

Ansager Varmeværk Amba Østre
Allé 2
6823 Ansager

CVR-nummer: 62 74 98 14

ÅRSRAPPORT
1. juni 2010 til 31. maj 2011

ORDINÆR GENERALFORSAMLING

afholdes på Hotel Ansager den 24. august 2011
med følgende dagsorden i henhold til vedtægterne

- 1 valg af dirigent
- 2 aflæggelse af beretning for 2010/11
- 3 aflæggelse af årsrapport 2010/11 til godkendelse,
samt forelæggelse af budget for 2011/12
- 4 indkomne forslag
- 5 valg af bestyrelsesmedlemmer
- 6 valg af suppleanter
- 7 valg af revisor
- 8 eventuelt

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning og ledelsespåtegning	2
Revisorpåtegning afgivet af selskabets uafhængige revisor	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2010/11	6
Balance 31. maj 2011	
aktiver	7
gæld og egenkapital	8
Noter	
1. Årets resultat sammenlignet med budget	9
2. Statistiske oplysninger	9
3. Bygninger, grund, vejanlæg og kedelanlæg	10
4. Driftsmateriel og inventar	10
5. Egenkapital	10

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at producere og distribuere varme i Ansager by.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bestyrelsen anser resultatet af selskabets drift i 2010/11 for tilfredsstillende.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser, der i væsentlig grad påvirker selskabets økonomiske stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2010/11 for Ansager Fjernvarmeværk Amba.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven og Varmeforsyningslovens bestemmelser.

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.

I bestyrelsen Ansager den 16. juni 2011

E. Vejen-Jensen

Fl. G. Jensen

B. Thomsen

F. Grundahl

E. Holgersen

REVISORPÅTEGNING AFGIVET AF SELSKABETS UAFHÆNGIGE REVISOR

Til andelshaverne i Ansager Varmeværk Amba

Vi har revideret årsrapporten for Ansager Varmeværk Amba for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven og Varmeforsyningslovens bestemmelser.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSRAPPORTEN

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, 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 en årsrapport, 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 årsrapporten 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 årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, 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 årsrapporten. 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 årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2011 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningslovens bestemmelser.

Tønder den 16. juni 2011

W. Kragh A/S
statsautoriserede revisorer

Willy Kragh
statsautoriseret revisor

Thomas Kragh
statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ansager Varmeværk Amba for 2010/11 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Varmeforsyningslovens bestemmelser.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OM 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 heraf vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele heraf 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.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Ansager Varmeværk Amba har til formål af drive fjernvarmeforsyning til selskabets andelshavere uden opnåelse af fortjeneste. Dette indebærer at årets resultat overføres til indregning i varmepriserne i det efterfølgende regnskabsår. Årets resultat afsættes som hensatte forpligtelser under gæld og egenkapital med betegnelsen "tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling".

Nettoomsætningen omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år levering har fundet sted.

Eksterne udgifter omfatter omkostninger til energi, vedligeholdelse af anlæg, markedsføring, administration og lokaler der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter.

SKAT

Selskabet er ikke skattepligtigt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet i gaderne, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Grunde afskrives i samme takt som bygninger opført på grunden.

Der foretages lineære afskrivninger til indregning i resultatopgørelsen baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid

ledningsnet i gaderne	15 år
driftsmateriel og inventar	15 år
varmemålere udgiftsføres	10 år
driftsmateriel og inventar under 12.300 kr. pr. enhed udgiftsføres	0 år
driftsbygninger, grund, vejanlæg, kedelanlæg og ledningsnet i værket .	20 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger og øvrige som ekstraordinære poster.

OMSÆTNINGSAKTIVER

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpriser efter FIFO metoden.

I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gældsforpligtelser i øvrigt

Finansielle forpligtelser indregnes generelt ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. 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.

Gæld i øvrigt er således målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

HENLÆGGELSER

Henlæggelser under egenkapitalen skal anvendes til planlagte fremtidige anlægsinvesteringer.

