

ØLGOD FJERNVARMESKAB A.M.B.A.

CVR nr. 35 74 70 28

Årsrapport 2011/2012

(61. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Ølgod, den / 2012

Dirigent

RSMplus A/S, statsautoriserede revisorer

Kokholm 1 B, 6000 Kolding
Tlf.: (+45) 7634 2600, Fax: (+45) 7634 2601
e-mail: kolding@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 43622811 (Hjemsted: København)

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Århus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 70 lande

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2011 - 30. april 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ordinær generalforsamling afholdes på Hotel Hjedding onsdag den 5. september 2012 kl. 19.00.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges til orientering.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering.
6. Forslag fra bestyrelsen
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer.

På valg efter tur er:
Kristian Klemmensen
Henry Buhl
Peter Buhl
Jan Lillegaard

9. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
10. Valg af revisor.
11. Eventuelt.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2011 - 30. april 2012 for Ølgod Fjernvarmeselskab A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølgod, den 27. juni 2012

Driftsleder

Leif Pedersen

Bestyrelse

Kristian Klemmensen
formand

John Christensen

Henry Buhl

Peter Buhl

Jan Lillegaard

Anders Thomsen

Leif Andersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Ølgod Fjernvarmeselskab A.m.b.A.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ølgod Fjernvarmeselskab A.m.b.A. for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes under hensyntagen til bestemmelserne i årsregnskabsloven og varmforsyningsloven. Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen konklusion herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 revisionen 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 under hensyntagen til bestemmelserne i årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

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.

Kolding, den 27. juni 2012

RSMplus A/S

statsautoriserede revisorer

Henning Ravn Larsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Ølgod Fjernvarmeselskab A.m.b.A. Industrivej 9 6870 Ølgod Tlf.nr.: 75 24 41 88 Fax nr.: 75 24 44 96 CVR-nr. 35 74 70 28 Kommune: Varde Hjemmeside: otv-olgod.dk E-mail: otv@otv-olgod.dk
Bestyrelse	Kristian Klemmensen (formand) John Christensen Henry Buhl Peter Buhl Jan Lillegaard Anders Thomsen Leif Andersen
Driftsleder	Leif Pedersen
Revision	RSM!plus A/S statsautoriserede revisorer Kokholm 1B, 1. sal 6000 Kolding
Pengeinstitut	Den Jyske Sparekasse Gartnerpassagen 4 6870 Ølgod

Ledelsesberetning

Ledelsens beretning til fjernvarmeselskabets årsrapport 2011/12.

Fyringssæsonen 2011/12 var omkring 86% af det man kalder normalåret d.v.s. en betydelig mildere vinter end de to foregående vintre. Dette kan også ses i afregningerne mange skal have penge tilbage og kun få få efterregninger. Fjernvarmeselskabet skal således betale ca. 1,8 mio. kr. tilbage til andelshaverne/forbrugerne og kun opkræve ca. 350.000 kr. fra andelshaverne/forbrugerne.

Vinteren har også været lettere at håndtere rent brændselsmæssigt, vi har kun lavet 2% af varmen på olie, 60% på flis og de sidste 38% har HTH leveret.

Sidste år blev varmeprisen sat op til 443,75 kr./MWh og som det ser ud nu kan den pris kan holde endnu en vinter, også selv om der er kommet prisstigninger på flis og HTH varme og en femdobling af NOx afgiften.

"Energiforliget" tidligere i år indeholder nye afgifter og forøgelse af eksisterende. Dette betyder store fremtidige stigninger på varme og andet energi, bl.a. en afgift på flis som politikerne kalder **Forsyningssikkerhedsafgift** og som vil betyde en betragtelig stigning i varmeprisen.

Varmeværket har også mærket lidt til finanskrisen, således fik vi i november en henvendelse fra FIH, som har finansieret det nye varmeværk. FIH krævede pludselig yderligere sikkerhed for lånet, hvilket betød at Fjernvarmeselskabet valgte at skifte til Nykredit. Vi optog i den forbindelse yderligere lån således vi kan finansiere en planlagt udvidelse.

Varmeåret var efter Teknologisk Instituts graddage på 86,5 % af et " normalt år ", altså noget under det man regner for en normal vinter.

Vi har i årets løb udsendt 40.173 MWh., heraf har vi købt 15.151 MWh (38 %), 24.360 MWh (60 %) er produceret på flis, 820 MWh (2 %) er produceret på olie.

