

ÅRSRAPPORT

2013

57. 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 2013 - 31. DECEMBER 2013	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelsen	13
Balancen	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16
Sammendrag Odder Forsyningsselskab I/S (OFS)	21
Resultatbudget 2014	27
Investeringsbudget 2014	27

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Odder Varmeværk A.m.b.A. Skovdalsvej 8 8300 Odder Tlf. 86 56 10 20 Hjemmeside www.ofsis.dk E-mail info@ofsis.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 H. Mogensen Bent R. Johansen
Direktion	Lars O. Lisberg
Andelshavere	3.399
Advokat	Advokatfirmaet Strauss & Garlik Holsteinsgade 19 8300 Odder
Revision	christensen & kjær Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rosensgade 4 8300 Odder
Bank	Nordea Bank Danmark A/S Banegårdsgade 2 8300 Odder
Odder Forsynings- selskab I/S	Ejes ligeligt af Odder Vandværk A.m.b.a. og Odder Varmeværk A.m.b.A. og udfører administrative og driftsmæssige opgaver for de to værker.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 27. maj 2014 kl. 19.30 hos Odder Forsyningselskab, Skovdalsvej 8, Odder.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013 for Odder Varmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Odder Varmeværks aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af Odder Varmeværks aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2013 – 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 14. maj 2014

Direktion

Lars O. Lisberg

Bestyrelse

Finn Holm

Carsten Christensen

Fritz Løgitmark

Bent R. Johansen

Freddie V. Nielsen

Susanne H. 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 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og med tilpasninger efter varmforsyningsloven. 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 med tilpasninger efter varmforsyningsloven. 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 2013 samt af resultatet af Odder Varmeværks aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

Supplerende oplysninger om forståelse af revisionen

Varmeværket har i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2013 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2013, samt medtaget resultat- og investeringsbudget 2014. Budgetterne har ikke været underlagt revision.

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 14. maj 2014

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Finn Brogaard
statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2013	2012 (tilrettet)	2011 (tilrettet)	2010 (tilrettet)	2009 (tilrettet)
Regnskabets hovedtal (t.kr.):					
Faste bidrag	19.110	18.693	18.279	17.987	17.810
Salg af varme	34.581	33.400	28.637	32.752	27.838
Årets overdækning (-) / underdækning (+)	-51	- 1.941	731	-50	-2.791
Nettoomsætning	53.640	50.152	47.647	50.689	42.857
Produktionsomkostninger	-35.733	-34.049	-30.816	-34.125	-26.471
Distributionsomkostninger	-14.283	-13.329	-13.289	- 13.404	-12.825
Administrationsomkostninger	-3.022	-3.111	-3.172	-3.055	- 2.912
Andre driftsindtægter	662	692	602	564	521
Andre driftsomkostninger	-985	-686	-450	-119	-313
Finansielle poster, netto	-279	-422	-522	-550	-857
Ekstraordinære poster	0	753	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0	0
Investeringer, netto	6.677	3.541	1.658	3.061	3.192
Langfristede gældsforpligtelser	15.660	17.713	19.729	22.166	23.496
Balancesum	44.502	46.232	47.536	50.092	55.908
Nøgletal (ekskl. moms):					
	2013	2012	2011	2010	2009
Afregningspris pr. MWh	382,00	370,00	340,00	330,00	335,00
Budgetpris pr. MWh	382,00	385,00	365,00	350,00	350,00
Fast bidrag pr. m ²	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
Afregningspris VPÅ pr. MWh	357,01	336,73	330,39	311,53	280,92
- heraf energifgifter pr. MWh	197,07	185,15	179,22	170,07	160,32
Gns. budgetpris VPÅ pr. MWh	373,94	352,00	322,40	312,23	266,72
Andelshavere, stk.	3.399	3.364	3.251	3.178	3.143
Tilsluttede målere, stk.	3.430	3.396	3.264	3.191	3.155
Afregningsareal, m ²	879.083	868.512	847.138	830.070	819.167
Energisalg, MWh	89.275	88.857	82.651	98.182	82.536
Energiforbrug, MWh	115.439	114.193	108.696	125.371	110.531
Ledningstab, %	22,7	22,2	24,0	21,7	25,3
Graddage, DF (normalår = 3.037)	2.889	2.918	2.733	3.490	2.863

