

Årsrapport

for perioden 1/7 2009 - 30/6 2010

Thyborøn Fjernvarme A.m.b.A.
Ærøvej 83
7680 Thyborøn

Dagsorden for generalforsamling

30/9 2010 kl. 19.00

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse.
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges.
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af investeringsplaner for det kommende år.
6. Indkomne forslag fra andelshavere.
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
(på valg er Henri Jensen, John Holm og Tommy Knak.
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
9. Valg af revisor.
10. Eventuelt.

Resultatopgørelse for perioden 1/7 2009 - 30/6 2010

<u>Note</u>	<u>2009/10</u>	<u>2008/09</u>	<u>Budgettet</u> <u>2009/10</u>
1 Salg af varme m.v.	kr. 13.423.947	kr. 12.388.306	kr. 11.992.000
Køb af brændsler:			
Køb af flis	- 5.102.356	- 4.404.754	- 4.450.000
Køb af olie	- 258.748	0	- 450.000
Bruttofortjeneste	kr. 8.062.843	kr. 7.983.552	kr. 7.092.000
2 Personaleudgifter	- 1.566.914	- 1.551.500	- 1.530.000
3 Andre eksterne udgifter	- 2.020.817	- 2.523.366	- 1.559.000
Resultat før afskrivninger	kr. 4.475.112	kr. 3.908.686	kr. 4.003.000
Årets afskrivninger	- 3.767.386	- 3.753.050	- 4.000.000
Resultat før renter	kr. 707.726	kr. 155.636	kr. 3.000
Renteindtægter bank m.v.	97.593	184.031	100.000
Renteudgifter Kommunekredit ...	- 442.370	- 596.420	- 489.000
Årets resultat	kr. 362.949	kr. -256.753	kr. -386.000

Der af bestyrelsen foreslåes fordelt således:

Overført til indregning i fremtidig

prisfastsættelse (overdækning)	kr. 362.949	kr. -256.753
	kr. 362.949	kr. -256.753

Fliskøb i KWH	29.227.100	25.869.100	25.404.000
Oliekøb i liter	44.177	0	60.000
Gennemsnitlig pris pr. KWH	17,45 øre	17,03	17,20 øre
Gennemsnitlig pris pr. liter	5,86 kr.	0,00	7,50 kr.

Balance pr. 30. juni 2010

Aktiver:

<u>Note</u>		<u>30/6 2010</u>	<u>30/6 2009</u>
4 Materielle anlægsaktiver:			
Ejendomme og installationer	kr.	5.392.712	kr. 6.850.488
Eksterne installationer	-	10.002.697	- 12.149.641
Driftsmidler, inventar	-	141.167	- 0
Anlægsaktiver ialt	kr.	<u>15.536.576</u>	kr. <u>19.000.129</u>
 Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende forbrugere	kr.	0	kr. 0
Div. tilgodehavender m.v.	-	2.857	- 3.488
Periodeafgrænsningsposter	-	179.428	- 210.764
5 Likvide beholdninger	-	<u>3.248.103</u>	- <u>4.314.054</u>
Omsætningsaktiver ialt	kr.	<u>3.430.388</u>	kr. <u>4.528.306</u>
 Aktiver ialt	kr.	<u>18.966.964</u>	kr. <u>23.528.435</u>

Passiver

Egenkapital:

Andelsbidrag	kr.	509.000	kr. 507.500
6 Overført til indregning i fremtidig prisfastsættelse (overdækning).....	-	944.275	- 581.326
Egenkapital ultimo	kr.	<u>1.453.275</u>	kr. <u>1.088.826</u>

Langfristet gæld:

Kommunekredit	kr.	13.935.136	kr. 18.331.500
---------------------	-----	------------	----------------

Kortfristet gæld:

Skyldig til forbrugere	kr.	174.475	kr. 400.128
Skyldig moms	-	214.236	- 198.675
Andre kreditorer	-	3.189.842	- 3.509.306
Kortfristet gæld ialt	kr.	<u>3.578.553</u>	kr. <u>4.108.109</u>

Passiver ialt	kr.	<u>18.966.964</u>	kr. <u>23.528.435</u>
----------------------------	-----	--------------------------	------------------------------

Den uafhængige revisors påtegning

Til fjernvarmeforeningens medlemmer.

Vi har revideret årsregnskabet for Thyborøn Fjernvarme A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juli 2009 - 30. juni 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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 regnskabsmæssig 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 selskabet 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.

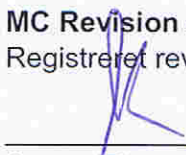
Konklusion

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

Thyborøn, den 12/8 2010

MC Revision A/S

Registreret revisionsaktieselskab



Jørgen Riise
reg. revisor



Martin Christensen
reg. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B- virksomheder, med de nødvendige tilpasninger som følge af, at selskabet er underlagt " Lov om varmforsyning" og de særlige regler for driftsmæssige henlæggelser og afskrivninger m.v., som er indeholdt i Energiministeriets bekendtgørelse nr. 175 af 18. marts 1991.

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 aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omsætningen af varme udgør værdien af den i regnskabsåret producerede varmemængde med fradrag af ledningstab. Omsætningen afspejler således værdien af den varme, der er tilgået værkets forbrugere.

Tilslutningsafgifter føres direkte på egenkapitalen.

