

SYDLANGELAND FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT 1/4 2010 - 31/3 2011

(18. REGNSKABSÅR)

GENERALFORSAMLING

Afholdes, den 15. juni 2011, kl. 19.30.

DAGSORDEN

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne år.
3. Årsrapporten fremlægges til godkendelse.
(Fremlagt til gennemsyn på varmeværket 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. april 2010 - 31. marts 2011	6
Balance pr. 31. marts 2011	7-8
Noter	9-12
Regnskab efter varmforsyningsloven	13-15
Budget 2011/2012 efter varmforsyningsloven	16-17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og varmemesteren har dags dato aflagt årsrapporten 1/4 2010 - 31/3 2011 for Sydlangeland Fjernvarme A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tryggelev, den 11. april 2011

Varmemester

Leo Visbjerg

Bestyrelse

Verner Hansen
formand

Ole Sørensen
næstformand

Bente Mølmann
kasserer

Benny Pedersen
sekretær

Villy Johansen

Jan Olsen

Johnny S. Rasmussen

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 regnskabsåret 1. april 2010 - 31. marts 2011, siderne 5-11, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven. De i resultatopgørelsen og noterne viste budgettal er ikke omfattet af vor revision.

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 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2010 - 31. marts 2011 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 11. april 2011

ERIK Ø. WULFF
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Erik Ø. Wulff
statsaut. revisor

LEDELSESBERETNING

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 3.059.396.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 30.100.153 og en egenkapital på kr. 13.114.074.

Der er i regnskabsåret investeret, kr. 1.241.015, 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 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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL 2010 - 31. MARTS 2011

Noter	2010/2011	Budget 2011/12 t.kr.
INDTÆGTER		
1 Salg af varme	<u>15.416.160</u>	<u>13.261</u>
OMKOSTNINGER		
Halmforbrug	4.980.270	4.349
Olieforbrug	33.927	50
El, vand, kemikalier, vagttelefon, askekørsel	798.838	853
Svovlafgift	130.014	128
NOx afgift	55.650	54
2 Personaleomkostninger	1.549.649	1.848
Reparationer og vedligeholdelse m.v.	1.087.978	1.273
Bil- og traktordrift	49.806	55
Andre eksterne omkostninger	545.652	640
Bestyrelses honorar	65.000	65
Tab på debitorer	<u>124.934</u>	<u>50</u>
	<u>-9.421.718</u>	<u>-9.365</u>
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	5.994.442	3.896
3 Afskrivninger af anlægsaktiver	<u>-2.117.819</u>	<u>-2.085</u>
DRIFTSRESULTAT	3.876.623	1.811
Finansielle indtægter	14.949	14
Finansielle omkostninger	<u>-832.176</u>	<u>-641</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>3.059.396</u>	<u>1.184</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Henlæggelse til produktionsanlæg	1.900.000	1.835
Henlæggelse til ledningsnet	100.000	100
Tilbagebetaling til forbrugere	1.000.000	0
Overført resultat	<u>59.396</u>	<u>-751</u>
	<u>3.059.396</u>	<u>1.184</u>

BALANCE PR. 31. MARTS 2011

AKTIVER

Noter	2011	2010 t.kr.
3 Varmeværk og ledningsnet m.v.	25.271.824	24.718
Anlægsaktiver under opførelse	<u>52.000</u>	<u>1.483</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>25.323.824</u>	<u>26.201</u>
Beholdning af halm, olie og målere	<u>929.081</u>	<u>1.299</u>
Tilgodehavender fra salg	2.247.234	2.475
Andre tilgodehavender	1.619	42
Merværdiafgift	100.841	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>80.363</u>	<u>84</u>
Tilgodehavender	<u>2.430.057</u>	<u>2.601</u>
Pengeinstitutter	<u>1.417.191</u>	<u>1.797</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.776.329</u>	<u>5.697</u>
AKTIVER	<u><u>30.100.153</u></u>	<u><u>31.898</u></u>

BALANCE PR. 31. MARTS 2011

PASSIVER

Noter	2011	2010 t.kr.
4 Andelskapital	412.400	410
5 Overført resultat	4.222.167	3.197
6 Henlæggelse efter varmforsyningsloven	<u>8.479.507</u>	<u>7.445</u>
EGENKAPITAL	<u>13.114.074</u>	<u>11.052</u>
KommuneKredit, 4,88% - 2014	9.733.692	14.260
Depositum	<u>26.123</u>	<u>22</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>9.759.815</u>	<u>14.282</u>
Afdrag på langfristet gæld	4.526.314	4.313
Tilbagebetaling til forbrugere	1.000.000	0
Årsopgørelser	134.288	35
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.032.468	791
Forudmodtaget, Bagenkop Strandpark	227.173	227
Løn, A-skat og feriepenge m.v.	232.567	232
Merværdiafgift	0	870
Beregneede renter	<u>73.454</u>	<u>96</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>7.226.264</u>	<u>6.564</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>16.986.079</u>	<u>20.846</u>
PASSIVER	<u>30.100.153</u>	<u>31.898</u>

