

ÅRSRAPPORT

2012

56. 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 2012 - 31. DECEMBER 2012

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------------	----

Resultatopgørelsen	13
--------------------------	----

Balancen	14
----------------	----

Pengestrømsopgørelse	15
----------------------------	----

Noter	16
-------------	----

Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S (OFS)	21
--	----

Resultatbudget 2013	27
---------------------------	----

Investeringsbudget 2013	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 Susanne Mogensen Bent R. Johansen
Direktion	Lars Overgaard Lisberg
Andelshavere	3.364
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 29. maj 2013 kl. 19.30 hos Odder Forsyningsselskab.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 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 2012 samt af resultatet af Odder Varmeværks aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 15. maj 2013

Direktion

Lars Overgaard Lisberg

Bestyrelse

Finn Holm

Carsten Christensen

Fritz Løgitmark

Bent R. Johansen

Freddie V. Nielsen

Susanne Mogensen

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 2012, 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 2012 samt af resultatet af Odder Varmeværks aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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 15. maj 2013

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Finn Brogaard
statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2012	2011	2010	2009	2008
Regnskabets hovedtal (t.kr.):					
Faste bidrag	18.693	18.279	17.987	17.810	17.211
Salg af varme	<u>33.400</u>	<u>28.637</u>	<u>32.752</u>	<u>27.838</u>	<u>27.279</u>
Nettoomsætning	52.093	46.916	50.739	45.648	44.490
Produktionsomkostninger	-34.049	-30.816	-34.125	-26.471	-26.006
Distributionsomkostninger	-13.329	-13.289	-13.404	-12.825	-12.297
Administrationsomkostninger	-3.797	-3.622	-3.174	-3.255	-3.255
Andre driftsindtægter	692	602	564	521	470
Andre driftsudgifter	0	0	0	0	0
Finansielle poster, netto	-422	-522	-550	-857	-2.158
Ekstraordinære poster	753	0	0	0	0
Årets resultat	1.941	-731	50	2.791	1.244
Investeringer, netto	3.541	1.658	3.061	3.192	3.727
Langfristede gældsforpligtelser	17.713	19.729	22.166	23.496	12.300
Balancesum	46.232	47.536	50.092	55.908	49.895
Nøgletal:					
	2012	2011	2010	2009	2008
Afregningspris pr. MWh (excl. moms)	370,00	340,00	330,00	335,00	320,00
Budgetpris pr. MWh (excl. moms)	385,00	365,00	350,00	350,00	350,00
Fast bidrag pr. m ² (excl. moms)	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Afregningspris VPÅ pr. MWh (excl. moms)	336,73	330,39	311,53	280,92	270,98
Tilsluttede målere, stk.	3.396	3.264	3.191	3.155	3.102
Afregningsareal, m ²	868.512	847.138	830.070	819.167	805.806
Energisalg, MWh	88.857	82.651	98.182	82.536	84.687
Energiforbrug, MWh	114.193	108.696	125.371	110.531	112.518
Ledningstab, %	22,2	24,0	21,7	25,3	24,7
Graddage, DF (normalår = 3.037)	2.918	2.733	3.490	2.863	2.777

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret 2012

I regnskabsåret 2012 har varmeværket haft en tilfredsstillende udvikling i varmesalget, idet årets varmesalg er opgjort til 88.857 MWh mod budgetteret 84.493 MWh.

Desuden har der i forhold til budgettet været en besparelse i omkostningerne, herunder også de finansielle omkostninger. I tillæg hertil har der været en ekstraordinær indtægt.

Derfor besluttede bestyrelsen på et bestyrelsesmøde den 6. februar 2013 at nedsætte den variable afregningspris med kr. 15,00 til kr. 370,00 pr. MWh mod budgetteret kr. 385,00. Denne prisreduktion er indregnet i resultatopgørelsen.

Årets resultat viser herefter et overskud på 1.941.120 kr. mod et budgetteret underskud på 1.388.000 kr.

