposition i alt	0	717.606	2.048
 der foreslås anvendt således:			
Henlæggelser	0	0	600
Overført til kommende års varmeregninger	<u>0</u>	<u>717.606</u>	<u>1.449</u>
Resultat	0	717.606	2.049

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2011

Note	Regnskab 2011 kr.	Regnskab 2010 t.kr.
AKTIVER		
6 Materielle anlægsaktiver	31.226.537	34.402
Igangværende projekter	2.105.354	2.783
Materielle anlægsaktiver	33.331.891	37.185
Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072
Finansielle anlægsaktiver	1.072.134	1.072
Anlægsaktiver i alt	34.404.025	38.257
Beholding af materialer og energimålere	802.385	802
Beholdning af brændselsolie	0	0
Varebeholdninger	802.385	802
Andre tilgodehavender	2.522.254	91
Tilgodehavende, varmemeforbrugere	770.234	4.768
Periodeafgrænsningsposter	68.977	10
Tilgodehavender	3.361.465	4.869
Bankindestående	8.965.549	6.160
Kassebeholdning	2.945	4
Likvide beholdninger	8.968.494	6.164
Omsætningsaktiver i alt	13.132.344	11.835
Aktiver i alt	47.536.369	50.092
PASSIVER		
7 Egenkapital	7.878.220	7.878
Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.	1.412.713	1.715
8 Hensatte forpligtelser	1.412.713	1.715
9 Langfristede gældsforpligtelser	19.728.900	22.166
Afdrag langfristet gæld 2012	2.049.293	1.358
Bankgæld	0	0
Efterbetaling, varmemeforbrugere	2.869.527	279
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.973.252	12.747
Anden gæld	130.763	752
10 Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S	1.064.797	1.003
Periodeafgrænsningsposter	711.298	746
Overført til næste år	717.606	1.448
Kortfristede gældsforpligtelser	18.516.536	18.333
Gældsforpligtelser i alt	38.245.436	40.499
Passiver i alt	47.536.369	50.092
11 Personaleomkostninger		
12 Pantsætninger og andre forhold		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2011

	2011 kr.	2010 t.kr.
Årets resultat	-730.915	50
Afskrivninger	5.186.667	5.631
Tab/fortjeneste på anlægsaktiver	21.923	39
	4.477.675	5.720
Ændring i tilgodehavender	1.507.414	-3.572
Ændring i varebeholdninger	-306	-256
Ændring i kortfristet gæld iøvrigt	222.855	1.747
Pengestrømme fra driftsaktivitet	6.207.638	3.639
Køb af anlægsaktiver	-8.069.869	-7.102
Ændring i igangværende projekter	677.939	1.251
Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag	5.734.474	2.790
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.657.456	-3.061
Optagelse af nye lån	0	0
Afdrag på lån	-1.745.636	-6.327
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.745.636	-6.327
Ændring i likvider	2.804.546	-5.749
Likvider 1/1 2011	6.163.948	11.913
Likvider 31/12 2011	8.968.494	6.164
der består af:		
Bankindestående	8.965.549	6.160
Likvide beholdninger	2.945	4
	8.968.494	6.164

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2011	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	t.kr.	kr.	t.kr.
1 Nettoomsætning			
Faste bidrag	14.910	15.060.228	14.816
Administrationsbidrag	3.194	3.219.244	3.171
Incitamentsbidrag	100	472.244	323
Salg af varme	30.314	28.164.359	32.429
	48.518	46.916.075	50.739
2 Produktionsomkostninger			
Køb af varme	36.154	35.823.292	38.778
El	55	38.209	34
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	600	434.780	633
Forsikringer	69	76.116	67
Ejendomsomkostninger	141	127.492	70
Afskrivninger	2.614	2.536.816	2.512
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-9.134	-8.604.677	-8.470
Andel personaleomkostninger OFS	196	325.364	443
Andel kørselsudgifter OFS	17	25.376	23
Andel afskrivninger biler OFS	25	32.967	36
	30.738	30.815.735	34.126
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde	455	612.824	395
Vedligeholdelse af målere og husinstallationer	56	16.266	9
Kemikalier og hjælpematerialer	80	66.810	72
El	420	466.430	411
Forsikringer	50	47.912	47
Ejendomsomkostninger	57	40.212	41
Øvrige driftsudgifter	215	19.365	98
Overført ledningstab	9.134	8.604.677	8.470
Afskrivninger	2.762	2.245.763	2.784
Tab på målere, netto	0	21.923	39
Andel afskrivninger driftsmateriel OFS	110	77.875	56
Andel driftsudgifter OFS	107	119.994	73
Andel personaleomkostninger OFS	861	832.061	793
Andel kørselsudgifter OFS	51	50.753	45
Andel afskrivninger biler OFS	75	65.934	71
	14.432	13.288.799	13.404