Regnskabets hoved- og nøgletal er ændret pga. Erhvervsstyrelsens fortolkning af reglerne i varmforsyningsloven. Hertil er yderligere nøgletal tilføjet for at højne informationsniveauet.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret 2013

I regnskabsåret 2013 har varmeværket haft et højere varmesalg end forventet, idet årets varmesalg er opgjort til 89.275 MWh mod budgetteret 86.928 MWh.

I forhold til budgettet har der været en besparelse i administrationsomkostningerne på t.kr. 585, hertil er de finansielle omkostninger t.kr. 336 mindre end budgetteret. Produktionsomkostningerne har været på samme niveau som budgetteret.

Regnskabet udviser en lavere omsætning på t.kr. 943 i forhold til det budgetterede.

Bestyrelsen besluttede på bestyrelsesmødet den 5. februar 2014 at fastholde den budgetterede variable afregningspris på kr. 382,00 pr. MWh.

Efterfølgende har Varmeplan Århus (VPÅ) fremsendt en årsopgørelse for 2013, hvoraf det fremgår at Odder Varmeværk skal have kr. 1.954.400 tilbagebetalt.

Regnskabet udviser herefter en overdækning på kr. 51.531, mod budgetteret underdækning på kr. 2.130.016. Over- eller underdækninger er medtaget som reguleringspost i omsætningen, jf. varmforsyningsloven. Årets overdækning tillagt tidligere års overdækninger udgør kr. 2.710.257, som skal tilbageføres til forbrugerne ved indregning i kommende års varmepris.

I regnskabsåret 2013 har der været en nettotilgang på 35 nye andelshavere og det tilsluttede afregningsareal er forøget med 10.571 m².

Der er herefter tilsluttet i alt 3.399 andelshavere med i alt 3.430 målere og et totalt afregningsareal på 879.083 m².

Investeringer

Nytilslutninger og ledningsrenovering i 2013 samt udskiftning af målere har medført samlede investeringer på t.kr. 7.355 før fradrag af investerings- og byggemodningsbidrag, hvilket er ca. t.kr. 333 mindre end forventet.

Resultat og disponering

Årets overdækning på kr. 51.531, opgjort efter varmforsyningslovens regler, indgår som en reguleringspost til nettoomsætningen og indregnes i de kommende års varmepriser. Der foretages ikke henlæggelser. Årets resultat er herefter kr. 0.

Grønt regnskab

I det grønne regnskab for 2013 findes yderligere oplysninger, heriblandt ressourceforbrug og miljøpåvirkninger samt tekniske nøgletal. Grønt regnskab kan ses på vores hjemmeside www.ofsis.dk.

Budget for varmeåret 2014

Ved budgetlægningen for 2014 er det variable forbrugsbidrag fastsat til kr. 446,00 pr. MWh.

Ved udarbejdelsen af anlægsbudgettet for 2014 forventedes der samlede bruttoinvesteringer på t.kr. 11.853 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 2013

Ledningsnettet

Der har i 2013 særligt været aktiviteter på følgende områder:

- Renoveringsopgaver
- Tilslutning af nye forbrugere
- Etablering af fjernaflysningssystem og motivationsbidrag for forbrugsmålere
- Konvertering af SRO-anlæg

Energispareindsats

Odder Varmeværk er – som alle andre varmekærker – pålagt at sikre realisering af energibesparelser. For Odder Varmeværks vedkommende andrager pålægget for 2014 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.

Varmeplan Århus (VPÅ)

Forhandlinger vedrørende det fremtidige samarbejde mellem VPÅ og omegns værkene som er tilsluttet VPÅ pågår fortsat. Baggrunden for forhandlingerne er, at overenskomsten vedr. VPÅ-samarbejdet kan opsiges til udløb ved udgangen af 2016.