I regnskabsåret 2012 har der været en nettotilgang på 113 nye andelshavere, og det tilsluttede afregningsareal er steget med 21.374 m².

Der er herefter tilsluttet i alt 3.364 andelshavere med i alt 3.396 målere og et totalt afregningsareal på 868.512 m².

Investeringer

Antallet af nyttilslutninger i 2012 samt udskiftning af målere har medført samlede investeringer på tkr. 6.485 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, hvilket er ca. tkr. 2.090 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. 2.659, som indregnes i de kommende års varmepriser. Der foretages ikke henlæggelser.

Resultatdisponeringen fremgår af resultatopgørelsen.

Budget for varmeåret 2013

Ved budgetlægningen for 2013 er det variable forbrugsbidrag fastsat til kr. 382,00 pr. MWh. Efter budgets vedtagelse har VPÅ dog meddelt en stigning i købspris fra kr. 350,00 pr. MWh til kr. 378,00 pr. MWh som følge af indførelsen af den nye forsyningssikkerhedsafgift. Det variable forbrugsbidrag forventes dog ikke øget over Odder Varmeværks forbrugere.

Ved udarbejdelsen af anlægsbudgettet for 2013 forventedes der samlede bruttoinvesteringer på t.kr. 7.688 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 2012

Ledningsnettet

Der har i 2012 særligt været aktiviteter på følgende områder:

- Renoveringsopgaver
- Tilslutning af nye forbrugere
- Etablering af fjernafmålingssystem og motivationsbidrag for forbrugsmålere

Energispareindsats

Odder Varmeværk er – som alle andre varmekærker – pålagt at sikre realisering af energibesparelser. For Odder Varmeværks vedkommende andrager pålægget for 2013 3.313 MWh.

Odder Varmeværk opfylder sparekravet ved registrering af egne besparelser, opkøb af besparelser hos forbrugerne 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.

I den forbindelse undersøger Odder Varmeværk alternativer til at få leveret varme fra VPÅ. Det drejer sig primært om mulighederne for lokal biomassebaseret varme- eller kraftvarmeproduktion, evt. i samarbejde med et eller flere af naboværkerne.

Optagelse af lån til finansiering af investeringer

Der er ikke optaget nye lån til finansiering af investeringer i 2012.

Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der følger af selskabets specielle virksomhedsform og formål.

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

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Produktionsomkostninger

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

Varmetabet i distributionsnettet (ledningstabet) overføres til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes ledningstabet, 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 varmforsyningslovens 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 * | 29 år |
| • Energimålere | 10 år |
| • Hoved- og stikledninger | 15 år |
| • Teknisk anlæg og maskiner | 10-25 år |
| • Kurstab indexlån | 20 år |

* Afskrivningsperioden er tilpasset, så afskrivningen er gennemført samtidig med udløb af leveringskontrakt med Varmeplan Århus.

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 varmforsyningsvirksomheder fremgår, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2008 uændret i forhold til senere år. 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 indlån på kassekredit.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 2012 - 31/12 2012

	Budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011
	t.kr	kr.	t.kr
Note			
1 Nettoomsætning	51.230	52.092.896	46.916
2 Produktionsomkostninger	<u>-34.121</u>	<u>-34.048.545</u>	<u>-30.816</u>
Bruttoresultat	17.109	18.044.351	16.100
3 Distributionsomkostninger	-14.188	-13.329.485	-13.289
4 Administrationsomkostninger	<u>-4.305</u>	<u>-3.797.222</u>	<u>-3.622</u>
Resultat af primær drift	-1.384	917.644	-810
Andre driftsindtægter	<u>603</u>	<u>692.344</u>	<u>602</u>
Resultat af ordinær drift	-781	1.609.988	-208
Finansielle indtægter	14	28.832	25
5 Finansielle omkostninger	<u>-620</u>	<u>-451.074</u>	<u>-548</u>
Resultat før ekstraordinære poster	-1.388	1.187.746	-731
6 Ekstraordinære indtægter	<u>0</u>	<u>753.374</u>	<u>0</u>
Årets resultat	-1.388	1.941.120	-731
Overskudsdisponering:			
Årets resultat	-1.388	1.941.120	-731
Overført fra tidligere år	1.388	717.606	1.449
Til disposition i alt	0	2.658.726	718
der foreslås anvendt således:			
Henlæggelser	0	0	0
Overført til kommende års varmeregninger	<u>0</u>	<u>2.658.726</u>	<u>718</u>
Resultat	0	2.658.726	718