Af de 40.173 MWh har vi fået afregning for 31.531 MWh, hvilket giver et ledningstab på 21,5 %.

Ledningsnettet består af 27,3 km hovedledninger og 20,5 km stikledninger (kanalmeter)

Der var ved regnskabsårets afslutning 1635 målere installeret.

Bestyrelsen betegner årets drift af varmeværket som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølgod Fjernvarmeselskab A.m.b.A. for 1. maj 2011 - 30. april 2012 udarbejdes under hensyntagen af bestemmelserne i den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilpasning efter bestemmelserne i varmforsyningsloven

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og 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 vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varme, målerleje og faste afgifter.

Takstmæssig over-/underdækning

Såfremt årets opkrævede indtægter medfører overdækning overføres beløbet til mellemregning med forbrugerne i balancen. Ved underdækning vurderes ved udgangen af hvert regnskabsår, om der skal/kan ske efteropkrævning hos forbrugerne. Hvis dette er tilfældet, indtægtsføres beløbet og indregnes som et tilgodehavende i balancen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til drift af ledningsnet, lønninger og gager, varmetab i ledningsnet samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, modtagne og afgivne kontantrabatter m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Værdiansættelsen måles som udgangspunkt til kostpris med fradrag af tidligere års henlæggelse til renovering, indgået tilslutningsafgift og afskrivninger, der er beregnet efter det lineære princip i overensstemmelse med Energiministeriets bekendtgørelse nr. 175 af 18. marts 1991.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af afskrivninger efter bestemmelserne i varmforsyningsloven.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages følgende lineære afskrivninger:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0 %
Kontorbygning	30 år	0 %
Produktionsanlæg, ledningsnet og turbine	10-15 år	0 %
Varmemålere	10-15 år	0 %
Andet driftsmateriel	5-15 år	0 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i næste års varmeindtægter og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. april 2012 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Henlæggelser til nyinvestering

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20 % af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75 % af investeringsplanen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger mv.. 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 målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skat

Der foreligger ingen skyldig skat og udskudt skat i årsregnskabet.

Resultatopgørelse 1. maj 2011 - 30. april 2012

	Note	2011/2012	2010/2011	Budget 2012/2013	Budget 2011/2012
		kr.	kr.	Ikke revideret 1.000 kr.	Ikke revideret 1.000 kr.
Indtægter ved salg af varme og el	1	19.618.553	17.701.718	20.292	20.310
Overført underdækning		-1.696.995	-355.893	-75	-1.223
Produktionsomkostninger	2	<u>-10.631.252</u>	<u>-11.836.080</u>	<u>-12.340</u>	<u>-11.867</u>
Bruttooverskud		<u>7.290.306</u>	<u>5.509.745</u>	<u>7.877</u>	<u>7.220</u>
Distributionsomkostninger	3	-3.818.069	-3.813.737	-3.949	-3.771
Administrationsomkostninger	4	<u>-1.628.977</u>	<u>-1.410.617</u>	<u>-1.694</u>	<u>-1.249</u>
Resultat fra primær drift		1.843.260	285.391	2.234	2.200
Andre driftsindtægter	5	<u>159.071</u>	<u>131.604</u>	<u>175</u>	<u>175</u>
Resultat før finansielle poster		2.002.331	416.995	2.409	2.375
Finansielle indtægter		0	7.779	35	10
Finansielle udgifter	6	<u>-1.182.201</u>	<u>-1.121.769</u>	<u>-1.244</u>	<u>-1.385</u>
Resultat til disponering		820.130	-696.995	1.200	1.000
Henlæggelse til planlagte investeringer		<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.200</u>	<u>-1.000</u>
Årets over/underdækning		-179.870	-1.696.995	0	0
Overført til næste år jv. varmeforsyningslovens bestemmelser		<u>179.870</u>	<u>1.696.995</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. april 2012

