

HOLSTED VARMEVÆRK AMBA

Overgade 11
6670 Holsted

CVR-nr. 36 63 79 19

Arsrapport for 2010/11

(Varmeforsyningsloven)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsens regnskabspåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juni 2010 - 31. maj 2011	6
Balance pr. 31. maj 2011	7-8

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

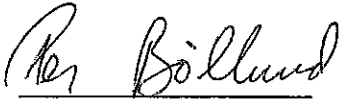
CVR-nr. 36 63 79 19

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2010/11 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 13. juli 2011

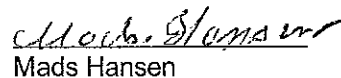


Per Bøllund
varmemester

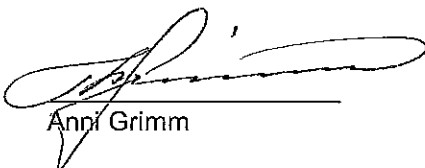
Bestyrelsen:



Leif Ladegaard Jensen
formand




Mads Hansen



Anni Grimm



Carsten Qvist



Hans Kristian Hoygaard

Godkendt på generalforsamlingen, den 8/9 2011

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 2010 - 31. maj 2011, 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.

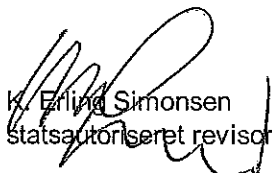
Konklusion


Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 i overensstemmelse med varmforsyningsloven.

Vejen, den 13. juli 2011

K.E. SIMONSEN

statsautoriseret revisionsanpartsselskab


K. Erling Simonsen
Statsautoriseret revisor


Lyne A. Korsager
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for 2010/11 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.

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 2010 - 31. maj 2011

		2009/10 1.000 kr.	Budget 2010/11 1.000 kr.	Budget 2011/12 1.000 kr.
Salg af varme m.v.	19.196.256	16.458	18.125	19.592
Brændselsudgifter	<u>15.386.917</u>	<u>14.267</u>	<u>14.707</u>	<u>16.893</u>
DÆKNINGSBIDRAG	<u>3.809.339</u>	<u>2.191</u>	<u>3.418</u>	<u>2.699</u>
Personaleudgifter	1.170.691	1.269	1.254	1.200
Vedligeholdelse	<u>1.386.963</u>	<u>1.594</u>	<u>2.810</u>	<u>1.085</u>
	<u>2.557.654</u>	<u>2.863</u>	<u>4.064</u>	<u>2.285</u>
BRUTTORESULTAT	<u>1.251.685</u>	<u>-672</u>	<u>-646</u>	<u>414</u>
Bestyrelseshonorar	78.000	36	46	84
Øvrige omkostninger	589.567	574	700	700
Afskrivninger	<u>613.983</u>	<u>273</u>	<u>270</u>	<u>1.415</u>
	<u>1.281.550</u>	<u>883</u>	<u>1.016</u>	<u>2.199</u>
RESULTAT FØR RENTER	<u>-29.865</u>	<u>-1.555</u>	<u>-1.662</u>	<u>-1.785</u>
Renteindtægter	29.864	237	100	30
Renteudgifter	<u>-121.848</u>	<u>-148</u>	<u>-150</u>	<u>-150</u>
	<u>-91.984</u>	<u>89</u>	<u>-50</u>	<u>-120</u>
RESULTAT ORDINÆR DRIFT	<u>-121.849</u>	<u>-1.466</u>	<u>-1.712</u>	<u>-1.905</u>
Andre udgifter	<u>156.935</u>	<u>94</u>	<u>450</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-278.784</u>	<u>-1.560</u>	<u>-2.162</u>	<u>-1.905</u>
Resultatdisponering:				
Overført fra sidste år	2.197.113	3.757	2.197	1.918
Årets resultat	<u>-278.784</u>	<u>-1.560</u>	<u>-2.162</u>	<u>-1.905</u>
Overført til indregning i kommende års priser	<u>1.918.329</u>	<u>2.197</u>	<u>35</u>	<u>13</u>

BALANCE
 pr. 31. maj 2011

	<u>2010/11</u>	<u>2009/10</u> <u>(1.000)</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Bygninger og anlæg	<u>3.868.763</u>	<u>2.453</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.868.763</u>	<u>2.453</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.868.763</u>	<u>2.453</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Varmebidrag	1.154.370	643
Elsalg m.v.	669.392	383
Forudbetalinger	<u>108.279</u>	<u>106</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.932.041</u>	<u>1.132</u>
Værdipapirer		
Danske Invest	<u>0</u>	<u>1.680</u>
Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>1.680</u>
Likvide beholdninger		
Indestående pengeinstitut, i øvrigt	<u>1.294.856</u>	<u>3.815</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.294.856</u>	<u>3.815</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.226.897</u>	<u>6.627</u>
AKTIVER I ALT	<u>7.095.660</u>	<u>9.080</u>

BALANCE

pr. 31. maj 2011

2009/10

2010/11

(1.000)

PASSIVER
GÆLDSFORPLIGTELSE
Langfristede gældsforpligtelser

Lån Kommunekreditforeningen

3.333.201

4.483

Langfristede gældsforpligtelser i alt
3.333.201
4.483
Kortfristede gældsforpligtelser

Overdækning til indregning i pris 2011/12

1.918.329

2.197

Forudindbetalt tilslutningsafgift

8.000

8

Merværdiafgift

261.005

110

Kreditorer

1.106.341

1.709

Skyldig varmebidrag

180.248

290

Anden gæld

288.526

283

Kortfristede gældsforpligtelser i alt
3.762.449
4.597
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT
7.095.650
9.080
PASSIVER I ALT
7.095.650
9.080