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

	Regnskab 2012 kr.	Regnskab 2011 t.kr.
AKTIVER		
Note		
7 Materielle anlægsaktiver	30.603.922	31.227
Igangværende projekter	236.932	2.105
Materielle anlægsaktiver	30.840.855	33.332
Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072
Finansielle anlægsaktiver	1.072.134	1.072
Anlægsaktiver i alt	31.912.989	34.404
Beholdning af materialer og energimålere	590.586	802
Beholdning af brændselolie	0	0
Varebeholdninger	590.586	802
Tilgodehavende, varmekøbere	1.573.857	2.522
Andre tilgodehavender	1.768.475	770
Periodeafgrænsningsposter	10.550	69
Tilgodehavender	3.352.882	3.361
Bankindestående	10.371.660	8.966
Kassebeholdning	3.554	3
Likvide beholdninger	10.375.214	8.969
Omsætningsaktiver i alt	14.318.682	13.132
Aktiver i alt	46.231.670	47.536
PASSIVER		
8 Egenkapital	7.878.220	7.878
9 Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.	1.167.113	1.413
10 Langfristede gældsforpligtelser	17.713.294	19.729
Afdrag langfristet gæld 2013	2.053.057	2.049
Bankgæld	0	0
Efterbetaling, varmekøbere	2.002.115	2.869
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.359.503	10.973
Anden gæld	243.642	131
11 Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S	1.043.541	1.065
Periodeafgrænsningsposter	112.460	711
Overført til næste år	2.658.726	718
Kortfristede gældsforpligtelser	19.473.043	18.516
Gældsforpligtelser i alt	37.186.337	38.245
PASSIVER I ALT	46.231.670	47.536
12 Personaleomkostninger		
13 Pantsætninger og andre forhold		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2012

	Regnskab 2012	Regnskab 2011
	kr.	t.kr.
Årets resultat	1.941.120	-731
Afskrivninger	5.675.357	5.187
Tab/fortjeneste på anlægsaktiver	110.607	22
	7.727.084	4.478
Ændring i tilgodehavender	8.583	1.507
Ændring i varebeholdninger	211.799	0
Ændring i kortfristet gæld iøvrigt	-988.377	223
Pengestrømme fra driftsaktivitet	6.959.089	6.208
Køb af anlægsaktiver	-6.484.709	-8.070
Ændring i igangværende projekter	1.868.422	678
Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag	1.075.760	5.734
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.540.528	-1.658
Optagelse af nye lån	0	0
Afdrag på lån	-2.011.842	-1.746
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.011.842	-1.746
Ændring i likvider	1.406.720	2.805
Likvider 01/01 2012	8.968.494	6.164
Likvider 31/12 2012	10.375.214	8.969
der består af:		
Bankindestående, kassekredit	10.371.660	8.966
Kassebeholdning	3.554	3
	10.375.214	8.969

