

Årsrapport

for perioden

1. juli 2009 til 30. juni 2010

Skørping Varmeværk a.m.b.a.

CVR nr. 31 01 74 16

Ledelsespåtegning

Vi har aflagt årsrapport for 2009/10 for Skørping Varmeværk a.m.b.a.

Skørping Varmeværk skal drives efter "hvile i sig selv princippet", og årets resultat bliver overført til næste regnskabsperiode.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold.

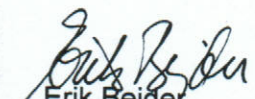
Der er ydet kommunegaranti til lån i Kommunekredit.

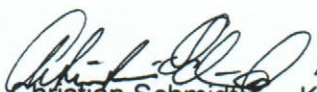
Der er udtaget stævning om erhvervelsen af grunden i Skørping Nord mod Rebild Kommune.

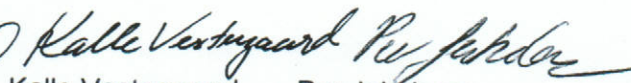
Der påhviler ikke virksomheden yderligere eventualforpligtelser.

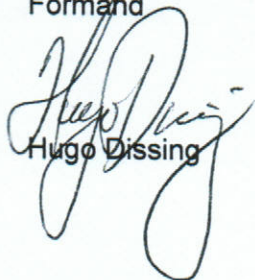
Skørping, den 13/9-10

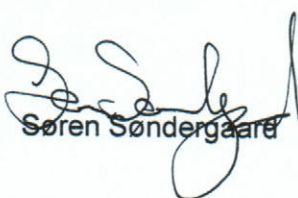
I bestyrelsen for Skørping Varmeværk a.m.b.a.


Erik Bejder
Formand


Christian Schmidt
Næstformand


Kalle Vestergaard
Per Jakobsen

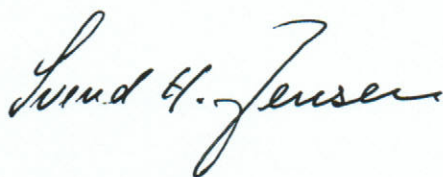

Hugo Dissing


Søren Søndergaard


John Andersen
Skørping Boligforening

Fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling, den 23. september 2010

Dirigent


Svend H. Jensen

Revisionspåtegning

Til forbrugerne i Skørping Varmeværk a.m.b.a.

Vi har revideret årsrapporten for Skørping Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret afsluttet den 30. juni 2010 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport. Dette ansvar omfatter udformning, indførelse og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for udarbejdelse af en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Derudover omfatter ansvaret valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis samt udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som efter omstændighederne er rimelige.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af revisionen. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med god revisionsskik, der 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. Med henblik på at udforme revisionshandling, der efter omstændighederne er passende overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport. Formålet hermed er ikke at udtrykke konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontroller. 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 vores opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret.

Skørping den 10. august 2010
Revisionsfirmaet Leon Sebbelin A/S

Leon Sebbelin
Statsautoriseret revisor

Bestyrelsens bemærkninger til regnskabet 2009/10

Produktion i MW	2009/10	2008/09	2007/08
Fliskedel	34.307	30.033	23.156
Røgvasker	6.460	5.323	4.047
Oliekedel	262	0	877
I alt produceret	41.029	35.356	28.080
Solgt MW	31.337	26.085	20.303
Pris MW ex. moms	365	345	335
Antal graddage	3.176	2.832	2.671
Antal forbrugere	1.054	1.050	1.030

Graddagetallet er et teknisk udtryk for, hvor koldt/varmt året har været. Normalåret har 3037 graddage, og et graddagetallet under dette indikerer, at varmeåret har været varmere end normalt, og omvendt er et graddagetallet over normen på 3037 en indikation på, at året har været koldere end et normalt år.