I den forbindelse undersøger Odder Varmeværk alternativer til at få leveret varme fra VPÅ. Det drejer sig primært om mulighederne for lokal biomassebaseret varmeproduktion, 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 2013.

Aktiviteter igangsat efter regnskabsårets afslutning

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

ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR 2013 – 31. DECEMBER 2013

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der følger af selskabets specielle virksomhedsform og formål.

Anvendt regnskabspraksis er ændret for opgørelsen af omsætningen, således at årets realiserede over- eller underdækning, opgjort efter varmforsyningslovens regler, indgår som en reguleringspost til nettoomsætningen, i overensstemmelse med principperne i årsregnskabsloven vedr. virksomheder underlagt "hvile-i-sig-selv" princippet. Sammenligningstallene er i den forbindelse også blevet tilrettet.

Omkostningerne til energispareaktiviteter er medtaget under øvrige driftsudgifter, hvor de tidligere er medtaget i administrationsomkostninger.

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 varmforsyningslovens bestemmelser.

Afviselserne 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 varmforsyningslovens bestemmelser.

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. Årets realiserede over- eller underdækning opgjort efter varmforsyningslovens regler indgår som en reguleringspost til nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder energjudgifter, reparation og vedligeholdelse, ejendoms- og personaleomkostninger, drift af biler, 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, drift af biler 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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktiviteter, såsom omkostningerne til pålagte energispareaktiviteter.

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.

Årets resultat

I henhold til varmemforsyningsloven kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre kr. 0.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i omsætningen som en reguleringspost og optages i balancen som enten gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, KV-ledning, energimålere, hoved- og stikledninger, teknisk anlæg og maskiner 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 |
| • IT | 5 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 en evt. overdækning. Som følge heraf er egenkapitalen uændret siden 1. marts 1981. Over- eller underdækning indregnes i balancen som en forpligtelse eller et tilgodehavende hos forbrugerne.

Henlæggelser til ny investering

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.

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.

Over- eller underdækning til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostninger og de fakturerede indtægter efter varmeforsyningsloven. Beløbet indregnes i nettoomsætningen som en reguleringspost og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender hos andelshavere.

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 over- eller underdækning 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 2013 - 31/12 2013

		Budget 2013 (tilrettet)	Regnskab 2013	Regnskab 2012 (tilrettet)
	Note	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	54.582.249	53.639.676	50.151.776
Produktionsomkostninger	2	-35.596.981	-35.732.775	-34.048.545
Bruttoresultat		18.985.268	17.906.901	16.103.231
Distributionsomkostninger	3	-14.361.018	-14.282.512	-13.329.485
Administrationsomkostninger	4	-3.607.272	-3.022.862	-3.111.052
Resultat af primær drift		1.016.978	601.527	-337.306
Andre driftsindtægter		594.500	662.303	692.344
Andre driftsomkostninger	5	-996.478	-984.598	-686.169
Resultat af ordinær drift		615.000	279.232	-331.132
Finansielle indtægter		5.000	5.091	28.832
Finansielle omkostninger	6	-620.000	-284.323	-451.074
Resultat før ekstraordinære poster		0	0	-753.374
Ekstraordinære indtægter	7	0	0	753.374
Årets resultat		0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