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	Budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011
	t.kr.	kr.	t.kr.
Note			
1 Nettoomsætning			
Faste bidrag	15.209	15.399.063	15.060
Abonnementsbidrag	3.266	3.294.011	3.219
Incitamentsbidrag	225	497.199	472
Salg af varme	32.530	32.902.623	28.164
	51.230	52.092.896	46.916
2 Produktionsomkostninger			
Køb af varme	38.804	38.371.002	35.823
EI	55	37.098	38
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	849	465.344	435
Forsikringer	80	82.819	76
Ejendomsomkostninger	129	71.261	127
Afskrivninger	3.111	3.075.464	2.537
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-9.152	-8.531.391	-8.605
Andel omkostninger OFS	188	446.709	351
Andel afskrivninger biler OFS	59	30.240	33
	34.121	34.048.545	30.816
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde	531	528.777	613
Vedligeholdelse af målere og husinstallationer	30	20.592	16
Kemikalier og hjælpematerialer	74	59.059	67
EI	600	544.587	466
Forsikringer	50	50.672	48
Ejendomsomkostninger	75	50.147	40
Øvrige driftsudgifter	210	21.625	19
Overført ledningstab	9.152	8.531.391	8.605
Afskrivninger	2.246	2.264.909	2.246
Tab på målere, netto	0	110.607	22
Andel driftsudgifter OFS	1.059	991.505	1.003
Andel afskrivninger OFS	166	155.614	144
	14.188	13.329.485	13.289

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	Budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011
Note	t.kr.	kr.	t.kr.
4 Administrationsomkostninger			
Energispareaktiviteter	500	663.043	428
Generalforsamling og mødeudgifter	33	16.282	22
Ejendomsomkostninger	125	87.586	65
Andel ejendomsomkostninger OFS	441	444.972	423
Bredbånd m.v. - bestyrelse	16	13.993	15
Kontingenter	85	77.451	82
Revision	80	89.800	77
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	30	42.600	22
Juridisk assistance	50	13.110	18
PBS og gebyr	97	92.184	96
Inkassoomkostninger	15	9.970	17
Tab på debitorer	0	22.911	32
Personaleomkostninger og honorarer	1.638	1.325.499	1.275
Afskrivninger, ejendom	335	334.980	404
Andel afskrivninger OFS	40	70.266	67
Andel administrationsomkostninger OFS	821	492.576	580
	4.305	3.797.222	3.622
5 Finansielle omkostninger			
Renter af bankgæld	100	9.434	21
Renter af lån, Kommunekredit	520	441.640	527
	620	451.074	548
6 Ekstraordinære indtægter			
Kedelafgift 2005-2010 inkl. renter	0	540.790	0
Mødemoms inkl. renter	0	212.584	0
	0	753.374	0

Note	Grunde og bygninger	KV-ledning	Energi-målere	Hoved- og stikledninger	Tekn.anlæg og maskiner	I alt
7 Materielle anlægsaktiver						
Anskaffelsessum:						
Saldo 01/01 2012	21.171.089	73.435.630	9.260.436	86.593.223	19.368.533	209.828.911
Ovf. stik/tilslutning. tidl.år	0	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	-416.494	0	0	-416.494
Årets tilgang	875.023	0	648.765	4.960.921	0	6.484.709
Modregning investeringsbidrag	0	0	0	-829.815	0	-829.815
Modregning byggemodningsbidrag	0	0	0	-245.945	0	-245.945
Saldo 31/12/ 2012	<u>22.046.112</u>	<u>73.435.630</u>	<u>9.492.707</u>	<u>90.478.384</u>	<u>19.368.533</u>	<u>214.821.366</u>
Henlæggelser:						
Saldo 01/01 2012	979.280	0	1.109	13.869.810	2.257.168	17.107.367
Årets henlæggelser	0	0	0	0	0	0
Anvendte henlæggelser	0	0	0	245.600	0	245.600
Saldo 31/12 2012	<u>979.280</u>	<u>0</u>	<u>1.109</u>	<u>14.115.410</u>	<u>2.257.168</u>	<u>17.352.967</u>
Afskrivninger:						
Saldo 01/01 2012	14.956.332	63.052.431	6.085.113	64.398.131	13.003.000	161.495.007
Tbf. afskrivninger årets afgang	0	0	-305.887	0	0	-305.887
Årets afskrivninger	705.303	2.076.640	766.273	1.498.636	628.505	5.675.357
Saldo 31/12 2012	<u>15.661.635</u>	<u>65.129.071</u>	<u>6.545.499</u>	<u>65.896.767</u>	<u>13.631.505</u>	<u>166.864.477</u>
Bogført værdi 31/12 2012	<u>5.405.197</u>	<u>8.306.559</u>	<u>2.946.099</u>	<u>10.466.207</u>	<u>3.479.860</u>	<u>30.603.922</u>