RESULTATOPGØRELSE

årsrapport 2009/10		årsrapport 2010/11	budget 2011/12
3.175.077	Varmebidrag	3.465.438	3.625.000
3.354.358	Effekt og abonnementsbidrag	3.547.030	3.924.900
10.610	Tilslutning- og rumafgifter	45.738	0
<u>6.540.045</u>	VARMEINDTÆGTER	<u>7.058.206</u>	<u>7.549.900</u>
199.518	Træpilleforbrug	100.124	136.700
1.602	Olieforbrug incl afgifter	8.799	8.100
2.602.033	Træflisforbrug	2.735.243	2.828.000
36.131	Kørsel af brændsel	35.989	40.000
126.396	El, vand og hjælpestoffer og udlodning Amba.....	300.384	335.000
<u>2.965.680</u>	DIREKTE FREMSTILLINGSOMKOSTNINGER	<u>3.180.539</u>	<u>3.347.800</u>
<u>3.574.365</u>	BRUTTORESULTAT	<u>3.877.667</u>	<u>4.202.100</u>
435.783	Vedligeholdelse af varmecentral	174.949	200.000
346.062	Vedligeholdelse af ledningsnet	453.760	400.000
288.701	Vedligeholdelse af målerure	211.074	200.000
866.265	Personaleomkostninger	878.097	950.000
0	Energibesparelser	72.750	75.000
<u>1.936.811</u>	DRIFTSBESTEMTE OMKOSTNINGER	<u>1.790.630</u>	<u>1.825.000</u>
<u>1.637.554</u>	RESULTAT FØR FASTE OMKOSTNINGER	<u>2.087.037</u>	<u>2.377.100</u>
	Administration		
20.000	Bestyrelseshonorar	20.000	20.000
3.581	Annoncer og reklamer	1.334	2.000
313	Repræsentation og gaver	2.203	2.000
7.127	Møder og generalforsamling	6.343	7.000
0	Åbent hus arrangement	0	0
33.135	Personaleudgifter, kurser m.v.	41.422	45.000
2.718	Lønservice	2.846	2.000
27.948	Telefon, porto og gebyr	36.464	38.000
18.179	Kontorartikler og edb	18.681	20.000
45.665	Kontingenter og faglitteratur	46.933	47.000
89.485	Forsikringer	95.109	96.000
65.391	Administrativ assistance	74.775	78.000
39.500	Regnskabsassistance og revision	41.000	43.000
9.229	Vedligeholdelse og køb værktøj m.v.	36.139	15.000
-3.491	Ejendommens drift	-22.263	-20.000
20.175	Autodrift	39.268	30.000
10.843	Tab debitorer og inkassoomkostninger	6.018	5.000
119	Diverse	19	0
<u>389.917</u>	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	<u>446.291</u>	<u>430.000</u>
<u>1.247.637</u>	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER OG RENTER	<u>1.640.746</u>	<u>1.947.100</u>
958.411	Årets afskrivninger	993.092	1.060.000
101.593	Finansielle indtægter	46.231	0
894.000	Finansielle udgifter	927.832	920.000
<u>-503.181</u>	RESULTAT AF ÅRETS DRIFT	<u>-233.947</u>	<u>-32.900</u>
774.803	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	271.622	37.675
<u>-271.622</u>	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling ultimo	<u>-37.675</u>	<u>-4.775</u>
<u>0</u>	NETTORESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE

AKTIVER	Note	31/5-10	31/5-11
Likvide beholdninger		3.066.316	1.508.138
Andelsbeviser		1.000	1.000
Tilgodehavender hos forbrugere		179.016	173.418
Brændselsbeholdning		306.782	225.018
Andre tilgodehavender		242.705	27.825
Periodeafgrænsningsposter		<u>127.238</u>	<u>90.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>3.923.057</u>	<u>2.025.399</u>
Bygninger, grund, vejanlæg og kedelanlæg	3	16.881.545	17.902.791
Ledningsnet i gaderne		0	0
Driftsmateriel og inventar	4	<u>73.317</u>	<u>51.697</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>16.954.862</u>	<u>17.954.488</u>
AKTIVER I ALT		<u>20.877.919</u>	<u>19.979.887</u>