	Note	Regnskab 2013 kr.	Regnskab 2012 (tilrettet) kr.
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	8	30.968.547	30.603.922
Igangværende projekter		394.024	236.932
Materielle anlægsaktiver		31.362.572	30.840.855
Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S		1.072.134	1.072.134
Finansielle anlægsaktiver		1.072.134	1.072.134
Anlægsaktiver i alt		32.434.706	31.912.989
Beholdning af materialer og energimålere		689.403	590.586
Varebeholdninger		689.403	590.586
Tilgodehavende, varmemefbrugere		2.166.228	1.573.857
Andre tilgodehavender		2.832.257	1.768.475
Periodeafgrænsningsposter		49.634	10.550
Tilgodehavender		5.048.119	3.352.882
Bankindestående		6.310.785	10.371.660
Kassebeholdning		19.110	3.554
Likvide beholdninger		6.329.895	10.375.214
Omsætningsaktiver i alt		12.067.417	14.318.682
Aktiver i alt		44.502.123	46.231.670
PASSIVER			
Egenkapital	9	7.878.220	7.878.220
Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.	10	1.114.113	1.167.113
Langfristede gældsforpligtelser	11	15.660.237	17.713.294
Afdrag langfristet gæld 2014		2.053.057	2.053.057
Bankgæld		0	0
Efterbetaling, varmemefbrugere		1.718.554	2.002.115
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.020.187	11.359.503
Anden gæld		155.625	243.642
Mellemregning med Odder Forsyningsselskab I/S	12	1.123.298	1.043.541
Periodeafgrænsningsposter		68.575	112.460
Overdækning til indregning i kommende års priser		2.710.257	2.658.726
Kortfristede gældsforpligtelser		19.849.553	19.473.043
Gældsforpligtelser i alt		35.509.790	37.186.337
PASSIVER I ALT		44.502.123	46.231.670
Personaleomkostninger	13		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2013

	Regnskab 2013	Regnskab 2012 (tilrettet)
	kr.	kr.
Årets over- eller underdækning	51.531	1.941.120
Afskrivninger	5.944.071	5.675.357
Tab/fortjeneste på anlægsaktiver	158.690	110.607
	6.154.292	7.727.084
Ændring i tilgodehavender	-1.695.237	8.583
Ændring i varebeholdninger	-98.817	211.799
Ændring i kortfristet gæld iøvrigt	324.971	-988.377
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.685.209	6.959.089
Køb af anlægsaktiver	-7.355.294	-6.484.709
Ændring i igangværende projekter	-157.084	1.868.422
Investeringsbidrag og byggemodningsbidrag	834.908	1.075.760
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-6.677.471	-3.540.528
Optagelse af nye lån	0	0
Afdrag på lån	-2.053.057	-2.011.842
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.053.057	-2.011.842
Ændring i likvider	-4.045.319	1.406.720
Likvider 01/01 2013	10.375.214	8.968.494
Likvider 31/12 2013	6.329.895	10.375.214
der består af:		
Bankindestående, kassekredit	6.310.785	10.371.660
Kassebeholdning	19.110	3.554
	6.329.895	10.375.214

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2013 (tilrettet)	Regnskab 2013	Regnskab 2012 (tilrettet)
	kr.	kr.	kr.
1 Nettoomsætning			
Salg af varme	33.206.630	34.103.167	32.902.623
Faste bidrag	15.647.103	15.718.384	15.399.063
Abonnementsbidrag	3.356.500	3.391.619	3.294.011
Incitamentsbidrag	242.000	478.037	497.199
Årets overdækning (-) eller underdækning (+) efter varmeforsyningsloven	2.130.016	-51.531	-1.941.120
	54.582.249	53.639.676	50.151.776
2 Produktionsomkostninger			
Køb af varme	15.855.140	20.346.380	18.971.511
Statsafgifter, varmekøb	23.580.396	22.720.412	21.143.218
Årsregulering - VPÅ	0	-2.006.403	-1.743.727
El	55.000	37.805	37.098
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	1.692.000	259.173	465.344
Forsikringer	80.000	84.432	82.819
Ejendomsomkostninger	128.880	72.984	71.261
Afskrivninger	3.046.547	3.223.690	3.075.464
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-9.100.000	-9.340.810	-8.531.391
Andel omkostninger OFS	231.268	298.127	446.709
Andel afskrivninger biler OFS	27.750	36.985	30.240
	35.596.981	35.732.775	34.048.545
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger samt brønde	772.000	374.941	528.777
Vedligeholdelse af målere og husinstallationer	30.000	17.486	20.592
Kemikalier og hjælpematerialer	74.000	50.809	59.059
El	600.000	534.215	544.587
Forsikringer	50.000	80.336	50.672
Ejendomsomkostninger	74.671	25.575	50.147
Øvrige driftsudgifter	112.000	17.900	21.625
Overført ledningstab	9.100.000	9.340.810	8.531.391
Afskrivninger	2.235.104	2.383.359	2.264.909
Værdiregulering af målere, netto	20.000	158.690	110.607
Andel driftsudgifter OFS	1.102.993	1.129.334	991.505
Andel afskrivninger OFS	190.250	169.058	155.614
	14.361.018	14.282.512	13.329.485