Kontant ejendomsværdi
pr. 31/12 2012 **11.422.000**
heraf grundværdi **2.614.000**

Afskrivninger i alt kr. **5.675.357** er fordelt således:

	2012	2011
Produktionsomkostninger	3.075.468	2.536.816
Distributionsomkostninger	2.264.909	2.245.763
Administrationsomkostninger	334.980	404.088
Finansielle omkostninger	0	
	<u>5.675.357</u>	<u>5.186.667</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		Regnskab 2012	Regnskab 2011
		kr.	t.kr.
Note			
8 Egenkapital			
Investerings- og stikledningsbidrag		6.278.220	6.278
Reservefond		500.000	500
Reparationsfond		1.100.000	1.100
		<u>7.878.220</u>	<u>7.878</u>
Egenkapital 31/12 2012			
9 Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.			
Saldo 1/1 2012		1.412.713	1.715
Årets henlæggelse		0	0
Anvendt i 2012		-245.600	-302
		<u>1.167.113</u>	<u>1.413</u>
Saldo 31/12 2012			
10 Langfristede gældsforpligtelser			
KommuneKredit, aftalelån	4,11%	6.257.143	6.952
KommuneKredit, opr. kr. 6.008.757,29	var. rente	5.758.392	6.741
KommuneKredit, opr. kr. 7.839.905,51	var. rente	7.750.816	8.085
		<u>19.766.351</u>	<u>21.778</u>
Overført til kortfristet gæld		-2.053.057	-2.049
		<u>17.713.294</u>	<u>19.729</u>
Heraf forfalder til betaling kr. 9,6 mio. efter 5 år			
11 Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S			
Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2012 - 31/12 2012 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. 7.117.487 og fordeler sig således:			
Bilernes driftsudgifter		194.622	214
Andre driftsudgifter		178.507	240
Lokaleomkostninger		888.855	846
Administrationsomkostninger		636.413	798
IT-udgifter		292.244	300
Personaleomkostninger	5.836.141		5.715
heraf viderefaktureret	<u>-1.211.016</u>	4.625.125	-1.266
Afskrivninger		512.237	487
Salg af måler aflæsninger samt gebyrer		-103.959	-98
Avance salg af anlægsaktiver		0	-72
Ekstraordinær indtægt (madmoms OFS)		-106.550	0
Finansielle indtægter		-7	-1
		<u>7.117.487</u>	<u>7.163</u>
Indbetalt a'conto i alt		-7.160.000	-7.040
Mellemregning primo		2.129.594	2.007
		<u>2.087.081</u>	<u>2.130</u>
Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S			
		<u>1.043.541</u>	<u>1.065</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	Budget 2012 t.kr.	Regnskab 2012 kr.	Regnskab 2011 t.kr.
Note			
12 Personalemkostninger			
Honorar til bestyrelse	150	142.495	139
Andel personaleudgifter OFS	<u>2.735</u>	<u>2.621.217</u>	<u>2.293</u>
	<u>2.885</u>	<u>2.763.713</u>	<u>2.432</u>
der er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	188	446.709	325
Distributionsomkostninger	1.059	991.505	832
Administrationsomkostninger	1.638	1.325.499	1.275
Materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.885</u>	<u>2.763.713</u>	<u>2.432</u>
 Personalet er ansat i Odder Forsyningselskab I/S			
13 Pantsætninger og andre forhold		kWh	kWh
Beholdning af energibesparelser pr. 31.12.2012:		4.162.952	3.628.409



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSREGNSKABET FOR 1/1 2012 - 31/12 2012

(7. regnskabsår)

