

SYDLANGELAND FJERNVARME A.M.B.A.
ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1/7 2009 - 31/3 2010
(17. REGNSKABSÅR)

GENERALFORSAMLING

Afholdes i Østerskov Forsamlingshus, tirsdag den 8. juni 2010, kl. 19.30.

DAGSORDEN

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne år.
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse. (Fremlagt til gennemsyn på varmekædet 14 dage før generalforsamlingen.)
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

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2009 - 31. marts 2010	6
Balance pr. 31. marts 2010	7-8
Noter	9-12
Regnskab efter varmforsyningsloven	13-15
Budget 2010/2011 efter varmforsyningsloven	16-17

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING**Til andelshaverne i Sydlangeland Fjernvarme A.M.B.A.**

Vi har revideret årsregnskabet for Sydlangeland Fjernvarme A.M.B.A. for regnskabsperioden 1. juli 2009 - 31. marts 2010, siderne 5-12, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen 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 beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af 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 af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden 1. juli 2009 - 31. marts 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

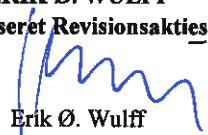
Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 10. maj 2010

ERIK Ø. WULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab


Erik Ø. Wulff
statsaut. revisor

LEDELSESBERETNING

Resultatet for perioden 1/7 2009 - 31/3 2010 er opgjort til et overskud på kr. 2.758.842.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 31.898.581 og en egenkapital på kr. 11.052.278.

Der er i regnskabsperioden investeret kr. 1.547.184 i 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 malere er målt til anskaffelsespris.

Tilgodehavender er vurderet individuelt og nødvendige hensættelser er foretaget.

GÆLDSFORPLIGTELSE

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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2009 - 31. MARTS 2010

Noter	2009/2010	Budget 2010/11 t.kr.
INDTÆGTER		
Salg af varme	<u>11.743.990</u>	<u>14.073</u>
OMKOSTNINGER		
Halmforbrug	3.499.996	4.349
Olieforbrug	5.050	40
El, vand, kemikalier, vagttelefon, askekørsel	570.517	660
Svovlafgift	95.054	128
NOx afgift	21.325	54
1 Personaleomkostninger	1.214.664	1.719
2 Reparationer og vedligeholdelse m.v.	843.588	1.282
Bil- og traktordrift	75.295	45
3 Andre eksterne omkostninger	388.400	552
Bestyrelseshonorar	72.000	65
Tab på debitorer	45.946	50
Tilslutning af nye forbrugere, husinstallationer	<u>31.164</u>	<u>0</u>
	<u>-6.862.999</u>	<u>-8.944</u>
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	4.880.991	5.129
6 Afskrivninger af anlægsaktiver	<u>-1.461.909</u>	<u>-2.000</u>
DRIFTSRESULTAT	3.419.082	3.129
4 Finansielle indtægter	32.040	24
5 Finansielle omkostninger	<u>-692.280</u>	<u>-992</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>2.758.842</u>	<u>2.161</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Henlæggelse til produktionsanlæg	2.000.000	1.900
Henlæggelse til ledningsnet	1.000.000	100
Overført resultat	<u>-241.158</u>	<u>161</u>
	<u>2.758.842</u>	<u>2.161</u>

BALANCE PR. 31. MARTS 2010

AKTIVER

Noter

6	Varmeværk og ledningsnet m.v.	24.717.501
	Anlægsaktiver under opførelse	<u>1.483.127</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>26.200.628</u>
	Beholdning af halm, olie og målere	<u>1.299.261</u>
	Tilgodehavender fra salg	2.475.145
	Andre tilgodehavender	42.588
	Periodeafgrænsningsposter	<u>83.733</u>
	Tilgodehavender	<u>2.601.466</u>
	Pengeinstitutter	<u>1.797.226</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>5.697.953</u>
	AKTIVER	<u><u>31.898.581</u></u>

BALANCE PR. 31. MARTS 2010

PASSIVER

Noter

7	Andelskapital	410.000
8	Overført resultat	3.197.593
9	Henlæggelse efter varmforsyningsloven	<u>7.444.685</u>
	EGENKAPITAL	<u>11.052.278</u>
	KommuneKredit, 4,88% - 2014	14.260.006
	Depositum	<u>22.123</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>14.282.129</u>
	Afdrag på langfristet gæld	4.313.470
	Årsopgørelser 2009/2010	35.021
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	790.714
	Forudmodtaget, Bagenkop Strandpark	227.173
	Løn, A-skat og feriepenge m.v.	231.800
	Merværdiafgift	870.322
	Bereggede renter	<u>95.674</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>6.564.174</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>20.846.303</u>
	PASSIVER	<u><u>31.898.581</u></u>