	Note	2011/2012	2010/2011
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	7		
Grunde og bygninger		21.012.963	22.581.733
Produktionsanlæg, ledningsnet og turbine		8.105.795	8.979.219
Varmemålere		291.839	513.432
Andet driftsmateriel		<u>538.846</u>	<u>252.100</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>29.949.443</u>	<u>32.326.484</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende forbrugere		346.494	1.244.140
Andre tilgodehavender		246.319	76.503
Mellemregning med vandværk		1.505.691	0
Overført til kommende års budget, jv. varmforsyningslovens bestemmelser		179.870	1.696.995
Energispareaktiviteter		125.369	0
Tilgodehavende moms		<u>524.963</u>	<u>0</u>
		<u>2.928.706</u>	<u>3.017.638</u>
Likvide beholdninger		<u>7.992.315</u>	<u>19.941</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.921.021</u>	<u>3.037.579</u>
AKTIVER I ALT		<u>40.870.464</u>	<u>35.364.063</u>

Balance pr. 30. april 2012

	Note	2011/2012 kr.	2010/2011 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskudskapital		<u>3.696.790</u>	<u>3.696.790</u>
Egenkapital i alt		<u>3.696.790</u>	<u>3.696.790</u>
HENLÆGGELSER			
Henlæggelser til fornyelser		<u>2.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	9	<u>29.199.572</u>	<u>23.333.333</u>
		<u>29.199.572</u>	<u>23.333.333</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	9	2.124.000	2.333.333
Kassekredit		0	2.275.238
Leverandører		994.939	1.459.422
Skyldige til forbrugere		1.783.345	0
Mellemregning med vandværk		0	238.839
Skyldig feriepenge		309.572	198.950
Skyldige omkostninger		762.246	770.801
Skyldig moms		<u>0</u>	<u>57.357</u>
		<u>5.974.102</u>	<u>7.333.940</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>35.173.674</u>	<u>30.667.273</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>40.870.464</u>	<u>35.364.063</u>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2011/2012	2010/2011	Budget 2012/2013	Budget 2011/2012
			Ikke revideret	Ikke revideret
	kr.	kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Note 1 Indtægter ved salg af varme og el				
Salg af varme	11.336.328	9.324.689	12.425	12.069
Faste afgifter	6.965.424	6.882.531	7.024	6.941
Rådighedsvederlag m.m. turbineanlæg	1.316.801	1.494.498	843	1.300
	19.618.553	17.701.718	20.292	20.310
Note 2 Produktionsomkostninger				
Brændselskøb	-5.132.506	-5.367.526	-6.970	-6.794
Køb industriel overskudsvarme	-2.773.890	-2.071.861	-2.392	-2.223
Gaskøb turbineanlæg	-142.274	-1.992.337	-114	-291
Vedligehold/drift kraftvarmeværk/produktionsanlæg	-604.341	-544.629	-666	-616
Balance ansvarlig	-49.144	-48.768	-62	-48
Aske, slagge mv.	-61.709	-143.642	-181	-250
Nox afgift	-43.396	-58.934	-239	-55
Afskrivninger	-1.600.008	-1.600.000	-1.600	-1.600
Vedligehold øvrige produktionsanlæg	-215.474	-274.239	-200	-200
Vedligehold fliskedel	-704.940	-796.739	-1.000	-850
Ejendomsudgifter	-153.938	-188.775	-225	-200
El til produktion	-358.310	-359.047	-330	-315
Driftsledelse	-196.287	-166.895	-200	-200
IT udgifter	0	0	-40	-25
Konsulethonorar, kurser mv	-105.035	-22.688	-100	0
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	1.510.000	1.800.000	1.979	1.800
	-10.631.252	-11.836.080	-12.340	-11.867