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/01 2012 - 31/12 2012

Note		Budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011
1	Nettoomsætning	1.336.000	1.314.975	1.363.586
2	Andre eksterne omkostninger	<u>-2.885.000</u>	<u>-2.190.641</u>	<u>-2.395.194</u>
	Bruttoresultat	-1.549.000	-875.666	-1.031.608
3	Personaleomkostninger	-5.993.000	-5.836.141	-5.715.418
4	Afskrivninger	<u>-454.000</u>	<u>-512.237</u>	<u>-417.103</u>
	Resultat af ordinær drift	-7.996.000	-7.224.044	-7.164.129
	Ekstraordinære indtægter	0	106.550	0
	Finansielle indtægter	0	9	1.467
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-2</u>	<u>-304</u>
	Årets resultat	<u>-7.996.000</u>	<u>-7.117.487</u>	<u>-7.162.966</u>

Fordeles med 50% til hver af interessenterne:

Odder Vandværk A.m.b.a.	-3.558.744	-3.581.483
Odder Varmeværk A.m.b.A.	<u>-3.558.744</u>	<u>-3.581.483</u>
	<u>-7.117.487</u>	<u>-7.162.966</u>

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

	31/12/2012	31/12/2011
AKTIVER		
Inventar og Edb-udstyr	290.413	238.271
Driftsmateriel	457.755	459.839
Biler	<u>363.062</u>	<u>584.882</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.111.230</u>	<u>1.282.992</u>
Tilgodehavende Odder Vandværk A.m.b.a.	42.551	67.875
Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	116.948	78.293
Tilgode intressenter	2.087.080	2.129.594
Andre tilgodehavender	150.829	156.734
Periodeafgrænsningsposter	<u>155.218</u>	<u>108.815</u>
Tilgodehavender	<u>2.552.626</u>	<u>2.541.311</u>
Bankindestående	132.577	1.372
Kassebeholdning	<u>1.062</u>	<u>2.079</u>
Likvide beholdninger	<u>133.639</u>	<u>3.451</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.686.265</u>	<u>2.544.762</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>3.797.495</u></u>	<u><u>3.827.754</u></u>
PASSIVER		
Indskudskapital	<u>2.144.268</u>	<u>2.144.268</u>
Indskudskapital i alt	<u>2.144.268</u>	<u>2.144.268</u>
Vare- og omkostningskreditorer	355.749	483.298
Anden gæld	<u>1.297.478</u>	<u>1.200.188</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.653.227</u>	<u>1.683.486</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.653.227</u>	<u>1.683.486</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>3.797.495</u></u>	<u><u>3.827.754</u></u>

Forpligtelser

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

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011
1	Nettoomsætning			
	Odder Vandværk A.m.b.a.	516.000	447.092	517.571
	Odder Varmeværk A.m.b.A.	725.000	763.924	748.451
	Måler aflæsninger Odder Spildevand	95.000	103.959	97.564
		1.336.000	1.314.975	1.363.586
2	Andre eksterne omkostninger			
	Bilernes driftsudgifter			
	Brændstof	56.000	58.498	56.361
	Reparation og vedligeholdelse	51.000	50.546	74.515
	Vægtafgift og forsikring	93.000	85.578	83.157
		200.000	194.622	214.033
	Andre driftsudgifter			
	Omkostninger driftsmateriel	114.000	85.240	153.752
	Vedligehold driftsmateriel	35.000	27.378	37.580
	Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	58.000	65.889	48.656
		207.000	178.507	239.988
	Lokaleomkostninger			
	Husleje	357.000	329.790	322.092
	Reparation og vedligeholdelse	29.000	26.829	25.885
	El	42.000	46.796	41.530
	Vandafgifter	7.000	4.957	5.371
	Varme	75.000	74.960	78.441
	Alarmabonnement	46.000	47.198	45.518
	Renovation	11.000	9.490	6.967
	Udvendig vedligeholdelse	100.000	85.287	70.223
	Jorddepot	50.000	107.396	49.995
	Rengøring	164.000	156.152	199.701
		881.000	888.855	845.723
	Administrationsomkostninger			
	Koordinationsudvalget, honorar	0	20.495	20.000
	Mødeudgifter og best.-ekskursioner	196.000	111.377	107.834
	Repræsentation	10.000	15.313	15.498
	Rejseomkostninger	5.000	680	4.599
	Forbrugermesse i Spektrum	0	0	24.641
	Annoncer og tryksager	81.000	30.982	33.244
	Kursusudgifter	100.000	58.019	78.013
	Kontorartikler	65.000	37.507	27.370
	Telefon	57.000	49.805	62.769
	Overført til næste side	514.000	324.178	373.968

