

**SYDLANGELAND FJERNVARME A.M.B.A.**

**ÅRSRAPPORT 2008/2009**

**(16. REGNSKABSÅR)**

**GENERALFORSAMLING**

Afholdes i Østerskov Forsamlingshus, tirsdag den 15. september 2009, kl. 19.30

**DAGSORDEN**

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne år.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse. (Ugen før fremlagt til gennemsyn på varmeværket)
4. Budget for indeværende år fremlægges.
5. Forslag fra bestyrelsen.
6. Indkomne forslag fra andelshavere.
7. Valg af bestyrelse.
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
9. Valg af revisor.
10. Eventuelt.

**BESTYRELSEN**

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2008 - 30. juni 2009	6
Balance pr. 30. juni 2009	7-8
Noter	9-11
Nøgletal	12
Regnskab efter varmforsyningsloven	13-15
Budget 2009/2010 efter varmforsyningsloven	16-17

## LEDELSESBERETNING

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 3.058.710.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 33.435.432 og en egenkapital på kr. 8.293.036.

Der er i 2008/2009 investeret kr. 632.518 i ledningsnet, der er opført under anlægsaktiver.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sydlangeland Fjernvarme A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### 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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden.

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.

### ANLÆGSAKTIVER

Anlægsaktiver er målt til anskaffelsespriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Varmeværk og ledningsnet m.v. afskrives lineært over en afskrivningsperiode på 15-30 år.

Driftsmateriel afskrives lineært over en afskrivningsperiode på 5 år.

### OMSÆTNINGSAKTIVER

Beholdning af halm, olie og målere er målt til anskaffelsespris.

Tilgodehavender er vurderet individuelt og nødvendige hensættelser er foretaget.

### GÆLDSFORPLIGTELSER

Gælden til KommuneKredit forrentes med 4,88% indtil udløb i 2014. Gælden er målt til indfrielseskursen, der er 100.

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2008 - 30. JUNI 2009

Noter	2008/09	2007/08 t.kr.	Budget 2009/10 t.kr.	
<b>INDTÆGTER</b>				
1	Salg af varme	<u>13.901.104</u>	<u>12.871</u>	<u>14.043</u>
<b>OMKOSTNINGER</b>				
	Halmforbrug	3.201.124	2.855	4.219
	Olieforbrug	5.874	5	40
	El, vand, kemikalier, vagttelefon, askekørsel	621.143	561	598
	Svovlafgift	109.679	107	125
2	Personaleomkostninger	1.826.985	1.503	1.683
	Reparationer og vedligeholdelse m.v.	1.175.443	1.125	1.478
	Bil- og traktordrift	58.285	46	65
	Andre eksterne omkostninger	473.693	386	489
	Bestyrelseshonorar	58.000	65	65
	Tab på debitorer	35.000	5	50
	Svovlafgift	0	-163	0
	Tilslutning af nye forbrugere, husinstallationer	<u>234.758</u>	<u>339</u>	<u>0</u>
		<u>-7.799.984</u>	<u>-6.834</u>	<u>-8.812</u>
	<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>	<b>6.101.120</b>	<b>6.037</b>	<b>5.231</b>
3	Afskrivninger af anlægsaktiver	<u>-2.038.878</u>	<u>-3.205</u>	<u>-2.000</u>
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>4.062.242</b>	<b>2.832</b>	<b>3.231</b>
	Finansielle indtægter	194.416	212	104
	Finansielle omkostninger	<u>-1.197.948</u>	<u>-1.376</u>	<u>-992</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>3.058.710</u></b>	<b><u>1.668</u></b>	<b><u>2.343</u></b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>				
	Henlæggelse til produktionsanlæg	2.000.000	1.334	2.000
	Henlæggelse til ledningsnet	0	300	1.000
	Overført resultat	<u>1.058.710</u>	<u>34</u>	<u>-657</u>
		<b><u>3.058.710</u></b>	<b><u>1.668</u></b>	<b><u>2.343</u></b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2009

## AKTIVER

Noter	2009	2008 t.kr.
3 Varmeværk og ledningsnet m.v.	<u>26.115.353</u>	<u>27.522</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>26.115.353</u></b>	<b><u>27.522</u></b>
<b>Beholdning af halm, olie og målere</b>	<b><u>586.855</u></b>	<b><u>260</u></b>
Tilgodehavender fra salg	587.292	492
Andre tilgodehavender	<u>98.380</u>	<u>182</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>685.672</u></b>	<b><u>674</u></b>
<b>Pengeinstitutter</b>	<b><u>6.047.552</u></b>	<b><u>5.907</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>7.320.079</u></b>	<b><u>6.841</u></b>
<b>AKTIVER</b>	<b><u><u>33.435.432</u></u></b>	<b><u><u>34.363</u></u></b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2009