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2011	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	t.kr.	kr.	t.kr.
4 Administrationsomkostninger			
Energispareaktiviteter	460	431.126	97
Generalforsamling og mødeudgifter	38	18.605	32
Ejendomsomkostninger	119	64.742	59
Andel ejendomsomkostninger OFS	435	423.406	421
Bredbånd m.v. - bestyrelse	15	14.963	14
Kontingenter	70	81.689	69
Revision	80	77.200	68
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	30	21.500	45
Juridisk assistance	50	17.840	4
Porto og gebyr	87	95.687	171
Inkassoomkostninger	5	17.467	7
Tab på debitorer	0	32.353	6
Personaleomkostninger og honorarer	1.567	1.274.616	1.257
Afskrivninger, ejendom	404	404.088	335
Andel kørselsudgifter OFS	22	30.888	16
Andel afskrivninger OFS	17	66.627	85
Andel administrationsomkostninger OFS	449	398.955	348
Andel IT-udgifter OFS	266	149.931	140
	<u>4.114</u>	<u>3.621.683</u>	<u>3.174</u>
5 Finansielle omkostninger			
Renter af bankgæld	117	20.772	4
Renter af lån Kommunekredit	542	526.811	576
	<u>659</u>	<u>547.583</u>	<u>580</u>

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 2011	21.133.727	73.435.630	8.811.916	86.381.848	17.793.531	207.556.652
Ovf. stik/tilslutningafg. fra egenkapital				0		0
Årets afgang			-63.136			-63.136
Årets tilgang	37.362		511.656	5.945.849	1.575.002	8.069.869
Modregning investeringsbidrag				-3.672.374		-3.672.374
Modregning byggemodningsbidrag				-2.062.100		-2.062.100
Saldo 31/12 2011	<u>21.171.089</u>	<u>73.435.630</u>	<u>9.260.436</u>	<u>86.593.223</u>	<u>19.368.533</u>	<u>209.828.911</u>
Henlæggelser:						
Saldo 1/1 2011	979.280	0	1.109	13.869.810	1.955.274	16.805.473
Tbf. henlægg. årets afgang	0	0	0	0	0	0
Anvendte henlæggelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>301.893</u>	<u>301.893</u>
Saldo 31/12 2011	<u>979.280</u>	<u>0</u>	<u>1.109</u>	<u>13.869.810</u>	<u>2.257.167</u>	<u>17.107.366</u>
Afskrivninger:						
Saldo 1/1 2011	14.285.968	61.412.979	5.368.316	62.910.378	12.371.913	156.349.554
Tbf. afskrivninger årets afgang	0	0	-41.213	0	0	-41.213
Årets afskrivninger	<u>670.365</u>	<u>1.639.452</u>	<u>758.009</u>	<u>1.487.754</u>	<u>631.087</u>	<u>5.186.667</u>
Saldo 31/12 2011	<u>14.956.333</u>	<u>63.052.431</u>	<u>6.085.112</u>	<u>64.398.132</u>	<u>13.003.000</u>	<u>161.495.008</u>
Bogført værdi 31/12 2011	<u>5.235.476</u>	<u>10.383.199</u>	<u>3.174.215</u>	<u>8.325.281</u>	<u>4.108.366</u>	<u>31.226.537</u>
Kontant ejendomsværdi						
pr. 31/12 2011	11.740.000					
heraf grundværdi	2.109.300					

Afskrivninger i alt **kr. 5.186.667** er fordelt således:

	2011	2011
Produktionsomkostninger	2.536.816	2.512.208
Distributionsomkostninger	2.245.763	2.784.176
Administrationsomkostninger	<u>404.088</u>	<u>334.980</u>
	<u>5.186.667</u>	<u>5.631.364</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2011 kr.	Regnskab 2010 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 2011		7.878.220	7.878
8 Hensatte forpligtelser			
Saldo 1/1 2011		1.714.606	2.400
Årets henlæggelse		0	600
Anvendt i 2011		-301.893	-1.285
Saldo 31/12 2011		1.412.713	1.715
9 Langfristede gældsforpligtelser			
KommuneKredit, aftalelån	4,11%	6.952.381	7.300
KommuneKredit, opr. Euro 1.209.027	var. rente	6.741.112	7.761
KommuneKredit, opr. Euro 1.195.056	var. rente	8.084.700	8.463
		21.778.193	23.524
Overført til kortfristet gæld		-2.049.293	-1.358
		19.728.900	22.166
Heraf forfalder til betaling kr. 11,5 mio. efter 5 år.			
10 Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S			
Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2011 - 31/12 2011 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. 7.162.966 og fordeler sig således:			
Bilernes driftsudgifter		214.033	168
Andre driftsudgifter		239.988	147
Lokaleomkostninger		845.723	842
Administrationsomkostninger		795.589	696
IT-udgifter		299.861	280
Personaleomkostninger	5.715.417		5.942
heraf viderefaktureret	<u>-1.266.022</u>	4.449.395	-1.531
Afskrivninger		486.804	497
Andre indtægter		-167.265	-95
Finansielle indtægter		-1.162	-1
		7.162.966	6.945
Indbetalt a'conto i alt		-7.040.000	-6.820
Mellemregning primo		2.006.628	1.881
Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		2.129.594	2.006
Andel af gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		1.064.797	1.003

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2011 t.kr.	Regnskab 2011 kr.	Regnskab 2010 t.kr.
11 Personaleomkostninger			
Honorar til bestyrelse	150	138.620	122
Andel personaleudgifter OFS	2.835	2.293.421	2.372
	2.985	2.432.041	2.494
der er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	197	325.364	443
Distributionsomkostninger	861	832.061	793
Administrationsomkostninger	1.416	1.274.616	1.258
Materielle anlægsaktiver	511	0	0
	2.985	2.432.041	2.494
Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S			
12 Pantsætninger og andre forhold		kWh	kWh
Beholdning af energibesparelser pr. 31.12.2011:		3.628.409	2.453.721



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSRAPPORTEN FOR 1/1 2011 - 31/12 2011

(6. regnskabsår)

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/01 2011 - 31/12 2011

Note		Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
1	Nettoomsætning	1.363.586	1.537.000	1.625.425
2	Andre eksterne omkostninger	<u>2.395.194</u>	<u>2.691.000</u>	<u>2.138.241</u>
	Bruttoresultat	-1.031.608	-1.154.000	-512.816
3	Personaleomkostninger	5.715.417	5.969.000	5.941.656
4	Afskrivninger	<u>417.103</u>	<u>454.000</u>	<u>491.686</u>
	Resultat af ordinær drift	-7.164.129	-7.577.000	-6.946.158
	Finansielle indtægter	1.467	0	747
	Finansielle omkostninger	<u>304</u>	<u>0</u>	<u>41</u>
	Årets resultat	<u>-7.162.966</u>	<u>-7.577.000</u>	<u>-6.945.452</u>

Fordeles med 50% til hver af interessenterne:

Odder Vandværk A.m.b.a.	-3.581.483	-3.472.726
Odder Varmeværk A.m.b.A.	<u>-3.581.483</u>	<u>-3.472.726</u>
	<u>-7.162.966</u>	<u>-6.945.452</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2011

	31/12/2011	31/12/2010
AKTIVER		
Inventar og Edb-udstyr	238.271	143.840
Driftsmateriel	459.839	539.862
Biler	584.882	649.266
Anlægsaktiver i alt	1.282.992	1.332.968
Tilgodehavende Odder Vandværk A.m.b.a.	67.875	49.371
Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	78.293	113.495
Mellemregning med interessenter	2.129.594	2.006.628
Andre tilgodehavender	156.734	121.856
Periodeafgrænsningsposter	108.815	98.914
Tilgodehavender	2.541.311	2.390.264
Bankindestående	1.372	21.085
Kassebeholdning	2.079	5.150
Likvide beholdninger	3.451	26.235
Omsætningsaktiver i alt	2.544.762	2.416.499
AKTIVER I ALT	3.827.754	3.749.467
PASSIVER		
Indskudskapital	2.144.268	2.144.268
Indskudskapital i alt	2.144.268	2.144.268
Vare- og omkostningskreditorer	483.298	285.643
Anden gæld	1.200.188	1.319.556
Kortfristede gældsforpligtelser	1.683.486	1.605.199
Gældsforpligtelser i alt	1.683.486	1.605.199
PASSIVER I ALT	3.827.754	3.749.467

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelighed på 12 måneder. Den årlige husleje udgør kr. 322.000.