Omkostninger

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Der påhviler ikke Thyborøn Fjernvarme A.m.b.A skattepligt.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, kraftvarme- og produktionsanlæg samt andre anlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid efter lov om afskrivninger for varmeværker. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Eksterne installationer	20 år
Interne installationer	20 år
Ejendom	20 år
Akkumuleringstank	10 år
Driftsmidler	5 år
Kurstab låneomlægning	8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes i omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

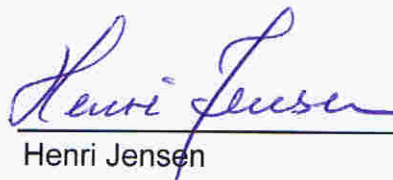
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Thyborøn, den 20/8 2010.

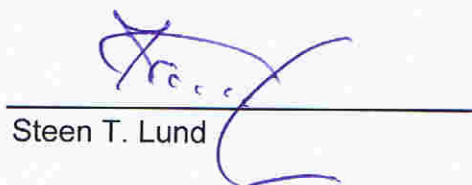
I bestyrelsen:



Hans Christensen
formand



Henri Jensen



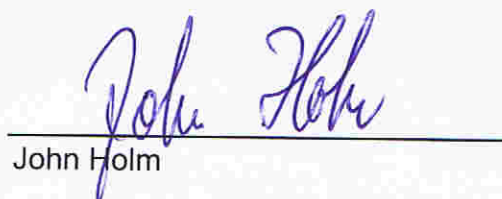
Steen T. Lund



Albert Krogh



Alfred Smith



John Holm



Tommy Knak

Noter til resultatopgørelse

	2009/10	2008/09
<u>1. Omsætning</u>		
Salg af varme	kr. 13.372.337	kr. 12.357.906
Gebyrer m.v.	- 51.610	- 30.400
	kr. 13.423.947	kr. 12.388.306
 <u>2. Personaleudgifter</u>		
Lønninger	kr. 1.242.458	kr. 1.241.169
Arbejdsmarkedsbidrag, ATP m.v.	- 278.223	- 268.502
Personaleudgifter	- 46.233	- 41.829
	kr. 1.566.914	kr. 1.551.500
 <u>3. Andre eksterne udgifter</u>		
Analyser	kr. 12.144	kr. 9.001
Deponering aske	- 102.408	- 54.467
Vedligeholdelse	- 893.915	- 1.485.975
Småanskaffelser	- 42.640	- 38.945
Brugerbetaling tilsyn	- 10.563	- 1.500
Køb af el	- 248.098	- 341.655
Køb af vand	- 32.751	- 19.687
Tab på debitorer	- 23.883	- 15.928
Autodrift	- 33.764	- 40.072
Kontorhold, tlf., EDB m.v.	- 199.149	- 125.884
Forsikringer	- 112.822	- 111.311
Møder og rejseudgifter	- 102.667	- 83.471
Abonnementer og kontingenter	- 80.978	- 74.276
Arbejdstøj	- 9.825	- 8.346
Revisionshonorar	- 26.584	- 25.722
Advokatudgifter	- 10.110	- 4.240
Diverse	- 126.282	- 82.886
	kr. 2.020.817	kr. 2.523.366

Noter til balancen

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Ejendom og installationer</u>	<u>Eksterne installationer</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	kr. 23.575.732	kr. 45.921.374	kr. 710.810
Periodens tilgang	-	152.948	-
Periodens afgang	-	0	-
Anskaff.sum pr. 30/6 2010	kr. 23.575.732	kr. 46.074.322	kr. 713.691

Afskrivninger:

Afskrivninger primo	kr. 16.725.244	kr. 33.771.733	kr. 710.810
Periodens afgang	-	0	-
Periodens afskrivninger	-	2.299.892	-
Afskrivn. ialt pr. 30/6 2010	kr. 18.183.020	kr. 36.071.625	kr. 572.554

Bogført værdi pr. 30/6 2010	kr. 5.392.712	kr. 10.002.697	kr. 141.137
--	----------------------	-----------------------	--------------------

	<u>Pr. 30/6 2010</u>	<u>Pr. 30/6 2009</u>
<u>5. Likvide beholdninger</u>		
Kassebeholdning	kr. 3.494	kr. 5.944
Vestjysk Bank	-	4.308.110
	kr. 3.248.103	kr. 4.314.054

6. Overført til indregning i fremtidig prisfastsættelse

Saldo primo	kr. 581.326	kr. 838.079
Årets tilgang	-	-256.753
	kr. 944.275	kr. 581.326

Driftsbudget for perioden 1/7 2010 - 30/6 2011

Salg af varme iflg. note 1	kr.	12.069.000
Overdækning	-	944.000

Køb af brændsel (iflg. note 2):

Flis	-	-4.550.000
Olie	-	-450.000

Bruttofortjeneste kr. **8.013.000**

Personaleudgifter	-	-1.700.000
Andre eksterne udgifter	-	-2.009.000

Resultat før afskrivninger kr. **4.304.000**

Afskrivninger	-	-4.000.000
---------------------	---	------------

Resultat før renter kr. **304.000**

Renteindtægter, bank m.v.	-	50.000
Renteudgifter, KommuneKredit m.v.	-	-354.000

Resultat kr. 0

NOTER

1. Salg af varme

I budgetberegningen indgår følgende:

Salg af 18.435.000 KWH a 0,416 + fast afgift, ialt	<u>kr.</u> <u>12.069.000</u>
--	------------------------------

2. Køb af brændsel

Fliskøb i KWH 25.850.000 a 17,35 øre + deponering	kr.	4.550.000
Oliekøb i liter 62.500 a 7,20 kr.	-	450.000

kr. 5.000.000