## PASSIVER

Noter	2009	2008 t.kr.
4 Andelskapital	409.600	407
5 Overført resultat	3.425.940	2.241
6 Henlæggelse efter varmemforsyningsloven	4.457.496	2.584
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>8.293.036</b>	<b>5.232</b>
KommuneKredit, 4,88% - 2014	18.573.475	22.684
Depositum	22.123	19
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>18.595.598</b>	<b>22.703</b>
Afdrag på langfristet gæld	4.110.635	3.917
Årsopgørelser 2008/2009	784.972	827
Leverandører af varer og tjenesteydelser	216.322	234
Forudmodtaget, Bagenkop Strandpark	227.173	227
Løn, A-skat og feriepenge m.v.	322.384	304
Merværdiafgift	490.104	455
Bereggede renter	395.208	464
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6.546.798</b>	<b>6.428</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>25.142.396</b>	<b>29.131</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>33.435.432</b>	<b>34.363</b>

## NOTER

	2008/09	2007/08	Budget 2009/10
		t.kr.	t.kr.
<b>1 SALG AF VARME</b>			
KWh	7.385.259	6.473	7.551
m <sup>2</sup>	4.362.370	4.218	4.395
Fast afgift	2.070.112	2.139	2.083
Afkølingsgebyr	58.685	20	0
Gebyrer	<u>24.678</u>	<u>21</u>	<u>14</u>
	<u>13.901.104</u>	<u>12.871</u>	<u>14.043</u>
<b>2 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>			
Lønninger	1.578.709	1.286	1.450
Pensioner	227.441	196	210
Andre sociale ydelser	24.350	21	23
Refusion	<u>-3.515</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.826.985</u>	<u>1.503</u>	<u>1.683</u>

## 3 ANLÆGSAKTIVER

	<b>Lednings- net</b>	<b>Produk- tionsanlæg</b>	<b>Husinstal- lationer</b>
<b>ANSKAFFELSESSUM</b>			
Anskaffelsessum 1/7 2008	32.034.510	21.452.921	9.043.597
Årets tilgang	<u>632.518</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ANSKAFFELSESSUM PR. 30/6 2009</b>	<u>32.667.028</u>	<u>21.452.921</u>	<u>9.043.597</u>
<b>AFSKRIVNINGER</b>			
Afskrivninger 1/7 2008	14.561.468	16.658.212	9.043.597
Årets afskrivninger	<u>1.088.901</u>	<u>490.194</u>	<u>0</u>
<b>AFSKRIVNINGER PR. 30/6 2009</b>	<u>-15.650.369</u>	<u>-17.148.406</u>	<u>-9.043.597</u>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2009</b>	<u>17.016.659</u>	<u>4.304.515</u>	<u>0</u>
		<b>Driftsma- teriel og inventar</b>	<b>I alt</b>
<b>ANSKAFFELSESSUM</b>	<b>Bygninger</b>		
Anskaffelsessum 1/7 2008	8.516.177	832.567	71.879.772
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>632.518</u>
<b>ANSKAFFELSESSUM PR. 30/6 2009</b>	<u>8.516.177</u>	<u>832.567</u>	<u>72.512.290</u>
<b>AFSKRIVNINGER</b>			
Afskrivninger 1/7 2008	3.506.823	587.959	44.358.059
Årets afskrivninger	<u>314.711</u>	<u>145.072</u>	<u>2.038.878</u>
<b>AFSKRIVNINGER PR. 30/6 2009</b>	<u>-3.821.534</u>	<u>-733.031</u>	<u>-46.396.937</u>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2009</b>	<u>4.694.643</u>	<u>99.536</u>	<u>26.115.353</u>

**4 ANDELSKAPITAL**

Saldo 1/7 2008	407.600
Tilgang 2008/2009	<u>2.000</u>
	<u><u>409.600</u></u>

**5 OVERFØRT RESULTAT**

Saldo 1/7 2008	2.240.726
Overført fra henlæggelse efter varmforsyningsloven	126.504
Overført ifølge resultatdisponering	<u>1.058.710</u>
	<u><u>3.425.940</u></u>

**6 HENLÆGGELSE EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN**

Saldo 1/7 2008	2.584.000
Anvendt 2008/2009	-126.504
Overført ifølge resultatdisponering	<u>2.000.000</u>
	<u><u>4.457.496</u></u>

**NØGLETAL**

	<b>2005/2006</b>	<b>2006/2007</b>	<b>2007/2008</b>	<b>2008/2009</b>
Halmforbrug i tons	8.375	6.977	8.259	8.357
Olieforbrug i tons	2	3	1	1
Askemængde i tons	483	419	405	457
Elforbrug i MWh	448	420	477	479
Netproduktion i MWh	30.832	27.171	30.855	31.515
Salg i MWh	18.908	15.600	18.364	18.886
Antal forbrugere	803	838	903	927
Antal graddage	3.077	2.155	2.659	2.810

## REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

## RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2008 - 30. JUNI 2009

	2008/2009	2007/2008 t.kr.
<b>INDTÆGTER</b>	13.901.104	12.871
<b>OMKOSTNINGER</b>	<u>-7.799.984</u>	<u>-6.834</u>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>	6.101.120	6.037
<b>AFSKRIVNINGER</b>	<u>-3.469.785</u>	<u>-2.938</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	2.631.335	3.099
<b>FINANSIELLE OMKOSTNINGER, NETTO</b>	<u>-1.003.532</u>	<u>-1.164</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>1.627.803</u></u>	<u><u>1.935</u></u>
<b>BUDGETTEREDE HENLÆGGELSER 2008/2009</b>		
Henlæggelse til produktionsanlæg	2.000.000	1.334
Henlæggelse til ledningsnet	<u>0</u>	<u>300</u>
	<u><u>2.000.000</u></u>	<u><u>1.634</u></u>
<b>OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR</b>	<u><u>-372.197</u></u>	<u><u>301</u></u>

## REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

## BALANCE PR. 30. JUNI 2009

	2009	2008 t.kr.
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>22.648.213</u>	<u>25.612</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>7.320.079</u>	<u>6.841</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>29.968.292</u></u>	<u><u>32.453</u></u>
<b>Andelskapital</b>		
Saldo 1/7 2008	407.600	396
Tilgang 2008/2009	<u>2.000</u>	<u>11</u>
	<u>409.600</u>	<u>407</u>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo 1/7 2008	330.997	30
Overført ifølge resultatdisponering	<u>-372.197</u>	<u>301</u>
	<u>-41.200</u>	<u>331</u>
<b>Henlæggelse efter varmforsyningsloven</b>		
Saldo 1/7 2008	2.584.000	1.094
Anvendt 2008/2009	-126.504	-144
Overført ifølge budgetterede henlæggelser 2008/2009	<u>2.000.000</u>	<u>1.634</u>
	<u>4.457.496</u>	<u>2.584</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<u>4.825.896</u>	<u>3.322</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u>25.142.396</u>	<u>29.131</u>
<b>PASSIVER</b>	<u><u>29.968.292</u></u>	<u><u>32.453</u></u>

## REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

## ANLÆGSAKTIVER

ANSKAFFELSESSUM	Lednings- net	Produk- tionsanlæg	Husinstal- lationer
Anskaffelsessum 1/7 2008	31.451.560	21.452.921	9.043.597
Årets tilgang	632.518	0	0
Overført fra henlæggelser	<u>-126.504</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ANSKAFFELSESSUM PR. 30/6 2009</b>	<u>31.957.574</u>	<u>21.452.921</u>	<u>9.043.597</u>
<b>AFSKRIVNINGER</b>			
Afskrivninger 1/7 2008	15.941.519	16.658.212	9.043.597
Årets afskrivninger	<u>2.520.867</u>	<u>490.194</u>	<u>0</u>
<b>AFSKRIVNINGER PR. 30/6 2009</b>	<u>-18.462.386</u>	<u>-17.148.406</u>	<u>-9.043.597</u>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2009</b>	<u>13.495.188</u>	<u>4.304.515</u>	<u>0</u>

ANSKAFFELSESSUM	Bygninger	Driftsma- teriel	I alt
Anskaffelsessum 1/7 2008	8.516.177	832.567	71.296.822
Årets tilgang	0	0	632.518
Overført fra henlæggelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-126.504</u>
<b>ANSKAFFELSESSUM PR. 30/6 2009</b>	<u>8.516.177</u>	<u>832.567</u>	<u>71.802.836</u>
<b>AFSKRIVNINGER</b>			
Afskrivninger 1/7 2008	3.506.823	534.687	45.684.838
Årets afskrivninger	<u>313.652</u>	<u>145.072</u>	<u>3.469.785</u>
<b>AFSKRIVNINGER PR. 30/6 2009</b>	<u>-3.820.475</u>	<u>-679.759</u>	<u>-49.154.623</u>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2009</b>	<u>4.695.702</u>	<u>152.808</u>	<u>22.648.213</u>

**BUDGET 2009/2010 EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN****UDGIFTER**

	<b>t.kr.</b>
Brændselskøb, halm og olie	4.259
El, vand og kemikalier	<u>456</u>
I alt	<u>4.715</u>
Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg	1.822
Drift og vedligeholdelse på distributionsnet	<u>90</u>
I alt	<u>1.912</u>
Løn i produktionsanlæg	910
Løn i distributionsnet	243
Løn i administration	<u>595</u>
I alt	<u>1.748</u>
Administration i alt, ekskl. løn	<u>423</u>
Afskrivninger på produktionsanlæg	804
Afskrivninger på distributionsnet	353
Afskrivninger på øvrige anlæg	<u>145</u>
I alt	<u>1.302</u>
Henlæggelser på produktionsanlæg	2.000
Henlæggelser til ledningsnet	<u>1.000</u>
I alt	<u>3.000</u>
Renteudgifter	992
Renteindtægter	<u>-104</u>
I alt	<u>888</u>
Underdækning tidligere år	<u>41</u>
<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b><u>14.029</u></b>

**BUDGET 2009/2010 EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN****INDTÆGTER**

	<b>t.kr.</b>
Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	7.551
Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	<u>6.478</u>
I alt	<u>14.029</u>
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b><u><u>14.029</u></u></b>