

HOLSTED VARMEVÆRK AMBA

Overgade 11
6670 Holsted

CVR-nr. 36 63 79 19

Årsrapport for 2008/09

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsens regnskabspåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juni 2008 - 31. maj 2009	6
Balance pr. 31. maj 2009	7-8

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og domicil

HOLSTED VARMEVÆRK AMBA
Overgade 11
6670 Holsted

Varmemester

Per Bøllund

Selskabets bestyrelse

Leif Ladegård Jensen (formand)
Mads Hansen
Hans Chr. Schack
Carsten Qvist
Poul Erik Schmidt

Revision

K.E. Simonsen, statsautoriseret revisionsanpartsselskab

CVR-nummer

CVR-nr. 36 63 79 19

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2008/09 for Holsted Varmeværk AMBA. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivning omkring varmeforsyningsvirksomheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

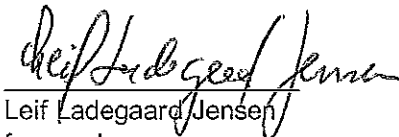
Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted, den 10. juli 2009

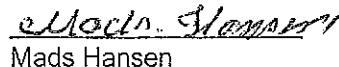


Per Bøllund
varmemester


Bestyrelsen:



Leif Ladegaard Jensen
formand



Mads Hansen



Hans Chr. Schack



Carsten Qvist



Poul Erik Schmidt

Godkendt på generalforsamlingen, den / 2009

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

TIL LEDELSEN I HOLSTED VARMEVÆRK AMBA

PÅTEGNING PÅ ÅRSRAPPORT

Vi har revideret årsrapporten for Holsted Varmeværk AMBA for regnskabsåret 1. juni 2008 - 31. maj 2009, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsrapporten aflægges efter varmforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med varmforsyningsloven. 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 tilstrækkelig 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 2009 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2008 - 31. maj 2009 i overensstemmelse med varmforsyningsloven.

Vejen, den 10. juli 2009

K.E. SIMONSEN

statsautoriseret revisionsanpartsselskab


K. E. Simonsen
statsautoriseret revisor


Lyne A. Korsager
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for 2008/09 er aflagt i overensstemmelse med lovgivning omkring varmforsyningsvirksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den i det seneste årsregnskab anvendte.

Resultatopgørelsen

Salg varme

Som indtægtskriterium er anvendt faktisk forbrug afregnet til forbrugere med baggrund i foretagne forbrugsaflysninger.

Salg el

Som indtægtskriterium er anvendt foretagne afregninger fra elselskabet.

Brændselsudgifter

Posten omfatter forbrug af gas og el.

Personaleudgifter

Posten omfatter løn samt sociale ydelser i relation til medarbejdere.

Vedligeholdelse

Posten omfatter vedligeholdelse af værkets anlæg såsom målere, motor, ledningsnet samt bygninger.

Øvrige omkostninger

Posten omfatter udgifter til forsikring af værkets anlæg samt udgifter i relation til administration.

Skat

På grund af værkets overgang til skattepligt er der beregnet dels aktuel skat, dels udskudt skat. Negativ udskudt skat er ikke medtaget i årsregnskabet.

Balancen

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver er målt til anskaffelsessum reduceret med indgåede tilslutningsafgifter og foretagne afskrivninger og henlæggelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er afstemt og beregnet i relation til periodisering. Der er foretaget vurdering af bonitet.

Værdipapirer er målt til kursværdi på balancetidspunktet.

Likvider

Likvide beholdninger er afstemt med eksternt materiale.

Gæld

Gælden er sammeholdt med foreliggende specifikationer og i videst mulig omfang afstemt med eksternt materiale.

Årets overskud er optaget som kortfristet gæld, og er indregnet i det kommende års priser.

RESULTATOPGØRELSE

1. juni 2008 - 31. maj 2009

		2007/08 1.000 kr.	Budget 2008/09 1.000 kr.	Budget 2009/10 1.000 kr.
Salg af varme m.v.	19.825.625	18.129	20.275	16.080
Brændselsudgifter	<u>12.903.646</u>	<u>14.905</u>	<u>17.220</u>	<u>15.423</u>
DÆKNINGSBIDRAG	<u>6.921.979</u>	<u>3.224</u>	<u>3.055</u>	<u>657</u>
Personaleudgifter	1.177.629	1.088	1.100	1.200
Vedligeholdelse	<u>1.575.122</u>	<u>936</u>	<u>1.325</u>	<u>2.225</u>
	<u>2.752.751</u>	<u>2.024</u>	<u>2.425</u>	<u>3.425</u>
BRUTTORESULTAT	<u>4.169.228</u>	<u>1.200</u>	<u>630</u>	<u>-2.768</u>
Øvrige omkostninger	490.954	448	550	550
Afskrivninger	<u>1.205.102</u>	<u>1.292</u>	<u>1.204</u>	<u>270</u>
	<u>1.696.056</u>	<u>1.740</u>	<u>1.754</u>	<u>820</u>
RESULTAT FØR RENTER	<u>2.473.172</u>	<u>-540</u>	<u>-1.124</u>	<u>-3.588</u>
Renteindtægter	284.239	222	150	120
Renteudgifter	<u>-195.690</u>	<u>-233</u>	<u>-250</u>	<u>-200</u>
	<u>88.549</u>	<u>-11</u>	<u>-100</u>	<u>-80</u>
RESULTAT FØR SKAT	<u>2.561.721</u>	<u>-551</u>	<u>-1.224</u>	<u>-3.668</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>2.561.721</u>	<u>-551</u>	<u>-1.224</u>	<u>-3.668</u>
Resultatdisponering:				
Overført fra sidste år	1.195.402	1.746	1.195	3.757
Årets resultat	<u>2.561.721</u>	<u>-551</u>	<u>-1.224</u>	<u>-3.668</u>
Overført til indregning i kommende års priser	<u>3.757.123</u>	<u>1.195</u>	<u>-29</u>	<u>89</u>

BALANCE

pr. 31. maj 2009

	<u>2008/09</u>	<u>2007/08</u> <u>(1.000)</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Bygninger	957.467	1.157
Anlæg	<u>1.717.489</u>	<u>2.720</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.674.956</u>	<u>3.877</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.674.956</u>	<u>3.877</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Varmebidrag	467.338	342
Elsalg m.v.	505.361	508
Forudbetalinger	<u>110.302</u>	<u>101</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.083.001</u>	<u>951</u>
Værdipapirer		
Danske Invest	<u>1.605.100</u>	<u>1.568</u>
Værdipapirer i alt	<u>1.605.100</u>	<u>1.568</u>
Likvide beholdninger		
Indestående pengeinstitut, i øvrigt	<u>6.912.439</u>	<u>4.145</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>6.912.439</u>	<u>4.145</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>9.600.540</u>	<u>6.664</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>12.275.496</u></u>	<u><u>10.541</u></u>

BALANCE

pr. 31. maj 2009

	<u>2008/09</u>	<u>2007/08</u> <u>(1.000)</u>
PASSIVER		
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Lån Kommunekreditforeningen	5.597.116	6.677
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.597.116</u>	<u>6.677</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Overdækning til indregning i pris 2009/10	3.757.123	1.195
Forudindbetalt tilslutningsafgift	16.000	24
Merværdiafgift	382.995	70
Kreditorer	1.038.490	1.292
Skyldig varmebidrag	1.166.154	1.016
Anden gæld	317.618	267
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.678.380</u>	<u>3.864</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>12.275.496</u>	<u>10.541</u>
PASSIVER I ALT	<u>12.275.496</u>	<u>10.541</u>