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011
Administrationsomkostninger			
Overført fra forrige side	514.000	324.178	373.968
Fjernaflæsning	0	9.359	2.349
Porto, fragt og gebyr	68.000	46.931	42.129
Digitale kort	36.000	31.176	32.022
Juridisk assistance	20.000	0	10.500
Konsulent assistance	260.000	63.957	185.863
Revisorhonorar	100.000	26.500	26.000
Anden regnskabsmæssig assistance	20.000	20.180	17.770
Kontingenter	17.000	23.072	15.808
Forsikringer	44.000	42.418	40.101
Reparation og vedligeholdelse	46.000	17.977	9.015
Bladhold og faglitteratur	24.000	21.718	18.971
Dekoration og udsmykning	5.000	6.631	6.061
Gebyrer, DR-licens, reklameartikler mv.	4.000	2.316	15.032
	1.158.000	636.413	795.589
IT-udgifter			
Hardware	83.000	25.149	27.043
Software	205.000	165.222	157.151
Konsulentassistance	151.000	101.873	115.667
	439.000	292.244	299.861
Andre eksterne omkostninger i alt	2.885.000	2.190.641	2.395.194
3 Personalemkostninger			
Lønninger	4.942.000	4.963.951	5.194.878
Regulering feriepengeforpligtelse og skyldig løn	34.000	36.000	-48.300
ATP-bidrag firmaandel	36.000	34.920	36.180
Arbejdsmarkedspension firmaandel	558.000	538.990	558.697
Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	71.000	58.971	43.696
Kørselsgodtgørelse iht. statens takster	6.000	7.856	4.262
Kursusgodtgørelse/lønrefusion	-296.000	-387.496	-276.434
Andre sociale udgifter	74.000	73.314	69.627
Ekskursion, kantine og andre personaleordninger	125.000	121.041	112.302
Ekstern assistance	443.000	388.594	17.510
	5.993.000	5.836.141	5.712.418
Gennemsnitlig antal ansatte	12,0	11,0	11,2
4 Afskrivninger			
Inventar og Edb-udstyr	39.000	100.152	92.875
Driftsmateriel	193.000	190.265	155.749
Biler	222.000	221.820	238.180
Tab/fortjeneste på salg af materiel/biler/inventar	0	0	-69.701
	454.000	512.237	417.103

Denne side er blank

ODDER VARMEVÆRK A.m.b.A.

RESULTATBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2013

	Budget 2013
	t.kr.
Nettoomsætning	52.452
Produktionsomkostninger	-35.597
Bruttoresultat	16.855
Distributionsomkostninger	-14.361
Administrationsomkostninger	-4.603
Resultat af primær drift	-2.109
Andre driftsindtægter	595
Driftsresultat	-1.515
Finansielle indtægter	5
Finansielle omkostninger	-620
Årets resultat før henlæggelser	-2.130
Henlæggelser - ledningsnet	0
Årets resultat	-2.130
Overført fra tidligere regnskabsår	2.130
ÅRETS RESULTAT	0

INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2013

	t.kr.
Grunde og bygninger	250
Produktionsanlæg	1.200
Distributionsanlæg:	4.265
Målere	1.973
BRUTTOINVESTERING	7.688