NOTER

	2009/2010	Budget 2010/11 t.kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	1.037.278	1.468
Arbejdsmarkedspension	158.644	228
Andre sociale ydelser	18.742	23
	<u>1.214.664</u>	<u>1.719</u>
2 REPARATIONER OG VEDLIGEHOLDELSE M.V.		
Grund og bygninger	27.020	116
SRO og hovedtavle	4.752	50
Kedler	76.817	230
Asketransport	176.253	170
Kran	7.972	30
Røgrensefilter	42.247	125
Røggasanlæg	8.817	
Skorsten	97.241	115
Øvrige produktionsanlæg	23.228	100
Ledningsnet	54.819	40
Brovægt og vejesystem	10.379	40
Akkumuleringstank	15.747	72
Pumpestationer	81.919	50
Målere	134.938	20
Serviceeftersyn hos forbrugere - FjR ordning	21.436	45
Miljøomkostninger	14.967	25
Energirådgivning	0	20
Investeringsrådgivning	85.274	23
Småanskaffelser m.v.	24.510	85
Diverse driftsudgifter	5.584	10
Salg af jern	-6.152	0
Antennelejeindtægt	-64.180	-84
	<u>843.588</u>	<u>1.282</u>

	2009/2010	Budget 2010/11 t.kr.
3 ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER		
Forsikring	91.022	127
Kørselsgodtgørelse	6.277	14
Personale	3.435	6
Telefon, hjemmeside og telefax m.v.	12.532	12
Porto, gebyrer m.v.	42.459	55
EDB-service	20.997	27
EDB	1.433	18
Kontorhold	12.385	15
Annoncer og reklame	6.205	14
Lønkørsel	3.817	8
Revision og regnskabsmæssig assistance	53.400	46
Kontingent	44.221	40
Teknisk og juridisk assistance m.v.	26.382	97
Møder, rejser og generalforsamling	47.295	60
Kursus	16.540	13
	<u>388.400</u>	<u>552</u>
4 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Fionia Bank	28.676	20
Forbrugere	3.364	4
	<u>32.040</u>	<u>24</u>
5 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
KommuneKredit	685.782	992
SKAT	6.498	—
	<u>692.280</u>	<u>992</u>

6 ANLÆGSAKTIVER

ANSKAFFELSESSUM	Lednings- net	Produk- tionsanlæg	Husinstal- lationer
Anskaffelsessum 1/7 2009	32.667.028	21.452.921	9.043.597
Årets tilgang	<u>64.057</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2010	<u>32.731.085</u>	<u>21.452.921</u>	<u>9.043.597</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/7 2009	15.650.369	17.148.406	9.043.597
Årets afskrivninger	<u>818.277</u>	<u>367.645</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2010	<u>-16.468.646</u>	<u>-17.516.051</u>	<u>-9.043.597</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2010	<u>16.262.439</u>	<u>3.936.870</u>	<u>0</u>

ANSKAFFELSESSUM	Bygninger	Driftsma- teriel og inventar	I alt
Anskaffelsessum 1/7 2009	8.516.177	832.567	72.512.290
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>64.057</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2010	<u>8.516.177</u>	<u>832.567</u>	<u>72.576.347</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/7 2009	3.821.534	733.031	46.396.937
Årets afskrivninger	<u>236.033</u>	<u>39.954</u>	<u>1.461.909</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2010	<u>-4.057.567</u>	<u>-772.985</u>	<u>-47.858.846</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2010	<u>4.458.610</u>	<u>59.582</u>	<u>24.717.501</u>

7 ANDELSKAPITAL

Saldo 1/7 2009	409.600
Tilgang 2009/2010	<u>400</u>
	<u><u>410.000</u></u>

8 OVERFØRT RESULTAT

Saldo 1/7 2009	3.425.940
Overført fra henlæggelse efter varmforsyningsloven	12.811
Overført ifølge resultatdisponering	<u>-241.158</u>
	<u><u>3.197.593</u></u>

9 HENLÆGGELSE EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

Saldo 1/7 2009	4.457.496
Anvendt 2009/2010	-12.811
Overført ifølge resultatdisponering	<u>3.000.000</u>
	<u><u>7.444.685</u></u>

REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2009 - 31. MARTS 2010**

INDTÆGTER	11.743.990
OMKOSTNINGER	<u>-6.862.999</u>
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	4.880.991
AFSKRIVNINGER	<u>-976.439</u>
DRIFTSRESULTAT	3.904.552
FINANSIELLE OMKOSTNINGER, NETTO	<u>-660.240</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.244.312</u></u>
 HENLÆGGELSER 2009/2010	
Henlæggelse til produktionsanlæg	2.000.000
Henlæggelse til ledningsnet	<u>1.000.000</u>
	<u><u>3.000.000</u></u>
 RESULTAT EFTER HENLÆGGELSER	244.312
OVERFØRT FRA FORRIGE ÅR	<u>-41.200</u>
 OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR	<u><u>203.112</u></u>

REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN**BALANCE PR. 31. MARTS 2010**

Varmeværk og ledningsnet m.v.	21.723.020
Anlægsaktiver under opførelse	<u>1.483.127</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>23.206.147</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>5.697.953</u>
AKTIVER	<u>28.904.100</u>
Andelskapital	
Saldo 1/7 2009	409.600
Tilgang 2009/2010	<u>400</u>
	<u>410.000</u>
Overført resultat	
Saldo 1/7 2009	-41.200
Overført 2009/2010	<u>41.200</u>
	<u>0</u>
Henlæggelse efter varmforsyningsloven	
Saldo 1/7 2009	4.457.496
Anvendt 2009/2010	-12.811
Overført ifølge budgetterede henlæggelser 2009/2010	<u>3.000.000</u>
	<u>7.444.685</u>
EGENKAPITAL	<u>7.854.685</u>
OVERFØRT TIL 2010/2011	<u>203.112</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>20.846.303</u>
PASSIVER	<u>28.904.100</u>

REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

ANLÆGSAKTIVER

ANSKAFFELSESSUM	Lednings- net	Produk- tionsanlæg	Husinstal- lationer
Anskaffelsessum 1/7 2009	31.957.574	21.452.921	9.043.597
Årets tilgang	64.057	0	0
Overført fra henlæggelser	<u>-12.811</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2010	<u>32.008.820</u>	<u>21.452.921</u>	<u>9.043.597</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/7 2009	18.462.386	17.148.406	9.043.597
Årets afskrivninger	<u>264.750</u>	<u>367.646</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2010	<u>-18.727.136</u>	<u>-17.516.052</u>	<u>-9.043.597</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2010	<u>13.281.684</u>	<u>3.936.869</u>	<u>0</u>

ANSKAFFELSESSUM	Bygninger	Driftsma- teriel	I alt
Anskaffelsessum 1/7 2009	8.516.177	832.567	71.802.836
Årets tilgang	0	0	64.057
Overført fra henlæggelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-12.811</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2010	<u>8.516.177</u>	<u>832.567</u>	<u>71.854.082</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/7 2009	3.820.475	679.759	49.154.623
Årets afskrivninger	<u>235.239</u>	<u>108.804</u>	<u>976.439</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2010	<u>-4.055.714</u>	<u>-788.563</u>	<u>-50.131.062</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2010	<u>4.460.463</u>	<u>44.004</u>	<u>21.723.020</u>

BUDGET 2010/2011 EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN**UDGIFTER**

	t.kr.
Brændselskøb, halm og olie	4.389
El, vand og kemikalier	<u>660</u>
I alt	<u>5.049</u>
Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg	1.596
Drift og vedligeholdelse på distributionsnet	<u>90</u>
I alt	<u>1.686</u>
Løn i produktionsanlæg	980
Løn i distributionsnet	243
Løn i administration	<u>561</u>
I alt	<u>1.784</u>
Administration i alt, ekskl. løn	<u>411</u>
Afskrivninger på produktionsanlæg	805
Afskrivninger på distributionsnet	1.515
Afskrivninger på øvrige anlæg	<u>44</u>
I alt	<u>2.364</u>
Henlæggelser på produktionsanlæg	1.900
Henlæggelser til ledningsnet	<u>100</u>
I alt	<u>2.000</u>
Renteudgifter	992
Renteindtægter	<u>-24</u>
I alt	<u>968</u>
Overdækning tidligere år	<u>-203</u>
UDGIFTER I ALT	<u><u>14.059</u></u>

BUDGET 2010/2011 EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN**INDTÆGTER**

	t.kr.
Samlede indtægter fra den variable del af afregingen	7.551
Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	<u>6.508</u>
I alt	<u>14.059</u>
INDTÆGTER I ALT	<u><u>14.059</u></u>