

Nysted Varmeværk A.m.b.a

Resultatopgørelse

1. juli 2009 til 30. juni 2010

Balance pr. 30. juni 2010

Vedtaget på Generalforsamlingen den:

.....

Dirigent

Oplysninger om Nysted Varmeværk A.m.b.a.

Stiftende generalforsamling i Nysted Varmeværk A.m.b.A. fandt sted den 29. marts 2004 i Nysted.

Adressen er Egevænget 1, 4880 Nysted.

Telefon 54 87 10 80 – Fax. 54 87 15 87.

Bankforbindelse: Danske Bank A/S, Nysted.

CVR nr. 27 69 59 49.

Regnskabsår 1. juli – 30. juni.

Varmeværket er overtaget pr. 1. juli 2004.

Bestyrelse:

Rudi Madsen, formand, Fjordvej 10, 4880 Nysted.

Preben Høgdal, næstformand, Adelgade 42, 1. sal, 4880 Nysted.

Hans Erik Pedersen, Holebyvej 6, 4894 Øster Ulslev

Bertel Frederiksen, Fjordvej 12, 4880 Nysted.

Ib Naundrup Thøfner, Jernbanegade 13, 4880 Nysted

Revision:

Registreret Revisor FDR Frede Nielsen, Drosselvej 1, 4880 Nysted

Telefon 54 87 80 00

Ledespåtegning

Bestyrelsen for Nysted Varmeværk A.m.b.a. har dags dato vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2009 til 30. juni 2010.

Vi kan erklære,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med kravene i varmeforsyningsloven,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med varmekærens vedtægter,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, resultat samt finansielle stilling.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Nysted, den 17. august 2010.

Bestyrelsen:

Rudi Madsen

Bertel Frederiksen

Hans Erik Pedersen

Preben Høgdal

Ib Thøfner

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Jeg har revideret årsregnskabet for Nysted Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. juli 2009 til 30. juni 2010, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter varmeforsyningslovens bestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Selskabets ledelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, som giver et retvisende billede i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg af anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at jeg lever op til etiske krav samt planlægger og udfører min revision med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurderinger, herunder risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, der er udøvet af ledelsen, er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold eller supplerende oplysninger.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2010, samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2009 til 30. juni 2010 i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

Nysted, den 12. august 2010.

Frede Nielsen
Registreret Revisor FDR

Anvendt Regnskabspraksis.

Årsregnskabet/Kalkulationsregnskabet for regnskabsåret 2009/10 er aflagt i overensstemmelse med varmforsyningslovens bestemmelser.

Grunde, bygninger og produktionsanlæg.

Disse anlægsaktiver er opført til anskaffelsespris med fradrag af årets afskrivninger.

Ledningsnettet

Hoved- og stikledninger er opført til anskaffelsespris med fradrag for årets afskrivninger. Der er tilsluttet nye forbrugere i dette år. Disse forbrugere har betalt omkostningerne ved tilslutningen.

Afskrivninger

Afskrivninger på bygninger, produktionsapparat og ledningsnet er foretaget under hensyntagen til restlevetiden på de respektive anlæg og i henhold til reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger m.v. ifølge lov om varmforsyning. Driftsmidler og øvrige inventar er afskrevet med 20 %.

Lager af olie og halm

Lager er værdisat til indkøbsprisen.

Henlæggelser.

Der er ikke foretaget henlæggelser. Tidligere års henlæggelse til feriepengeforpligtelse er tilbageført og fremgår af periodiserede omkostninger.

Nettoomsætning

Grundlag for indtægtsførelsen af salg af varme er det målte varmeforbrug i henhold til slutopgørelser pr. ultimo regnskabsåret.

Omkostninger

Omkostninger er inklusiv omkostninger, som er betalt i nyt regnskabsår og med fradrag af omkostninger, som tilhører næste år, således at omkostningerne er fuldt periodiseret.

Renter

Omfatter renter af anlægslån og driftskredit.

Ledningstab

Ledningstab er opført med 23 % af de samlede produktionsomkostninger.

Budget

I budgettet er der ingen fordeling af løn.

Årets resultat

Dette års regnskabsmæssige resultat er et overskud på kr. 400.547 som overføres til næste år.

Egenkapitalen

Egenkapitalen er kr. 325.187 og består af henlæggelse på kr. 400.000 med fradrag af det akkumulerede underskud på kr. 74.813.