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2013 (tilrettet) kr.	Regnskab 2013 kr.	Regnskab 2012 (tilrettet) kr.
4 Administrationsomkostninger			
Generalforsamling og mødeudgifter	55.500	18.564	16.282
Ejendomsomkostninger	125.240	45.787	87.586
Andel ejendomsomkostninger OFS	433.000	404.776	444.972
Bredbånd m.v. - bestyrelse	16.000	18.800	13.993
Kontingenter	85.000	93.136	77.451
Revision	80.000	94.700	89.800
Regnskabsmæssig assistance og rådgivning	30.000	9.600	42.600
Juridisk assistance	75.000	0	13.110
PBS og gebyr	99.000	96.514	92.184
Inkassoomkostninger	20.000	6.200	9.970
Tab på debitorer	0	11.900	22.911
Personaleomkostninger	1.541.029	1.133.381	1.159.878
Bestyrelseshonorar	148.000	145.101	142.495
Afskrivninger, ejendom	334.980	337.022	334.980
Andel afskrivninger OFS	85.500	76.743	70.266
Andel administrationsomkostninger OFS	675.500	530.639	492.576
	3.803.750	3.022.862	3.111.052
5 Andre driftsomkostninger			
Energispareaktiviteter iht. pålæg	996.478	984.598	686.169
Beholdning af energibesparelser	kWh	2.716.001	4.162.952
Pålagt energibesparelse (sparemaal)	kWh	3.312.527	1.610.291
6 Finansielle omkostninger			
Renter af bankgæld	100.000	15.364	9.434
Renter af lån, Kommunekredit	520.000	268.959	441.640
	620.000	284.323	451.074
7 Ekstraordinære indtægter			
Kedelafgift 2005-2010 inkl. renter	0	0	540.790
Mødemoms inkl. renter	0	0	212.584
	0	0	753.374

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Grunde og bygninger	KV-ledning	Energi-målere	Hoved- og stikledninger	Tekn.anlæg og maskiner	I alt
8 Materielle anlægsaktiver						
Anskaffelsessum:						
Saldo 01/01 2013	22.046.112	73.435.630	9.492.707	90.478.384	19.368.533	214.821.366
Ovf. stik/tilslutning, tidl.år						0
Årets afgang			-2.017.334			-2.017.334
Årets tilgang	37.768		1.964.738	4.353.395	999.392	7.355.294
Modregning investeringsbidrag				-572.508		-572.508
Modregning byggemodningsbidrag				-262.400		-262.400
Saldo 31/12 2013	<u>22.083.880</u>	<u>73.435.630</u>	<u>9.440.111</u>	<u>93.996.872</u>	<u>20.367.925</u>	<u>219.324.418</u>
Henlæggelser:						
Saldo 01/01 2013	979.280	0	1.109	14.115.410	2.257.168	17.352.967
Årets henlæggelser		0				0
Anvendte henlæggelser		0		53.000		53.000
Saldo 31/12 2013	<u>979.280</u>	<u>0</u>	<u>1.109</u>	<u>14.168.410</u>	<u>2.257.168</u>	<u>17.405.967</u>
Afskrivninger:						
Saldo 01/01 2013	15.661.635	65.129.071	6.545.499	65.896.767	13.631.505	166.864.477
Tbf. afskrivninger årets afgang			-1.858.644			-1.858.644
Årets afskrivninger	707.345	2.076.636	864.762	1.518.597	776.731	5.944.071
Saldo 31/12 2013	<u>16.368.980</u>	<u>67.205.707</u>	<u>5.551.617</u>	<u>67.415.364</u>	<u>14.408.236</u>	<u>170.949.904</u>
Bogført værdi 31/12 2013	<u>4.735.620</u>	<u>6.229.923</u>	<u>3.887.385</u>	<u>12.413.098</u>	<u>3.702.521</u>	<u>30.968.547</u>

