

Årsrapport

for perioden 1/7 2011 - 30/6 2012

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

Dagsorden for generalforsamling

27/9 2012 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 2011 - 30/6 2012

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>	<u>Budgetteret 2011/12</u>
1 Salg af varme m.v.	kr. 13.906.426	kr. 13.583.175	kr. 13.659.000
Køb af brændsler:			
Køb af flis	- 5.010.761	- 5.035.042	- 5.300.000
Køb af olie	- 586.104	- 938.644	- 504.000
Bruttofortjeneste	kr. 8.309.561	kr. 7.609.489	kr. 7.855.000
2 Personaleudgifter	- 1.669.807	- 1.680.859	- 1.930.000
3 Andre eksterne udgifter	- 1.722.607	- 2.399.643	- 2.203.000
Resultat før afskrivninger	kr. 4.917.147	kr. 3.528.987	kr. 3.722.000
Årets afskrivninger	- 3.821.872	- 3.809.864	- 3.850.000
Resultat før renter	kr. 1.095.275	kr. -280.877	kr. -128.000
Renteindtægter bank m.v.	28.990	37.654	10.000
Renteudgifter Kommunekredit ...	- 251.097	- 353.326	- 229.000
Årets resultat	kr. 873.168	kr. -596.549	kr. -347.000

Der af bestyrelsen foreslås fordelt således:

Overført til indregning i fremtidig

prisfastsættelse (overdækning)	kr. 873.168	kr. -596.549
	kr. 873.168	kr. -596.549

Fliskøb i KWH	26.060.500	27.963.900	27.319.600
Oliekøb i liter	65.066	131.633	68.000
Gennemsnitlig pris pr. KWH	18,98 øre	17,65 øre	19,40 øre
Gennemsnitlig pris pr. liter	9,00 kr.	7,13 kr.	7,41 kr.

Balance pr. 30. juni 2012

Aktiver:

<u>Note</u>		<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
4 Materielle anlægsaktiver:			
Ejendomme og installationer	kr.	2.477.160	kr. 3.934.936
Eksterne installationer	-	5.925.774	- 8.222.196
Driftsmidler, inventar	-	76.013	- 108.590
Anlægsaktiver ialt	kr.	<u>8.478.947</u>	<u>kr. 12.265.722</u>
 Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende forbrugere	kr.	0	kr. 550.346
Div. tilgodehavender m.v.	-	0	- 1.186
Periodeafgrænsningsposter	-	71.165	- 173.154
5 Likvide beholdninger	-	<u>2.118.815</u>	<u>- 867.230</u>
Omsætningsaktiver ialt	kr.	<u>2.189.980</u>	<u>kr. 1.591.916</u>
 Aktiver ialt	kr.	<u>10.668.927</u>	<u>kr. 13.857.638</u>

Passiver

Egenkapital:

Andelsbidrag	kr.	524.500	kr. 521.000
6 Overført til indregning i fremtidig prisfastsættelse (overdækning).....	-	<u>1.220.894</u>	<u>- 347.726</u>
Egenkapital ultimo	kr.	<u>1.745.394</u>	<u>kr. 868.726</u>

Langfristet gæld:

Kommunekredit	kr.	<u>4.772.822</u>	<u>kr. 9.416.706</u>
---------------------	-----	------------------	----------------------

Kortfristet gæld:

Skyldig til forbrugere	kr.	699.613	kr. 0
Skyldig moms	-	202.419	- 307.530
Andre kreditorer	-	<u>3.248.679</u>	<u>- 3.264.676</u>
Kortfristet gæld ialt	kr.	<u>4.150.711</u>	<u>kr. 3.572.206</u>

Passiver ialt	kr.	<u>10.668.927</u>	<u>kr. 13.857.638</u>
----------------------------	-----	--------------------------	------------------------------

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til fjernvarmeforeningens medlemmer.

Vi har revideret årsregnskabet for Thyborøn Fjernvarme A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thyborøn, den / 2012

MC Revision A/S

Registreret revisionsaktieselskab



Jørgen Riise
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.

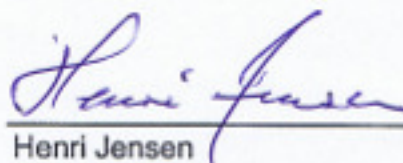
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Thyborøn, den 23/08 2012.