Vi er ved regnskabsafslutningen 1.054 forbrugere, hvilket er en fremgang på 4 i forhold til sidste år. Af de 1.054 forbrugere er 32 ubebyggede grunde. Sidste år var der 34 ubebyggede grunde.

Vores produktionspris (flis og olie) er uændret kr 200 pr. MW i forhold til sidste år.

Vi har haft nogle kedelstop i år på grund af utætte rør, og af samme årsag større omkostninger på olie køb og omkostninger på kedlen end budgetteret.

Varmeværket skal drives efter princippet ”hvile i sig selv”, hvilket betyder, at et nettooverskud på kr. 176.563 overføres til indregning i næste års priser.

Bl.a. på grund af omkostninger i forbindelse med udskiftning af samtlige rør i kedlen i det nye regnskabsår, har vi været nødsaget til at hæve varmeprisen fra kr. 365 til 385 kr/MWh excl. moms. Øvrige takster er uændrede.

Der henlægges efter planen kr 300.000 til installation af radiomoduler i målerne.

Resultatopgørelse

Budget 2010/2011	Note	Realiseret 2009/2010	Budget 2009/2010
13.796.200 Nettoomsætning	1	13.307.763	11.958.000
-8.149.625 Produktionsomkostninger	2	-7.124.702	-6.073.550
5.646.575 Bruttoresultat.....		6.183.061	5.884.450
-4.039.325 Distributionsomkostninger	3	-3.747.987	-3.694.050
-653.550 Administrationsomkostninger	4	-710.299	-636.400
0 Energibesparelser.....	5	-7.245	0
953.700 Resultat af primær drift.....		1.717.530	1.554.000
9.000 Andre driftsindtægter	6	16.550	7.000
-110.000 Andre driftsudgifter.....	7	-38.468	0
852.700 Resultat før renter.....		1.695.612	1.561.000
50.000 Renteindtægter	8	67.397	86.000
-1.483.250 Renteudgifter	9	-1.516.441	-1.525.000
-580.550 Resultat før ekstraordinære poster...		246.568	122.000
550.000 Ekstraordinære poster.....	10	0	350.000
-30.550 Resultat før hensættelser.....		246.568	472.000
-300.000 Hensættelse fjernaflæsning.....		-300.000	-300.000
-330.550 Årets resultat.....		-53.432	172.000
Overskudsdisponering			
-330.550 Årets resultat.....		-53.432	172.000
176.563 Ovf. til indregning fra sidste år.....		229.995	229.995
-153.987 Ovf. til indregning i næste års priser		176.563	401.995

Balance:

Aktiver:

	Note	Pr. 30/6 2010	Pr. 30/6 2009
Anlægsaktiver	11		
Grunde og bygninger.....		14.642.200	14.969.616
Ledningsnet.....		5.164.924	5.493.255
Produktionsanlæg.....		14.946.889	15.540.889
Biler.....		25.000	34.500
Inventar og kontormaskiner.....		137.338	161.338
Anlægsaktiver i alt.....		34.916.351	36.199.598
Omsætningsaktiver	12		
Varebeholdninger.....		237.153	377.259
Tilgodehavender.....		804.683	347.761
Likvide beholdninger.....		3.382.416	3.815.171
Omsætningsaktiver ialt.....		4.424.252	4.540.191
Aktiver ialt.....		39.340.603	40.739.789

Passiver:

Hensættelser	13		
Hensat juridisk assistance.....		36.686	67.500
Hensat ny lagerhal.....		400.000	400.000
Hensat fjernaflæsning.....		318.666	94.046
Hensættelser i alt.....		755.352	561.546
Langfristet gæld	14		
Fastrentelån		36.110.886	37.155.501
Langfristet gæld ialt.....		36.110.886	37.155.501
Kortfristet gæld	15		
Kortfristet del af langfristet gæld.....		1.044.614	1.004.051
Resultat til indregning i næste års priser.....		176.563	229.995
Leverandører.....		443.472	471.336
Øvrig kortfristet gæld.....		2.340	40.000
Årsopgørelser forbrugere.....		303.464	1.042.356
Afgifter m.m.....		505.505	274.827
Modtaget depositum.....		40.625	0
Kortfristet gæld ialt.....		2.516.583	3.062.565
Periodeafgrænsninger.....		-42.218	-39.823
Passiver ialt.....		39.340.603	40.739.789