Noter

	2011/2012	2010/2011	Budget 2012/2013	Budget 2011/2012
			Ikke revideret	Ikke revideret
	kr.	kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Note 3 Distributionsomkostninger				
Ledningstab overført fra produktion	-1.510.000	-1.800.000	-1.979	-1.800
Vedligeholdelse ledningsnet	-384.469	-463.169	-350	-350
Ejendomsudgifter	-75.000	-75.000	-75	-75
Huslejeindtægter, Vandværk	66.364	64.608	65	64
Afskrivninger	-1.150.000	-700.000	-850	-850
Målerudgifter	-167.027	-198.745	-150	-200
Afskrivninger målere	-300.000	-300.000	-300	-300
Måler aflæsning	-19.099	-40.315	-60	-35
El til distribution	-67.747	-66.219	-75	-80
Driftsledelse vedr. distribution	-185.878	-140.466	-150	-75
Måleradministration m.v.	-6.520	-71.930	0	-50
Ledningstegning / IT	-16.483	-13.977	-25	-20
Kurser mv	-2.210	-8.524	0	0
	-3.818.069	-3.813.737	-3.949	-3.771
Note 4 Administrationsomkostninger				
Ledelse, bestyrelse, generalforsamling, mv.	-346.492	-376.973	-350	-350
Forbrugerinformation	-123.258	-64.305	-175	-50
Administration	-590.461	-686.797	-750	-685
Administrationsvederlag antenneforening	76.035	139.947	75	75
Administrationsvederlag Ølgod Vandværk	452.695	402.354	440	439
Selvevaluering	0	0	-20	0
IT-udgifter	-194.882	-218.195	-250	-225
Revision og regnskabsmæssig assistance	-129.853	-75.101	-90	-140
Økonomiske rådgivning mv	-92.626	0	0	0
Assistance bogføring og forbrugersystemet	-5.000	0	-150	0
Juridisk assistance, forsikringer, kontingenter mv.	-186.226	-123.627	-150	-90
Bogføringsassistance	-169.594	-121.725	0	0
Afskrivninger	-28.008	-28.000	-28	-28
PSO/Energibesparelse	-291.307	-258.195	-246	-195
	-1.628.977	-1.410.617	-1.694	-1.249

Noter

	2011/2012	2010/2011	Budget 2012/2013	Budget 2011/2012
			Ikke revideret	Ikke revideret
	kr.	kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
Note 5 Andre driftsindtægter				
Gebyrer forbrugere	44.121	37.155	50	50
Udleje af skorsten	100.365	60.528	100	100
Fortjeneste ved salg af driftsmidler	12.000	0	0	0
Diverse sager	2.585	33.921	25	25
	<u>159.071</u>	<u>131.604</u>	<u>175</u>	<u>175</u>
Note 6 Finansielle udgifter				
Pengeinstitut	-61.789	-13.817	0	0
Renter, kreditorer	-1.537	-1.969		
Prioritetsrenter	<u>-1.118.875</u>	<u>-1.105.983</u>	<u>-1.244</u>	<u>-1.385</u>
	<u>-1.182.201</u>	<u>-1.121.769</u>	<u>-1.244</u>	<u>-1.385</u>

Noter

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg, ledningsnet og turbine	Varmemålere	Andet driftsmateriel
Kostpris pr. 1/5 2011	32.349.328	26.552.866	6.233.147	1.501.400
Tilgang 2011/2012	31.238	1.202.443	78.407	314.754
Indgået tilslutningsbidrag mv		-459.860		
Tilskud mv		-466.000		
Afgang til kostpris				-176.340
Kostpris pr. 30/04 2012	32.380.566	26.829.449	6.311.554	1.639.814
Af-/nedskrivninger pr. 1/5 2011	-9.767.595	-17.573.654	-5.719.715	-1.249.300
Afskrivninger 2011/2012	-1.600.008	-1.150.000	-300.000	-28.008
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver				176.340
Af-/nedskrivninger pr. 30/04 2012	-11.367.603	-18.723.654	-6.019.715	-1.100.968
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/04 2012	21.012.963	8.105.795	291.839	538.846

2011/2012
kr.

Note 8 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	1.600.008
Produktionsanlæg, ledningsnet og turbine	1.150.000
Varmemålere	300.000
Andet driftsmateriel	28.008
	3.078.016

Afskrivninger m.v. fordeles således:

Produktionsomkostninger	1.600.008
Distributionsomkostninger, ledningnet	1.150.000
Distributionsomkostninger, målere	300.000
Administrationsomkostninger	28.000
	3.078.008

Noter

Note 9 Langfristede gældsforpligtelser

	2010/2011 Gæld i alt	2011/2012 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetslån	25.666.666	34.709.810	2.124.000	23.150.000
Kurstabsfradrag mv		<u>-3.386.238</u>		
	<u>25.666.666</u>	<u>31.323.572</u>	<u>2.124.000</u>	<u>23.150.000</u>

Note 10 Eventualforpligtelser

Der kan evt. kræves indskud på sikringskonto, såfremt markedsværdien på den underliggende fastrenteaftale bliver negativ med mere end t.kr. 5.250.

Note 11 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Det til enhver tid indestående på sikringskonto er pansat til sikkerhed for forpligtelser der hidrører fra fastrenteaftale indgået i rammeaftalen den 24. januar 2012.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, t.kr. 34.710, er der udstedt pantebrev på t.kr. 35.029.