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2011	Budget 2011
1	Nettoomsætning		
	Odder Vandværk A.m.b.a.	517.571	725.000
	Odder Varmeværk A.m.b.A.	748.451	725.000
	Måleraflæsninger Odder Spildevand	97.564	87.000
		<u>1.363.586</u>	<u>1.537.000</u>
2	Andre eksterne omkostninger		
	Bilernes driftsudgifter		
	Brændstof	56.361	53.000
	Reparation og vedligeholdelse	74.515	41.000
	Vægtafgift og forsikring	83.157	85.000
		<u>214.033</u>	<u>179.000</u>
	Andre driftsudgifter		
	Omkostninger driftsmateriel	153.752	111.000
	Vedligehold driftsmateriel	37.580	50.000
	Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	48.656	53.000
		<u>239.988</u>	<u>214.000</u>
	Lokaleomkostninger		
	Husleje	322.092	321.000
	Reparation og vedligeholdelse	25.885	42.000
	El	41.530	46.000
	Vandafgifter	5.371	3.000
	Varme	78.441	65.000
	Alarmabonnement	45.518	45.000
	Renovation	6.967	11.000
	Udvendig vedligeholdelse	70.223	95.000
	Jorddepot	49.995	50.000
	Rengøring	199.701	192.000
		<u>845.723</u>	<u>870.000</u>
	Administrationsomkostninger		
	Koordinationsudvalget, honorar	20.000	0
	Mødeudgifter og best.-ekskursioner	107.834	204.000
	Repræsentation	15.498	10.000
	Rejseomkostninger	4.599	5.000
	Forbrugermesse i Spektrum	24.641	0
	Annoncer og tryksager	33.244	81.000
	Kursusudgifter	78.013	110.000
	Kontorartikler	27.370	65.000
	Telefon	62.769	71.000
	Overført til næste side	<u>373.968</u>	<u>546.000</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2011	Budget 2011
	Administrationsomkostninger		
	Overført fra forrige side	373.968	546.000
	Fjernaflæsning	2.349	0
	Porto, fragt og gebyr	42.129	68.000
	Digitale kort	32.022	36.000
	Juridisk assistance	10.500	20.000
	Konsulent assistance	185.863	20.000
	Revisorhonorar	26.000	40.000
	Anden regnskabsmæssig assistance	17.770	20.000
	Kontingenter	15.808	15.000
	Forsikringer	40.101	39.000
	Reparation og vedligeholdelse	9.015	44.000
	Bladhold og faglitteratur	18.971	26.000
	Dekoration og udsmykning	6.061	20.000
	Gebyrer, DR-licens, reklameartikler mv.	15.032	3.000
		795.589	897.000
	IT-udgifter		
	Hardware	27.043	184.000
	Software	157.151	186.000
	Konsulentassistance	115.667	161.000
		299.861	531.000
	Andre eksterne omkostninger i alt	2.395.194	2.691.000
3	Personaleomkostninger		
	Lønninger	5.206.938	5.224.667
	Regulering feriepengeforpligtelse og skyldig løn	-48.300	101.000
	ATP-bidrag firmaandel	24.120	25.000
	Arbejdsmarkedspension firmaandel	558.697	571.333
	Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	43.696	69.000
	Kørselsgodtgørelse iht. statens takster	7.262	6.000
	Kursusgodtgørelse/lønrefusion	-276.434	-275.000
	Andre sociale udgifter	69.627	66.000
	Ekskursion, kantine og andre personaleordninger	112.302	116.000
	Ekstern assistance	17.510	65.000
		5.715.417	5.969.000
	Gennemsnitlig antal ansatte	11,2	12,0
4	Afskrivninger		
	Inventar og Edb-udstyr	92.875	52.000
	Driftsmateriel	155.749	220.000
	Biler	238.180	272.000
	Tab/fortjeneste på salg af materiel/biler/inventar	-69.701	-90.000
		417.103	454.000

Denne side er blank

ODDER VARMEVÆRK A.m.b.A.