Budget 2010/2011	Realiseret 2009/2010	Budget 2009/2010
Note 1 - Nettoomsætning		
10.940.700 Salg af varme.....	10.494.894	9.143.000
2.855.500 Faste årlige bidrag.....	2.812.869	2.815.000
13.796.200 Nettoomsætning ialt.....	13.307.763	11.958.000
Note 2 - Produktionsomkostninger		
Produktion		
-5.600.000 Flis.....	-6.119.561	-5.553.000
-750.000 Olie.....	-166.854	-27.000
-170.000 Aske og slagge m.m.....	-162.638	-120.000
-12.000 Energistyrelsen.....	-10.443	-10.000
-80.000 Vandbehandling.....	-84.543	-50.000
-185.000 Miljø- og procesomkostninger.....	-197.851	-110.000
-25.000 Vandforbrug og -afgift.....	-23.558	-25.000
-140.000 Vandafledning, renovation.....	-131.278	-190.000
-10.000 Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	-7.917	-10.000
-556.400 Overført personaleudgifter.....	-530.427	-496.800
-20.025 Overført kørselsudgifter.....	-18.111	-15.750
-19.200 Overført administrationsudgifter.....	-13.324	-14.000
-446.000 Overført grund og bygning.....	-448.316	-416.000
-8.013.625 Produktion ialt.....	-7.914.821	-7.037.550
Vedligeholdelse produktionsapparat		
-1.000.000 Flisedel.....	-187.255	-50.000
-10.000 Kvælstofgenerator.....	0	-10.000
-60.000 Kompressor.....	-56.199	0
-36.000 Kran.....	-31.117	-10.000
-5.000 Røgvasker.....	0	-5.000
-40.000 Småanskaffelser og værktøj.....	-32.430	-40.000
-5.000 Oliekedel.....	-135	0
-619.000 Afskrivning produktionsanlæg.....	-594.000	-594.000
-25.000 Pumper.....	0	-25.000
-15.000 SRO anlæg.....	-14.651	-10.000
-5.000 Skorsten.....	-2.680	0
-30.000 Vedligehold øvrige prod.anlæg.....	-43.831	-30.000
-1.850.000 Vedligeh. produktionsapparat ialt.....	-962.298	-774.000
EI		
-353.000 Køb af el.....	-362.171	-400.000
-16.000 Energiafgift.....	-8.965	-5.000
-37.000 CO2 afgift.....	-45.033	-47.000
-406.000 EI ialt.....	-416.169	-452.000
Driftsledelse		
-60.000 Teknisk- og konsulentassistance.....	-23.014	0
-20.000 Kursusudgifter.....	-9.500	-10.000
-80.000 Driftsledelse ialt.....	-32.514	-10.000
2.200.000 Overført ledningstab.....	2.201.100	2.200.000
-8.149.625 Produktionsomkostninger ialt.....	-7.124.702	-6.073.550