NOTER

	2010/2011	Budget 2011/12 t.kr.
1 SALG AF VARME		
KWh	8.810.589	7.593
m ²	4.444.728	4.463
Fast afgift	2.067.932	1.135
Afkølingsgebyr	59.211	40
Gebyrer m.v.	<u>33.700</u>	<u>30</u>
	<u>15.416.160</u>	<u>13.261</u>
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	1.346.936	1.592
Arbejdsmarkedspension	224.142	231
Andre sociale ydelser	26.068	25
Refusioner	<u>-47.497</u>	<u>0</u>
	<u>1.549.649</u>	<u>1.848</u>

3 ANLÆGSAKTIVER

	Lednings- net	Produk- tionsanlæg	Husinstal- lationer
ANSKAFFELSESSUM			
Anskaffelsessum 1/4 2010	32.731.085	21.452.921	9.043.597
Årets tilgang	<u>75.889</u>	<u>2.596.253</u>	<u>0</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2011	<u>32.806.974</u>	<u>24.049.174</u>	<u>9.043.597</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2010	16.468.646	17.516.051	9.043.597
Årets afskrivninger	<u>1.093.566</u>	<u>663.278</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2011	<u>-17.562.212</u>	<u>-18.179.329</u>	<u>-9.043.597</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2011	<u>15.244.762</u>	<u>5.869.845</u>	<u>0</u>
		Driftsma- teriel og inventar	I alt
ANSKAFFELSESSUM	Bygninger		
Anskaffelsessum 1/4 2010	8.516.177	832.567	72.576.347
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.672.142</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2011	<u>8.516.177</u>	<u>832.567</u>	<u>75.248.489</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2010	4.057.567	772.985	47.858.846
Årets afskrivninger	<u>314.711</u>	<u>46.264</u>	<u>2.117.819</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2011	<u>-4.372.278</u>	<u>-819.249</u>	<u>-49.976.665</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2011	<u>4.143.899</u>	<u>13.318</u>	<u>25.271.824</u>

4 ANDELSKAPITAL

Saldo 1/4 2010	410.000
Tilgang 2010/2011	<u>2.400</u>
	<u><u>412.400</u></u>

5 OVERFØRT RESULTAT

Saldo 1/4 2010	3.197.593
Overført fra henlæggelse efter varmforsyningsloven	514.313
Henlæggelser 2005/2006 - ikke anvendt 2010/2011	450.865
Overført ifølge resultatdisponering	<u>59.396</u>
	<u><u>4.222.167</u></u>

6 HENLÆGGELSE EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

Saldo 1/4 2010	7.444.685
Anvendt 2010/2011	-514.313
Henlæggelser 2005/2006 - ikke anvendt 2010/2011	-450.865
Overført ifølge resultatdisponering	<u>2.000.000</u>
	<u><u>8.479.507</u></u>

NØGLETAL

	2006/2007	2007/2008	2008/2009	2009/2010*	2010/2011
Halmforbrug i tons	6.977	8.259	8.357	7.117	9.573
Olieforbrug i tons	3	1	1	1	9
Askemængde i tons	419	405	457	493	574
Elforbrug i MWh	420	477	479	417	568
Netproduktion i MWh	27.171	30.855	31.515	28.199	36.095
Salg i MWh	15.600	18.364	18.886	17.398	22.602
Antal forbrugere	838	903	927	958	967
Antal graddage	2.155	2.659	2.810	2.612	3.358

* Perioden 1/7 2009 - 31/3 2010.

REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN**RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL 2010 - 31. MARTS 2011**

INDTÆGTER	15.416.160
OMKOSTNINGER	<u>-9.421.718</u>
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	5.994.442
AFSKRIVNINGER	<u>-2.364.001</u>
DRIFTSRESULTAT	3.630.441
FINANSIELLE OMKOSTNINGER, NETTO	<u>-817.227</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.813.214</u></u>
HENLÆGGELSER 2010/2011	
Henlæggelse til produktionsanlæg	1.900.000
Henlæggelse til ledningsnet	<u>100.000</u>
	<u><u>2.000.000</u></u>
RESULTAT EFTER HENLÆGGELSER	813.214
HENLÆGGELSER 2005/2006 - IKKE ANVENDT 2010/2011	450.865
TILBAGEBETALING TIL FORBRUGERE	-1.000.000
OVERFØRT FRA FØRIGE ÅR	<u>203.112</u>
OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR	<u><u>467.191</u></u>

REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

BALANCE PR. 31. MARTS 2011

	2011	2010 t.kr.
Varmeværk og ledningsnet m.v.	21.516.848	21.723
Anlægsaktiver under opførelse	<u>52.000</u>	<u>1.483</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>21.568.848</u>	<u>23.206</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.776.329</u>	<u>5.698</u>
AKTIVER	<u>26.345.177</u>	<u>28.904</u>
Andelskapital		
Saldo 1/4 2010	410.000	410
Tilgang 2010/2011	<u>2.400</u>	<u>0</u>
	<u>412.400</u>	<u>410</u>
Overført resultat		
Saldo 1/4 2010	0	-41
Overført 2010/2011	<u>0</u>	<u>41</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlæggelse efter varmforsyningsloven		
Saldo 1/4 2010	7.444.685	4.458
Anvendt 2010/2011	-514.313	-13
Henlæggelser 2005/2006 - ikke anvendt 2010/2011	-450.865	0
Overført ifølge budgetterede henlæggelser 2010/2011	<u>2.000.000</u>	<u>3.000</u>
	<u>8.479.507</u>	<u>7.445</u>
EGENKAPITAL	<u>8.891.907</u>	<u>7.855</u>
OVERFØRT TIL 2011/2012	<u>467.191</u>	<u>203</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>16.986.079</u>	<u>20.846</u>
PASSIVER	<u>26.345.177</u>	<u>28.904</u>

REGNSKAB EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN

ANLÆGSAKTIVER

ANSKAFFELSESSUM	Lednings- net	Produk- tionsanlæg	Husinstal- lationer
Anskaffelsessum 1/4 2010	32.008.820	21.452.921	9.043.597
Årets tilgang	75.889	2.596.253	0
Overført fra henlæggelser	<u>-15.178</u>	<u>-499.135</u>	<u>0</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2011	<u>32.069.531</u>	<u>23.550.039</u>	<u>9.043.597</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2010	18.727.136	17.516.052	9.043.597
Årets afskrivninger	<u>1.515.092</u>	<u>490.194</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2011	<u>-20.242.228</u>	<u>-18.006.246</u>	<u>-9.043.597</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2011	<u>11.827.303</u>	<u>5.543.793</u>	<u>0</u>

ANSKAFFELSESSUM	Bygninger	Driftsma- teriel	I alt
Anskaffelsessum 1/4 2010	8.516.177	832.567	71.854.082
Årets tilgang	0	0	2.672.142
Overført fra henlæggelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-514.313</u>
ANSKAFFELSESSUM PR. 31/3 2011	<u>8.516.177</u>	<u>832.567</u>	<u>74.011.911</u>
AFSKRIVNINGER			
Afskrivninger 1/4 2010	4.055.714	788.563	50.131.062
Årets afskrivninger	<u>314.711</u>	<u>44.004</u>	<u>2.364.001</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31/3 2011	<u>-4.370.425</u>	<u>-832.567</u>	<u>-52.495.063</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/3 2011	<u>4.145.752</u>	<u>0</u>	<u>21.516.848</u>

BUDGET 2011/2012 EFTER VARMEFORSYNINGSLØVEN**UDGIFTER**

	t.kr.
Brændselskøb, halm og olie	4.399
El, vand og kemikalier	<u>853</u>
I alt	<u>5.252</u>
Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg	1.410
Drift og vedligeholdelse på distributionsnet	<u>150</u>
I alt	<u>1.560</u>
Løn i produktionsanlæg	1.012
Løn i distributionsnet	275
Løn i administration	<u>626</u>
I alt	<u>1.913</u>
Administration i alt, ekskl. løn	<u>640</u>
Afskrivninger på produktionsanlæg	630
Afskrivninger på distributionsnet	857
Afskrivninger på bygninger	<u>314</u>
I alt	<u>1.801</u>
Henlæggelser på produktionsanlæg	1.835
Henlæggelser til ledningsnet	<u>100</u>
I alt	<u>1.935</u>
Renteudgifter	641
Renteindtægter	<u>-14</u>
I alt	<u>627</u>
Overdækning tidligere år	<u>-467</u>
UDGIFTER I ALT	<u><u>13.261</u></u>

BUDGET 2011/2012 EFTER VARMEFORSYNINGSLOVEN**INDTÆGTER**

	t.kr.
Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	7.593
Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	<u>5.668</u>
I alt	<u>13.261</u>
INDTÆGTER I ALT	<u><u>13.261</u></u>