Kontant ejendomsværdi
pr. 31/12 2013 **11.422.000**
heraf grundværdi **2.614.000**

Afskrivninger i alt **kr. 5.944.071** er fordelt således:

	2013	2012
Produktionsomkostninger	3.223.690	3.075.468
Distributionsomkostninger	2.383.359	2.264.909
Administrationsomkostninger	337.022	334.980
Finansielle omkostninger	0	0
	<u>5.944.071</u>	<u>5.675.357</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2013	Regnskab 2012 (tilrettet)
		kr.	kr.
9 Egenkapital			
Investerings- og stikledningsbidrag		6.278.220	6.278.220
Reservefond		500.000	500.000
Reparationsfond		1.100.000	1.100.000
		<u>7.878.220</u>	<u>7.878.220</u>
10 Henlagt til nyanlæg, renovering m.v.			
Saldo 1/1 2013		1.167.113	1.412.713
Årets henlæggelse		0	0
Anvendt i 2013		-53.000	-245.600
		<u>1.114.113</u>	<u>1.167.113</u>
11 Langfristede gældsforpligtelser			
	Rente pr. 31.12.2013	Udløbs dato	
KommuneKredit, aftalelån	4,11%	20.10.2021	5.561.905
KommuneKredit, opr. kr. 6.008.757,29	0,25%	24.09.2018	4.756.933
KommuneKredit, opr. kr. 7.839.905,51	0,25%	25.09.2034	7.394.456
			<u>17.713.294</u>
Overført til kortfristet gæld			<u>-2.053.057</u>
			<u>15.660.237</u>
Heraf forfalder til betaling kr. 7,7 mio. efter 5 år			<u>17.713.294</u>
12 Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S			
<p>Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2013 - 31/12 2013 er i henhold til interessentskabskontrakten fordelt med 50% til hver af interessenterne og indregnet i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsarter.</p> <p>De samlede omkostninger udgør kr. 7.455.516 og fordeler sig således:</p>			
Bilernes driftsudgifter		196.839	194.622
Andre driftsudgifter		194.290	178.507
Lokaleomkostninger		829.552	888.855
Administrationsomkostninger		567.562	636.413
IT-udgifter		453.495	292.244
Personaleomkostninger	6.212.491		
heraf viderefaktureret	<u>-1.457.147</u>	4.755.344	4.625.125
Afskrivninger		565.572	512.237
Salg af måler aflæsninger samt gebyrer		-106.180	-103.959
Avance salg af anlægsaktiver		0	0
Ekstraordinær indtægt (madmoms OFS)		0	-106.550
Finansielle indtægter		-958	-7
		<u>7.455.516</u>	<u>7.117.487</u>
Indbetalt a'conto i alt		-7.296.000	-7.160.000
Mellemregning primo		2.087.080	2.123.594
Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		<u>2.246.596</u>	<u>2.081.081</u>
Andel af gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		<u>1.123.298</u>	<u>1.040.541</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	Budget 2013	Regnskab 2013	Regnskab 2012 (tilrettet)
	kr.	kr.	kr.
Note			
13 Personalemkostninger			
Honorar til bestyrelse	148.000	145.101	142.495
Andel personaleudgifter OFS	3.196.500	3.335.182	2.621.217
	<u>3.344.500</u>	<u>3.480.283</u>	<u>2.763.713</u>
der er fordelt således:			
Produktionsomkostninger	209.018	280.584	446.709
Distributionsomkostninger	922.075	979.983	991.505
Administrationsomkostninger	1.490.551	1.278.482	1.325.499
Andre driftsomkostninger	196.478	80.932	0
Materielle anlægsaktiver	526.378	860.303	0
	<u>3.344.500</u>	<u>3.480.283</u>	<u>2.763.713</u>

Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S



ODDER FORSYNINGSELSESKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSREGNSKABET FOR 1/1 2013 - 31/12 2013

(8. regnskabsår)

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01/01 2013 - 31/12 2013

Note		Budget 2013	Regnskab 2013	Regnskab 2012
1	Nettoomsætning	1.315.000	1.563.327	1.314.975
2	Andre eksterne omkostninger	<u>2.637.000</u>	<u>2.241.737</u>	<u>2.190.641</u>
	Bruttoresultat	-1.322.000	-678.410	-875.666
3	Personaleomkostninger	6.154.000	6.212.491	5.836.141
4	Afskrivninger	<u>607.000</u>	<u>565.572</u>	<u>512.237</u>
	Resultat af ordinær drift	-8.083.000	-7.456.474	-7.224.044
	Ekstraordinære indtægter	0	0	106.550
	Finansielle indtægter	0	1.065	9
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>107</u>	<u>2</u>
	Årets resultat	<u>-8.083.000</u>	<u>-7.455.516</u>	<u>-7.117.487</u>

Fordeles med 50% til hver af interessenterne:

Odder Vandværk A.m.b.a.	-3.727.758	-3.558.743
Odder Varmeværk A.m.b.A.	<u>-3.727.758</u>	<u>-3.558.743</u>
	<u>-7.455.516</u>	<u>-7.117.486</u>

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

Note		31/12/2013	31/12/2012
	AKTIVER		
5	Inventar og Edb-udstyr	449.264	290.413
6	Driftsmateriel	297.581	457.755
7	Biler	<u>314.273</u>	<u>363.062</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.061.118</u>	<u>1.111.230</u>
	Tilgodehavende Odder Vandværk A.m.b.a.	90.063	42.551
	Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	77.475	116.948
8	Tilgode interessenter	2.246.596	2.087.080
	Andre tilgodehavender	166.716	150.829
	Periodeafgrænsningsposter	<u>143.206</u>	<u>155.218</u>
	Tilgodehavender	<u>2.724.055</u>	<u>2.552.626</u>
	Bankindestående	51.105	132.577
	Kassebeholdning	<u>3.339</u>	<u>1.062</u>
	Likvide beholdninger	<u>54.444</u>	<u>133.639</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.778.499</u>	<u>2.686.265</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.839.617</u>	<u>3.797.495</u>
	PASSIVER		
9	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	260.086	355.749
10	Anden gæld	<u>1.435.263</u>	<u>1.297.478</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.695.349</u>	<u>1.653.227</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.695.349</u>	<u>1.653.227</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.839.617</u>	<u>3.797.495</u>

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelig på 12 måneder. Den årlige husleje udgør kr. 335.000.

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Budget 2013	Regnskab 2013	Regnskab 2012
1	Nettoomsætning			
	Odder Vandværk A.m.b.a.	480.000	499.637	447.092
	Odder Varmeværk A.m.b.A.	738.000	957.510	763.924
	Måleraflysninger Odder Spildevand	97.000	106.180	103.959
		1.315.000	1.563.327	1.314.975
2	Andre eksterne omkostninger			
	Bilernes driftsudgifter			
	Brændstof	68.000	62.042	58.498
	Reparation og vedligeholdelse	69.000	38.142	50.546
	Vægtafgift og forsikring	96.000	96.655	85.578
		233.000	196.839	194.622
	Andre driftsudgifter			
	Omkostninger driftsmateriel	127.000	108.786	85.240
	Vedligehold driftsmateriel	35.000	46.433	27.378
	Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	68.000	60.019	65.889
	Tab ved salg af biler m.v.	0	-20.948	0
		230.000	194.290	178.507
	Lokaleomkostninger			
	Husleje	341.000	334.641	329.790
	Reparation og vedligeholdelse	29.000	40.142	26.829
	El	44.000	38.539	46.796
	Vandafgifter	7.000	3.577	4.957
	Varme	80.000	76.897	74.960
	Alarmabonnement	49.000	48.846	47.198
	Renovation	11.000	9.082	9.490
	Udvendig vedligeholdelse	100.000	67.441	85.287
	Jorddepot	50.000	61.816	107.396
	Rengøring	155.000	148.571	156.152
		866.000	829.552	888.855
	Administrationsomkostninger			
	Koordinationsudvalget, honorar	0	20.878	20.495
	Mødeudgifter og best.-ekskursioner	166.000	76.685	111.377
	Repræsentation	16.000	13.469	15.313
	Rejseomkostninger	5.000	212	680
	Forbrugermesse i Spektrum	10.000	0	0
	Annoncer og tryksager	78.000	70.957	30.982
	Kursusudgifter	100.000	43.531	58.019
	Kontorartikler	45.000	43.078	37.507
	Telefon	60.000	30.976	49.805
	Overført til næste side	480.000	299.788	324.178

ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2013	Regnskab 2013	Regnskab 2012
Administrationsomkostninger			
Overført fra forrige side	480.000	299.788	324.178
Fjernaflæsning	5.000	11.161	9.359
Porto, fragt og gebyr	68.000	52.378	46.931
Digitale kort	37.000	31.969	31.176
Juridisk assistance	10.000	15.990	0
Konsulent assistance	40.000	0	63.957
Revisorhonorar	100.000	43.540	26.500
Anden regnskabsmæssig assistance			20.180
Kontingenter	25.000	16.934	23.072
Forsikringer	46.000	42.050	42.418
Reparation og vedligeholdelse	42.000	24.635	17.977
Bladhold og faglitteratur	23.000	17.092	21.718
Dekoration og udsmykning	5.000	7.855	6.631
Gebyrer, DR-licens, reklameartikler mv.	4.000	4.170	2.316
	885.000	567.562	636.413
IT-udgifter			
Hardware	30.000	25.774	25.149
Software	215.000	261.241	165.222
Konsulentassistance	178.000	166.480	101.873
	423.000	453.495	292.244
Andre eksterne omkostninger i alt	2.637.000	2.241.737	2.190.641
3 Personalemkostninger			
Lønninger	5.272.333	5.429.547	4.963.951
Regulering feriepengeforpligtelse og skyldig løn	78.000	53.300	36.000
ATP-bidrag	24.000	38.689	34.920
Arbejdsmarkeds pension firmaandel	592.667	585.373	538.990
Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	47.000	65.202	58.971
Kørselsgodtgørelse iht. statens takster	7.000	9.497	7.856
Kursusgodtgørelse/lønrefusion	-200.000	-254.773	-387.496
Andre sociale udgifter	80.000	65.884	73.314
Ekskursion, kantine og andre personaleordninger	125.000	143.210	121.041
Ekstern assistance	128.000	76.562	388.594
	6.154.000	6.212.491	5.836.141
Gennemsnitlig antal ansatte	11,0	11,9	11,0
4 Afskrivninger			
Inventar og Edb-udstyr	131.000	113.103	100.152
Driftsmateriel	214.000	190.174	190.265
Biler	262.000	262.295	221.820
	607.000	565.572	512.237

Denne side er blank

ODDER VARMEVÆRK A.m.b.A.
RESULTATBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2014

	Budget 2014
	t.kr.
Salg varme	59.685
Overdækning, tidligere år	-1.811
Nettoomsætning	<u>57.874</u>
Produktionsomkostninger	-38.978
Bruttoresultat	<u>18.896</u>
Distributionsomkostninger	-14.943
Administrationsomkostninger	-3.496
Resultat af primær drift	<u>457</u>
Andre driftsindtægter	673
Andre driftsomkostninger	-861
Driftsresultat	<u>269</u>
Finansielle indtægter	8
Finansielle omkostninger	-277
Årets resultat før henlæggelser	<u>0</u>
Henlæggelser	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>0</u></u>

INVESTERINGSBUDGET FOR 1/1 - 31/12 2014

	kr.
Grunde og bygninger	2.977
Produktionsanlæg	5.200
Distributionsanlæg	2.955
Målere	<u>721</u>
BRUTTOINVESTERING	<u><u>11.853</u></u>