Budget 2010/2011	Realiseret 2009/2010	Budget 2009/2010
Note 3 - Distributionsomkostninger		
Hovedledninger		
-222.000 Materialer.....	-160.409	0
-370.000 Jordarbejder.....	-272.188	0
-73.000 Fremmed arbejde.....	0	0
-80.000 Teknisk- og konsulentassistance.....	-58.315	0
-19.200 Overført administrationsudgifter.....	-13.324	-14.000
-417.300 Overført personaleudgifter.....	-397.820	-372.600
-20.025 Overført kørselsudgifter.....	-18.111	-15.750
-55.750 Overført grund og bygning.....	-56.040	-52.000
-261.000 Afskrivning ledningsnet.....	-261.000	-261.000
-1.518.275 Hovedledninger ialt.....	-1.237.207	-715.350
Stikledninger		
-20.000 Materialer.....	-39.722	-300.000
-40.000 Jordarbejder.....	-33.840	-265.000
-60.000 Stikledninger ialt.....	-73.562	-565.000
Målere		
-76.300 Køb af målere.....	-64.733	-66.000
-13.200 Køb af batterier.....	-11.177	-12.000
-8.000 Stikprøvekontrol og verifikation.....	-6.810	-8.000
-5.000 Vedligeholdelse.....	-3.158	0
-139.100 Overført personaleudgifter.....	-132.606	-124.200
-4.450 Overført kørselsudgifter.....	-4.025	-3.500
-15.000 Fjernaflæsning abonnement.....	-13.609	0
-261.050 Målere ialt.....	-236.118	-213.700
-2.200.000 Overført ledningstab.....	-2.201.100	-2.200.000
-4.039.325 Distributionsomkostninger ialt.....	-3.747.987	-3.694.050

Budget 2010/2011	Realiseret 2009/2010	Budget 2009/2010
Note 4 - Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling		
0 Løn til bestyrelse.....	-18.750	-75.000
-25.000 Møder.....	-22.464	-25.000
-8.000 Gaver, repræsentation, rejser.....	-10.585	-8.000
Øvrig administration		
-5.000 Annoncer.....	-6.863	0
-10.000 Kontorartikler og tryksager.....	-9.757	-12.000
-10.000 Forbrugerinformation.....	-21.590	-7.000
-3.000 Egne arrangementer.....	0	-3.000
-5.000 Porto og gebyrer.....	-3.765	-5.000
-20.000 Tab på fordringer.....	-15.219	-10.000
-50.000 Gebyr PBS og Dataløn.....	-57.518	-45.000
-10.000 Hardware.....	-10.100	-5.000
-5.000 Software.....	-29.036	-5.000
-10.000 Andre edb-udgifter.....	-11.938	-5.000
-22.000 Revision.....	-21.000	-23.000
-6.000 Juridisk assistance.....	-18.149	-5.000
-76.000 Kontingenter.....	-68.969	-62.000
-8.000 Bestyrelsesansvarsforsikring.....	-7.645	0
-12.000 Småanskaffelser.....	-25.037	-10.000
-25.000 Afskrivning inventar.....	-24.000	-24.000
-278.200 Overført personaleudgifter.....	-265.212	-248.400
-9.600 Overført administrationsudgifter.....	-6.662	-7.000
-55.750 Overført grund og bygning.....	-56.040	-52.000
-653.550 Administration ialt.....	-710.299	-636.400
Note 5 - Energibesparelser		
0 Forbrugerinformation.....	-7.245	0
0 Energibesparelser i alt.....	-7.245	0
Note 6 - Andre driftsindtægter		
6.000 Rykkergebyrer.....	12.375	6.000
3.000 Inkassoomkostninger.....	4.175	1.000
9.000 Andre driftsindtægter i alt.....	16.550	7.000
Note 7 - Andre driftsudgifter		
-100.000 Vagtordning.....	-38.160	0
-10.000 Øvrige driftsudgifter.....	-308	0
-110.000 Andre driftsudgifter i alt.....	-38.468	0
Note 8 - Renteindtægter		
45.000 Renteindtægter pengeinstitut.....	64.778	76.000
5.000 Kontantrabat.....	2.619	10.000
50.000 Renteindtægter ialt.....	67.397	86.000
Note 9 - Renteudgifter		
0 Renteudgifter pengeinstitut.....	0	-1.000
-1.483.250 Renteudgifter Kommunekreditlån.....	-1.516.441	-1.524.000
-1.483.250 Renteudgifter ialt.....	-1.516.441	-1.525.000
Note 10 - Ekstraordinære poster		
650.000 Salg gl. varmeværksgrund.....	0	650.000
-100.000 Ny lagerhal.....	0	-300.000
550.000 Ekstraordinære poster i alt.....	0	350.000

