

HOLSTED VARMEVÆRK AMBA

Overgade 11
6670 Holsted

CVR-nr. 36 63 79 19

Årsrapport for 2011/12

(Varmeforsyningsloven)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsens regnskabspåtegning	4
Revisionspåtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juni 2011 - 31. maj 2012	7
Balance pr. 31. maj 2012	8-9

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og domicil

HOLSTED VARMEVÆRK AMBA
Overgade 11
6670 Holsted

Varmemester

Per Bøllund

Selskabets bestyrelse

Leif Ladegård Jensen (formand)
Mads Hansen
Anni Grimm
Carsten Qvist
Hans Kristian Hovgaard

Revision

K.E. Simonsen, statsautoriseret revisionsanpartsselskab

CVR-nummer

CVR-nr. 36 63 79 19

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt levering af el til Energinet.dk

Udvikling i regnskabsåret

Tidligere års overskud tkr. 1.918 reduceret med årets underskud tkr. 1.585, i alt tkr. 333 er i henhold til varmforsyningsloven overført til modregning i kommende års varmepris.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Holsted Varmeværk AMBA.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012.

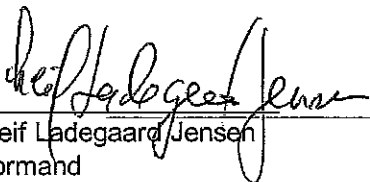
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Holsted, den 31. juli 2012



Per Bøllund
varmemester

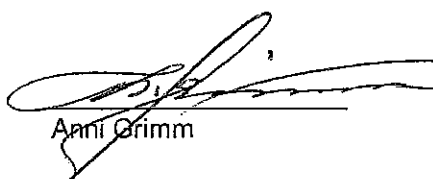
Bestyrelsen:



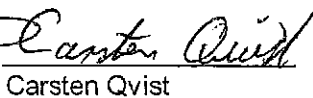
Leif Ladegaard Jensen
formand



Mads Hansen



Anni Grimm



Carsten Qvist



Hans Kristian Højgaard

Godkendt på generalforsamlingen, den / 2012

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Holsted Varmeværk AMBA

PÅTEGNING PÅ ÅRSRAPPORT

Vi har revideret årsregnskabet for Holsted Varmeværk AMBA for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med varmeforsyningsloven. 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 vores revision. Vi har udført vores 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, om 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 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012 i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejen, den 31. juli 2012

K.E. SIMONSEN

statsautoriseret revisionsanpartsselskab

K. Erling Simonsen
statsautoriseret revisor


Lyne A. Korsager
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Holsted Varmeværk AMBA for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med lovgivning omkring varmeforsynings-virksomheder. 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.

Afskrivninger

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen i henhold til reglerne i varmeforsyningsloven.

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.

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 2011 - 31. maj 2012

		2010/11	Budget	Budget
		1.000 kr.	2011/12	2012/13
			1.000 kr.	1.000 kr.
Salg af varme m.v.	19.426.704	19.196	19.592	21.858
Brændselsudgifter	16.550.929	15.387	16.893	17.771
DÆKNINGSBIDRAG	2.875.775	3.809	2.699	4.087
Personaleudgifter	1.155.169	1.171	1.200	1.200
Vedligeholdelse	1.033.723	1.387	1.085	825
	2.188.892	2.558	2.285	2.025
BRUTTORESULTAT	686.883	1.251	414	2.062
Bestyrelseshonorar	84.000	78	84	84
Øvrige omkostninger	485.396	589	700	700
Afskrivninger	1.415.385	614	1.415	1.382
	1.984.781	1.281	2.199	2.166
RESULTAT FØR RENTER	-1.297.898	-30	-1.785	-104
Renteindtægter	25.005	30	30	0
Renteudgifter	-110.035	-122	-150	-201
	-85.030	-92	-120	-201
RESULTAT ORDINÆR DRIFT	-1.382.928	-122	-1.905	-305
Andre udgifter	202.185	157	0	100
ÅRETS RESULTAT	-1.585.113	-279	-1.905	-405
Resultatdisponering:				
Overført fra sidste år	1.918.329	2.197	1.918	333
Årets resultat	-1.585.113	-279	-1.905	-405
Overført til indregning i kommende års priser	333.216	1.918	13	-72

BALANCE

pr. 31. maj 2012

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> <u>(1.000)</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Bygninger og anlæg	<u>5.240.652</u>	<u>3.869</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.240.652</u>	<u>3.869</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>5.240.652</u>	<u>3.869</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Merværdiafgift	467.343	0
Varmebidrag	269.750	1.154
Elsalg m.v.	633.348	669
Forudbetalinger	<u>108.015</u>	<u>108</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.478.456</u>	<u>1.931</u>
Likvide beholdninger		
Indestående pengeinstitut, i øvrigt	<u>1.012.503</u>	<u>1.295</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.012.503</u>	<u>1.295</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.490.959</u>	<u>3.226</u>
AKTIVER I ALT	<u>7.731.611</u>	<u>7.095</u>

BALANCE

pr. 31. maj 2012

	<u>2011/12</u>	2010/11 <u>(1.000)</u>
PASSIVER		
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Lån Kommunekreditforeningen	2.146.490	3.333
Lån Kommunekreditforeningen	<u>1.800.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.946.490</u>	<u>3.333</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Overdækning til indregning i pris 2012/13	333.216	1.918
Gæld pengeinstitut	1.064.784	0
Forudindbetalt tilslutningsafgift	8.000	8
Merværdiafgift	0	261
Kreditorer	1.204.821	1.107
Skyldig varmebidrag	895.231	180
Anden gæld	<u>279.069</u>	<u>288</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.785.121</u>	<u>3.762</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>7.731.611</u>	<u>7.095</u>
PASSIVER I ALT	<u>7.731.611</u>	<u>7.095</u>