Budget for året 2010/11

Dette års overskud på kr. 400.547 fradrages sidste års fremførte budgetterede underskud på kr. 194.004, således at der fremføres kr. 206.543. til indtægt i budgettet for 2010/11.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2009 til 30. juni 2010

	note	Årsregnskab 2009/10	Budget 2009/10	Årsregnskab 2008/09
Salg af varme		8.593.409	8.276.808	7.678.109
Salg til Biogas		<u>148.242</u>	<u>150.000</u>	<u>85.495</u>
Salgsindtægter i alt		<u>8.741.651</u>	<u>8.426.808</u>	<u>7.763.604</u>
Udleje af antenner		100.576	88.500	97.103
Diverse gebyrer		<u>5.712</u>	<u>0</u>	<u>7.980</u>
Diverse indtægter i alt		<u>106.288</u>	<u>88.500</u>	<u>105.083</u>
Samlede indtægter		<u>8.847.939</u>	<u>8.515.308</u>	<u>7.868.687</u>
Køb af halm og olie		2.395.688	2.350.000	2.105.264
Køb af varme, Biogas		225.530	300.000	167.997
Vedligeholdelse m.m.		1.256.840	1.184.466	730.878
Løn til rengøring	1	25.150	0	25.740
El, vand og kemikalier		292.440	235.000	238.575
Overførsel af ledningstab		-1.364.300	0	-1.235.944
Lønninger	1	634.282	0	759.495
Afskrivninger	2	<u>1.101.721</u>	<u>1.101.721</u>	<u>1.101.721</u>
Produktionsomkostninger i alt		<u>4.567.351</u>	<u>5.171.187</u>	<u>3.893.726</u>
Ledningsnettet		60.198	90.000	208.237
Målerudgifter		45.868	175.000	59.107
Lønninger	1	284.177	0	193.530
Ledningstab		1.364.300	0	1.235.944
Afskrivninger	2	<u>359.561</u>	<u>352.071</u>	<u>367.071</u>
Distributionsomkostninger		<u>2.114.104</u>	<u>617.071</u>	<u>2.063.889</u>
Bestyrelseshonorarer		75.000	75.000	75.000
Lønninger	1	322.798	1.280.992	279.836
Forbrugerinformation		6.207	31.000	2.871
Løn forbrugerinformation	1	13.011	0	5.369
Løn - servicebesøg	1	169.138	0	142.500
Materialer vedr. servicebesøg		27.801	0	9.750
Øvrige administrationsudgifter		379.620	312.500	409.370
Afskrivninger	2	<u>11.064</u>	<u>11.064</u>	<u>11.064</u>
Administrationsomkostninger		<u>1.004.639</u>	<u>1.710.556</u>	<u>935.760</u>
Renteudgifter, netto		<u>761.298</u>	<u>815.000</u>	<u>1.127.515</u>
Samlede omkostninger		<u>8.447.392</u>	<u>8.313.814</u>	<u>8.020.890</u>
Årets resultat		<u>400.547</u>	<u>201.494</u>	<u>-152.203</u>
Note 1, lønninger		<u>1.448.556</u>	<u>1.280.992</u>	<u>1.401.101</u>
Note 2, afskrivninger		<u>1.472.346</u>	<u>1.464.856</u>	<u>1.479.856</u>

Balance pr. 30. juni 2010

AKTIVER

	30.06. 2010	01.07. 2009
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	5.848.850	5.961.693
Produktionsanlæg og maskiner	11.229.721	12.075.043
Ledningsnettet	4.978.980	5.270.980
Anlægsaktiver i alt	<u>22.057.551</u>	<u>23.307.716</u>
Omsætningsaktiver		
Lager af halm og olie	289.566	332.103
Bankbeholdning	0	505.593
Tilgodehavende hos forbrugere	847.466	317.131
Indskud i Nysted Varmerådgivning	125.000	125.000
Andre tilgodehavender	47.855	3.381
Periodiserede omkostninger	63.500	63.927
Omsætningsaktiver	<u>1.373.387</u>	<u>1.347.135</u>
Aktiver i alt	<u><u>23.430.938</u></u>	<u><u>24.654.851</u></u>

PASSIVER

Egenkapital		
Overførsel fra sidste år	-475.360	-323.157
Årets resultat	400.547	-152.203
Overføres til næste år	-74.813	-475.360
Henlagt til askerum	400.000	400.000
Hensat til feriepengeforpligtelse	0	128.000
Henlæggelse og hensættelse i alt	<u>400.000</u>	<u>528.000</u>
Egenkapital i alt	<u>325.187</u>	<u>52.640</u>
Gældsforpligtigelser		
Kreditinstitutter	21.784.824	23.580.525
Bankgæld, k.k.	188.274	0
Leverandører	453.640	206.463
Anden gæld	308.009	348.418
Gæld til forbrugerne	131.094	318.005
Periodiserede omkostninger	239.910	148.800
Gældsforpligtigelse i alt	<u>23.105.751</u>	<u>24.602.211</u>
Passiver i alt	<u><u>23.430.938</u></u>	<u><u>24.526.851</u></u>