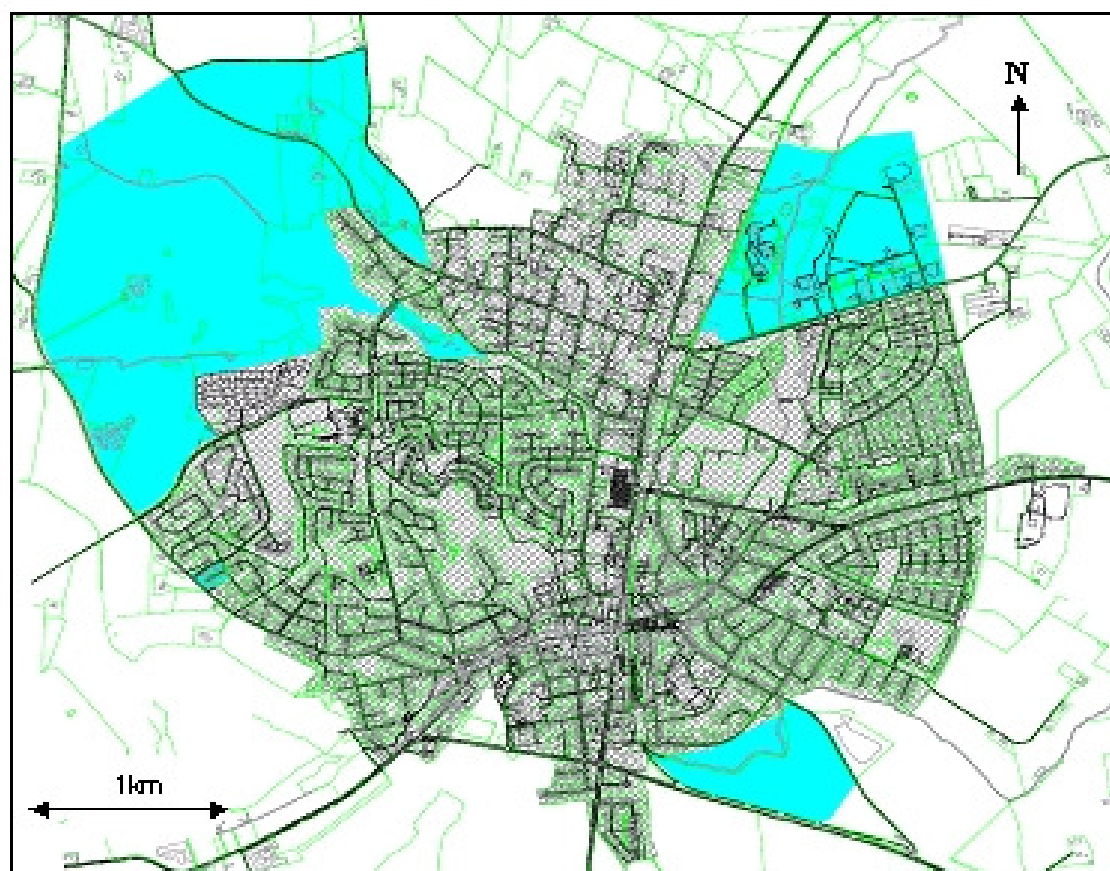
RESULTATBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2012

	Budget 2012 t.kr.
Nettoomsætning	51.230
Produktionsomkostninger	<u>-34.121</u>
Bruttoresultat	17.109
Distributionsomkostninger	-14.188
Administrationsomkostninger	<u>-4.304</u>
Resultat af primær drift	-1.384
Andre driftsindtægter	<u>603</u>
Driftsresultat	-782
Finansielle indtægter	14
Finansielle omkostninger	<u>-620</u>
Årets resultat før henlæggelser	-1.388
Henlæggelser - ledningsnet	<u>0</u>
Årets resultat	-1.388
Overført fra tidligere regnskabsår	<u>1.388</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>0</u></u>

INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2012

	t.kr.
Grunde og bygninger	900
Produktionsanlæg	650
Distributionsanlæg:	6.400
Målere	<u>625</u>
BRUTTOINVESTERING	<u><u>8.575</u></u>

ODDER VARMEVÆRKS FORSYNINGSOMRÅDE



Nuværende forsyningsområde, takstzone 1



Forventet forsyningsområde, takstzone 2