I bestyrelsen:



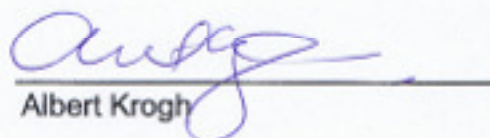
Hans Christensen
formand



Henri Jensen



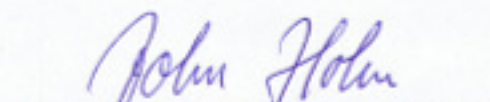
Steen T. Lund



Albert Krogh



Jesper Poulsen



John Holm



Tommy Knak

Noter til resultatopgørelse

	2011/12	2010/11
<u>1. Omsætning</u>		
Salg af varme	kr. 13.861.184	kr. 13.517.019
Gebyrer m.v.	- 45.242	- 66.156
	kr. 13.906.426	kr. 13.583.175
 <u>2. Personaleudgifter</u>		
Lønninger	kr. 1.320.143	kr. 1.344.112
Arbejdsmarkedsbidrag, ATP m.v.	- 312.189	- 303.567
Personaleudgifter	- 37.475	- 33.180
	kr. 1.669.807	kr. 1.680.859
 <u>3. Andre eksterne udgifter</u>		
Analysér	kr. 5.952	kr. 5.828
Deponering aske	- 110.413	- 117.844
Vedligeholdelse	- 488.727	- 1.013.159
Småanskaffelser	- 46.904	- 40.836
Brugerbetaling tilsyn	- 15.490	- 16.123
Køb af energibesparelser	- 49.359	- 146.594
Køb af el	- 236.438	- 222.723
Køb af vand	- 18.606	- 47.858
Tab på debitorer	- 5.942	- 23.964
Autodrift	- 36.059	- 41.897
Kontorhold, tlf., EDB m.v.	- 235.979	- 230.512
Forsikringer	- 107.231	- 107.318
Møder og rejseudgifter	- 87.478	- 126.252
Abonnementer og kontingenter	- 85.355	- 87.726
Arbejdstøj	- 12.106	- 7.130
Revisionshonorar	- 29.725	- 28.357
Advokatudgifter	- 2.970	- 12.606
Diverse	- 147.873	- 122.916
	kr. 1.722.607	kr. 2.399.643

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. 46.613.332	kr. 713.721
Periodens tilgang	-	35.097	0
Periodens afgang	-	0	0
Anskaff.sum pr. 30/6 2011	<u>kr. 23.575.732</u>	<u>kr. 46.648.429</u>	<u>kr. 713.721</u>
Afskrivninger:			
Afskrivninger primo	kr. 19.640.796	kr. 38.391.136	kr. 605.131
Periodens afgang	-	0	0
Periodens afskrivninger	- 1.457.776	- 2.331.519	- 32.577
Afskrivn. ialt pr. 30/6 2011	<u>kr. 21.098.572</u>	<u>kr. 40.722.655</u>	<u>kr. 637.708</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2011	<u>kr. 2.477.160</u>	<u>kr. 5.925.774</u>	<u>kr. 76.013</u>

	<u>Pr. 30/6 2012</u>	<u>Pr. 30/6 2011</u>
<u>5. Likvide beholdninger</u>		
Kassebeholdning	kr. 2.202	kr. 8.310
Vestjysk Bank	- 2.116.613	- 858.920
	<u>kr. 2.118.815</u>	<u>kr. 867.230</u>

6. Overført til indregning i fremtidig prisfastsættelse

Saldo primo	kr. 347.726	kr. 944.275
Årets tilgang	-	-596.549
	<u>kr. 1.220.894</u>	<u>kr. 347.726</u>

Driftsbudget for perioden 1/7 2012 - 30/6 2013

Salg af varme iflg. note 1	kr.	13.803.000
Overdækning	-	1.220.000
Køb af brændsel (iflg. note 2):		
Flis	-	-5.599.000
Olie	-	-722.000
Bruttofortjeneste	kr.	8.702.000
Personaleudgifter	-	-1.758.000
Andre eksterne udgifter	-	-1.639.000
Resultat før afskrivninger	kr.	5.305.000
Afskrivninger	-	-3.825.000
Henlæggelser	-	-1.350.000
Resultat før renter	kr.	130.000
Renteindtægter, bank m.v.	-	10.000
Renteudgifter, KommuneKredit m.v.	-	-140.000
Resultat	kr.	0

NOTER

1. Salg af varme

I budgetberegningen indgår følgende:

Salg af 20.000.000 KWH a 0,456 + fast afgift, ialt **kr. 13.803.000**

2. Køb af brændsel

Fliskøb i KWH 27.275.600 a 19,07 øre + deponering kr. 5.599.000
Oliekøb i liter 95.000 a 7,60 kr. - 722.000
kr. 6.321.000