	2009/2010	2008/2009
Note 11 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Saldo primo.....	16.576.340	1.325.724
Årets tilgang.....	47.584	15.250.616
Afskrivning primo.....	-1.606.724	-1.325.724
Årets afskrivning.....	-375.000	-281.000
Grunde og bygninger i alt.....	14.642.200	14.969.616
Ledningsnet		
Ledningsnet primo.....	20.908.622	18.016.195
Tilgang i år.....	67.869	2.892.427
Tilslutningsbidrag primo.....	-1.807.499	-883.193
Årets tilslutninger.....	-135.200	-924.306
Afskrivning primo.....	-13.607.868	-13.000.868
Årets afskrivning.....	-261.000	-607.000
Ledningsnet ialt.....	5.164.924	5.493.255
Produktionsanlæg		
Saldo primo.....	26.031.645	9.913.756
Årets tilgang.....	0	16.117.889
Afskrivning primo.....	-10.490.756	-9.913.756
Årets afskrivning.....	-594.000	-577.000
Produktionsanlæg i alt.....	14.946.889	15.540.889
Biler		
Saldo primo.....	50.000	71.899
Årets tilgang.....	0	50.000
Årets afgang.....	0	-4.000
Afskrivning primo.....	-11.500	-71.899
Årets afskrivning.....	-13.500	-11.500
Biler i alt.....	25.000	34.500
Inventar og kontormaskiner		
Saldo primo.....	262.769	101.431
Årets tilgang.....	0	161.338
Afskrivning primo.....	-101.431	-101.431
Årets afskrivning.....	-24.000	0
Inventar og kontormaskiner i alt.....	137.338	161.338

Ejd.- og grundværdi 01.10.08 matr.nr. Skørping by 27M
beliggende Skørping Nord 11 kr. 796.600
Ejd.- og grundværdi 01.10.08 matr.nr. Teglgård 10 EZ
beliggende Møldrupvej 2A,hhv. kr. 860.000 og kr. 149.500

	2009/2010	2008/2009
Note 12 - Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Ledninger og rør.....	8.500	68.000
Målere.....	17.360	47.740
Kemikalier.....	17.133	20.149
Fyringsgasolie.....	92.460	62.370
Flis.....	91.700	168.000
Reservedele flisfy.....	10.000	11.000
Varebeholdninger ialt.....	237.153	377.259
Tilgodehavender		
Årsopgørelse forbrugere.....	727.209	232.238
Tilslutningsbidrag.....	31.250	11.825
Øvrige tilgodehavender.....	46.224	103.698
Tilgodehavende ialt.....	804.683	347.761
Likvide beholdninger		
Driftskredit 98120002370042 Himmerland.....	3.341.775	3.815.171
Depositum 98122070164917 Himmerland.....	40.641	0
Likvide beholdninger ialt.....	3.382.416	3.815.171

	2009/2010	2008/2009
Note 13 - Hensættelser		
Rest hensættelse juridisk assistance.....	36.686	67.500
Hensat ny lagerhal.....	400.000	400.000
Rest hensættelse fjernaflæsning.....	318.666	94.046
Hensættelser i alt.....	755.352	561.546
Note 14 - Langfristet gæld		
Kommunekredit 4% obl.lån.....	36.110.886	37.155.501
Langfristet gæld ialt.....	36.110.886	37.155.501
Note 15 - Kortfristet gæld		
Kortfristet del af langfristet gæld.....	1.044.614	1.004.051
Resultat til indregning i næste års priser.....	176.563	229.995
Leverandører.....	443.472	471.336
Øvrig kortfristet gæld.....	2.340	40.000
Årsopgørelser forbrugere.....	303.464	1.042.356
Kortfristet gæld i alt.....	1.970.453	2.787.738
Afgifter - m.v.		
Momsafregning.....	356.347	210.085
Skyldig A-skat.....	21.095	48.102
Skyldig AM bidrag.....	6.747	14.084
Skyldig ATP, fritvalgsopsp.....	2.542	2.556
Skyldige feriepenge.....	118.774	0
Afgifter m.v. i alt.....	505.505	274.827
Anden gæld		
Modtaget depositum fra forbruger.....	40.625	0
Anden gæld i alt.....	40.625	0
Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger.....	-42.187	-39.823
Renteperiodisering.....	-31	0
Periodeafgrænsningsposter i alt.....	-42.218	-39.823