BALANCE

GÆLD OG EGENKAPITAL	Note	31/5-10	31/5-11
Varekreditorer.....		366.390	259.695
Anden gæld.....		179.832	189.401
Slutafregning forbrugere indeværende år		225.209	272.371
Periodeafgrænsningsposter		355.000	343.000
KORTFRISTET GÆLD I ALT		<u>1.126.431</u>	<u>1.064.467</u>
Kreditforeningslån		<u>18.153.044</u>	<u>17.550.923</u>
LANGFRISTET GÆLD I ALT		<u>18.153.044</u>	<u>17.550.923</u>
GÆLD I ALT		<u>19.279.475</u>	<u>18.615.390</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		<u>271.622</u>	<u>37.675</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>271.622</u>	<u>37.675</u>
EGENKAPITAL			
Egenkapital	5	1.326.822	1.326.822
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>1.326.822</u>	<u>1.326.822</u>
PASSIVER I ALT		<u>20.877.919</u>	<u>19.979.887</u>

NOTER

1 Årets resultat sammenlignet med budget

Selskabets drift i 2010/11 har været tilfredsstillende, idet nettoresultatet er 194.653kr. mere fordelagtigt end budgetteret.

Årsagen hertil har været følgende:

Budgetteret driftsresultat for 2010/11	-428.600
flere forbrugsbidrag 918 MWh á 270,00 kr.	247.938
færre fast bidrag	-184.370
merindtægt tilslutnings- og rumafgifter	45.738
merindtægt udlodning ophør Træpilleindkøb Amba	25.223
besparelse energiforbrug	30.834
besparelse kørsel af træpiller og aske	4.011
besparelse el, vand og hjælpestoffer	36.373
merudgift punktafgifter	-31.980
besparelse vedligeholdelse varmecentral	25.051
merudgift vedligeholdelse ledningsnet mv	-53.760
merudgift vedligeholdelse målerure	-11.074
besparelse lønninger	13.903
øvrige energibesparelser	2.250
merudgift andre eksterne omkostninger	-10.791
øgede afskrivninger	-33.092
besparelse finansielle poster	88.399
Realiseret driftsresultat for 2010/11	-233.947

2 Statistiske oplysninger

årsrapport 2009/10		årsrapport 2010/11	budget 2011/12
12.700	varmesalg	12.835	12.500
16.334	udsendt vandmængde	16.823	16.200
77,75	varmesalg af udsendt mængde	76,29	77,16
250,00	MWh pris	270,00	290,00
19,00	fast afgift	20,00	21,00
300,00	målerleje	300,00	300,00
233,52	energiudgift pr. solgt MWh	247,80	267,82
165	træpilleforbrug	76	100
1.209,20	træpillepris	1.317,42	1.367,00
495,00	olieforbrug	2.719	2.500
3,236	oliepris	3,236	3,236
56.259	træflis forbrug	60.113	61.050
46,25	træflis pris	45,50	50,50
3.245	skyggegraddage (normalt 3.112).....	3.195	3.112
638	antal forbrugere	644	644

NOTER

3	BYGNINGER, GRUND, VEJANLÆG OG KEDELANLÆG	
	anskaffelsessum	
	anskaffelsessum 1/6-10	18.765.194
	årets tilgang 2010/11	
	kedelanlæg	1.985.561
	byggesagsgebyr	7.157
		<hr/>
	anskaffelsessum 31/5-11	20.757.912
		<hr/>
	afskrivninger	
	afskrivninger 1/6-10	1.883.649
	årets afskrivninger.....	971.472
		<hr/>
	afskrivninger 31/5-11	2.855.121
		<hr/>
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI	17.902.791
		<hr/>
4	DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR	
	anskaffelsessum	
	saldo 1/6-10	108.102
	tilgang 2010/11	0
		<hr/>
	anskaffelsessum 31/5-11	108.102
		<hr/>
	afskrivninger	
	afskrivning 1/6-10.....	34.785
	årets afskrivninger.....	21.620
		<hr/>
	afskrivninger 31/5-11	56.405
		<hr/>
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI	51.697
		<hr/>
5	EGENKAPITAL	
	formue 1/6-10	1.326.822
	henlagt til egenkapitalen af årets resultat	0
		<hr/>
	EGENKAPITAL I ØVRIGT 31/5-11	1.326.822
		<hr/>