Fordelingskonti		
Budget 2010/2011	Realiseret 2009/2010	Budget 2009/2010
Personaleudgifter		
-860.000 Lønninger driftspersonale.....	-864.221	-924.000
-375.000 Lønninger administration.....	-261.486	-208.000
-74.000 Pension arb.giver.....	-47.790	-47.000
0 Fritvalgsopsparing.....	-119	0
-22.000 Reg. skyldige feriepenge.....	-118.500	0
-15.000 Varmeværkets andel ATP m.m.....	-13.436	-18.000
-5.000 Øvrige personaleudgifter.....	-2.933	-5.000
-12.000 Arbejdsskadeforsikring.....	-10.513	-12.000
-20.000 Arbejdstøj og sikkerhedsudstyr.....	-3.874	-20.000
-8.000 Kørselsgodtgørelse.....	-3.193	-8.000
-1.391.000 Personaleudgifter til fordeling.....	-1.326.065	-1.242.000
556.400 Overført til produktion 40 %.....	530.427	496.800
417.300 Overført til distribution 30 %.....	397.820	372.600
278.200 Overført til administration 20 %.....	265.212	248.400
139.100 Overført til målerudgifter 10 %.....	132.606	124.200
1.391.000 Personaleudgifter ialt.....	1.326.065	1.242.000
Kørselsudgifter		
-11.500 Afskrivning.....	-9.500	0
-8.000 Benzin, diesel o.lign.....	-5.084	-10.000
-10.000 Reparation og vedligeholdelse.....	-12.919	-10.000
-15.000 Vægtafgift og forsikring.....	-12.744	-15.000
-44.500 Kørselsudgifter til fordeling.....	-40.247	-35.000
20.025 Overført til produktion 45 %.....	18.111	15.750
20.025 Overført til distribution 45 %.....	18.111	15.750
4.450 Overført til målere 10 %.....	4.025	3.500
44.500 Kørselsudgifter ialt.....	40.247	35.000
Grund og bygning		
-80.500 Ejendomsskatter og -forsikring.....	-59.337	-60.000
-32.000 Reparation og vedligeholdelse.....	-34.932	-30.000
-5.000 Rengøring.....	-11.758	-5.000
-50.000 Udenomsarealer.....	-79.369	-50.000
-390.000 Afskrivning grund og bygning.....	-375.000	-375.000
-557.500 Grund og bygning til fordeling.....	-560.396	-520.000
446.000 Overført til produktion 80 %.....	448.316	416.000
55.750 Overført til distribution 10 %.....	56.040	52.000
55.750 Overført til administration 10 %.....	56.040	52.000
557.500 Grund og bygning i alt.....	560.396	520.000
Administration		
-36.000 Telefonudgifter.....	-26.903	-30.000
-12.000 Kursusudgifter.....	-6.407	-5.000
-48.000 Administration til fordeling.....	-33.310	-35.000
19.200 Overført til produktion 40 %.....	13.324	14.000
19.200 Overført til distribution 40 %.....	13.324	14.000
9.600 Overført til administration 20 %.....	6.662	7.000
48.000 Administration ialt.....	33.310	35.000