

*Anki*  
**ARKIV**

VRAA VARMEVÆRK A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2011/12

53. REGNSKABSÅR

GENERALFORSAMLING

afholdes torsdag den 20. september 2012 kl. 19.30 på Idrætscenter Vendsyssel

DAGSORDEN

1. valg af dirigent
2. Aflæggelse af beretning
3. Aflæggelse af regnskab og fremlæggelse af budget
4. Indkomne forslag
5. Valg af 2 bestyrelsesmedlemmer og 2 suppleanter
6. Valg af 2 revisorer, hvoraf den ene skal være statsautoriseret, valg af 1 suppleant
7. Eventuelt.

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på varmeværkets ordinære generalforsamling  
den 20/9 2012

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. juli - 30. juni</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter .....	11-15

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Vraa Varmeværk A.m.b.a. Nygade 8 9760 Vrå  CVR-nr.: 64 77 17 28 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Ivan Larsen, formand Karl Damm, næstformand Finn Henriksen, sekretær Kjeld Andersen
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Sæbygårdvej 25 9300 Sæby
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 20. september 2012 kl. 19.30 på Idrætscenter Vendsyssel.

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Vraa Varmeværk 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 varmeværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vraa, den 4. september 2012

Bestyrelse:



Ivan Larsen  
Formand



Karl Damm  
Næstformand



Finn Henriksen  
Sekretær



Kjeld Andersen

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

*Til andelshaverne i Vraa Varmeværk A.m.b.a.*

**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Vraa Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven. 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 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 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af varmeværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med 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.

Sæby, den 4. september 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

  
Morten Kallehaug  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Varmeværkets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til varmeværkets forbrugere samt produktion og salg af el.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeværket har i året realiseret et underskud på 403 tkr. mod budgetteret underskud på 269 tkr. Overført beløb fra forrige regnskabsår til prisudligning udgør 1.041 tkr. Årets resultat efter overførsel til prisudligning til det kommende år udgør herefter 638 tkr., hvilket bestyrelsen finder tilfredsstillende. Til prisudligning i det kommende år henføres hele dette beløb.

Varmeværkets resultat er påvirket af ekstraordinære udgifter og indtægter, som følge af det underslæb, der er begået af den tidligere bogholder. Årets resultat er påvirket positivt med 498 tkr., som følge af det forlig, der er indgået med BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab. Efter sagsomkostninger har varmeværket indtægtsført 260 tkr. vedrørende denne sag.

### Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for varmeværkets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vraa Varmeværk A.m.b.a. for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 varmekædet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### "Hvile i sig selv"-princippet

#### Over- og underdækninger

Varmekædet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er et udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Årets indtægter

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, elindtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

**Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

**Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til varmeværkets væsentligste aktiviteter.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver**

Beholdning af gratis tildelte CO<sub>2</sub>-kvoter er ikke aktiveret.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

	Brugstid	Restværdi
Kraftvarmeanlæg (turbine) .....	20 år	0 kr.
Øvrige anlæg (distributionsanlæg) .....	5-15 år	0 kr.
Kontorbygning .....	25 år	0 kr.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

**Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

### 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 varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

### 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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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 nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI**

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>NETTOOMSÆTNING</b> .....	1	20.206.534	20.281.175
Produktionsomkostninger.....	2	-17.353.930	-16.783.026
Distributionsomkostninger.....	4	-1.941.132	-1.732.282
Administrationsomkostninger.....	5	-929.391	-789.409
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....		<b>-17.919</b>	<b>976.458</b>
Andre driftsindtægter .....	6	322.929	213.583
Andre driftsomkostninger .....	7	-599.603	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>-294.593</b>	<b>1.190.041</b>
Finansielle indtægter.....	8	48.403	1.051
Finansielle omkostninger .....	9	-156.554	-177.920
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-402.744</b>	<b>1.013.172</b>
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-402.744</b>	<b>1.013.172</b>
<b>RESULTATDISPONERING</b>			
Overført fra tidligere år.....		1.041.098	27.926
Årets resultat .....		-402.744	1.013.172
<b>I alt til disposition</b> .....		<b>638.354</b>	<b>1.041.098</b>
Der anvendes således:			
Årets henlæggelser .....		0	0
Resultat til indregning i kommende års priser.....		638.354	1.041.098
<b>I ALT</b> .....		<b>638.354</b>	<b>1.041.098</b>

## BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Øvrige anlæg.....		6.515.811	6.629.103
Materielle anlægsaktiver.....	10	6.515.811	6.629.103
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>6.515.811</b>	<b>6.629.103</b>
Tilgodehavender hos forbrugere.....		337.959	1.795.865
Moms.....		1.052.994	0
Andre tilgodehavender.....		5.484.734	110.022
Forudbetalte omkostninger.....		168.808	151.127
Tilgodehavender.....		7.044.495	2.057.014
Andre værdipapirer.....		20.000	20.000
Værdipapirer.....		20.000	20.000
Indestående i pengeinstitutter.....		1.717	735
Kasse- og girobeholdninger.....		1.425	2.456
Likvide beholdninger.....		3.142	3.191
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>7.067.637</b>	<b>2.080.205</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>13.583.448</b>	<b>8.709.308</b>
<b>PASSIVER</b>			
Basiskapital.....		3.868.440	3.868.440
<b>EGENKAPITAL.....</b>		<b>3.868.440</b>	<b>3.868.440</b>
Resultat til indregning i kommende års priser.....		638.354	1.041.098
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		4.075.245	316.091
Gæld til pengeinstitutter.....		2.386.250	1.753.758
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		2.428.411	622.070
Anden gæld.....		186.748	1.107.851
Kortfristede gældsforpligtelser.....	11	9.715.008	4.840.868
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>9.715.008</b>	<b>4.840.868</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>13.583.448</b>	<b>8.709.308</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	12		
Nærtstående parter.....	13		
Medarbejderforhold.....	14		
Afstemning.....	15		

## NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
<b>Nettoomsætning</b>			<b>1</b>
Forbrugsafgifter.....	10.105.828	11.555.874	
2011/12: 20.109,34 MWh a 500 kr.			
2010/11: 23.111,75 MWh a 500 kr.			
Arealbidrag.....	3.861.090	3.856.446	
2011/12: 175.527 m <sup>2</sup> a 22 kr.			
2010/11: 175.527 m <sup>2</sup> a 22 kr.			
Abonnementsbidrag.....	1.027.350	1.024.774	
2011/12: 1.088 forbrugere a 950 kr.			
2010/11: 1.077 forbrugere a 950 kr.			
Salg af el.....	5.212.266	3.844.081	
2011/12: 7.098 MWh			
2010/11: 5.477 MWh			
	<b>20.206.534</b>	<b>20.281.175</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>			<b>2</b>
Køb af naturgas.....	15.107.035	14.698.600	
2011/12: 3.722.422 m <sup>3</sup>			
2010/11: 3.734.401 m <sup>3</sup>			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	2.046.895	2.084.426	
Afskrivninger m.v.:			
Produktionsanlæg.....	200.000	0	
	<b>17.353.930</b>	<b>16.783.026</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger</b>			<b>3</b>
<b>Lønninger</b>			
Lønninger inkl. pension.....	320.704	316.732	
Sociale bidrag.....	3.680	3.309	
Personaleomkostninger.....	6.567	8.610	
	<b>330.951</b>	<b>328.651</b>	

## NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
<b>Vedligeholdelse af produktionsanlæg</b>			
Central.....	102.986	28.121	
Turbine.....	999.778	980.631	
Målere.....	55.559	82.777	
Øvrige.....	8.205	14.493	
	<b>1.166.528</b>	<b>1.106.022</b>	
<b>Driftsomkostninger</b>			
El.....	103.952	104.791	
Rengøring og renovation.....	20.295	22.455	
Bygningsforsikring og ejendomsskat.....	7.389	14.308	
Kemikalier og kvælstof.....	25.810	63.559	
	<b>157.446</b>	<b>205.113</b>	
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>			
Driftsforsikringer, vand m.v.....	302.230	293.123	
Telefon.....	7.493	8.540	
Bilomkostninger.....	5.062	4.376	
Konsulentbistand, verifikation o.l.....	77.185	5.188	
Energibesparelser.....	0	133.413	
	<b>391.970</b>	<b>444.640</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>2.046.895</b>	<b>2.084.426</b>	
<b>Distributionsomkostninger</b>			4
Lønninger inkl. pensioner.....	420.463	404.294	
Personaleomkostninger.....	7.662	10.046	
Sociale bidrag.....	5.945	5.346	
Kørselsgodtgørelse.....	239	1.057	
El.....	101.776	104.791	
Termografering, ledningsnet.....	98.803	22.950	
Ledningsregistrering.....	0	46.861	
Telefon.....	7.493	8.540	
Bilomkostninger.....	26.998	23.338	
Stikprøvekontrol, målere.....	1.931	3.798	
Vedligeholdelse ledningsnet.....	566.722	268.982	
Afskrivninger, ledningsnet.....	703.100	832.279	
	<b>1.941.132</b>	<b>1.732.282</b>	

## NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>5</b>
<b>Personaleomkostninger</b>			
Bestyrelseshonorar.....	54.000	54.667	
Lønninger inkl. pensioner.....	499.878	446.653	
Sociale bidrag.....	7.361	6.618	
Kørselsgodtgørelse.....	954	4.228	
Personaleomkostninger .....	9.486	12.437	
	<b>571.679</b>	<b>524.603</b>	
<b>Kontorhold</b>			
El.....	10.713	11.031	
Ejendomsskat og forsikring.....	389	753	
Kontorhold .....	20.661	22.556	
Telefon og telefax.....	7.495	8.542	
Annoncer.....	8.974	5.954	
Mødeomkostninger og repræsentation.....	32.645	7.254	
Porto og PBS .....	36.102	27.861	
Vedligeholdelse.....	35.613	8.899	
Edb-omkostninger.....	60.829	32.221	
Kontingenter.....	93.904	93.576	
Bilomkostninger.....	1.687	1.459	
	<b>309.012</b>	<b>220.106</b>	
<b>Øvrige</b>			
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	38.000	36.500	
Rådgivning og anden assistance.....	9.800	5.400	
Rest revisor vedrørende tidligere år.....	-500	700	
Advokat.....	1.400	2.100	
	<b>48.700</b>	<b>44.700</b>	
<b>Administrationsomkostninger i alt .....</b>	<b>929.391</b>	<b>789.409</b>	
<b>Andre driftsindtægter</b>			<b>6</b>
Antenneleje.....	65.973	64.051	
Øvrige indtægter.....	-3.191	149.532	
Bedrageri - pengebeløb.....	-4.652.353	0	
Sagsomkostninger bedragerisag .....	-237.500	0	
Erstatning bedragerisag.....	5.150.000	0	
	<b>322.929</b>	<b>213.583</b>	
<b>Andre driftsomkostninger</b>			<b>7</b>
Afskrivning tilgodehavender forbrugere.....	599.603	0	
	<b>599.603</b>	<b>0</b>	

## NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>8</b>
Pengeinstitutter.....	1.124	701	
Forbrugere .....	47.279	350	
	<b>48.403</b>	<b>1.051</b>	
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>9</b>
Pengeinstitut .....	152.903	153.844	
Låneomkostninger.....	2.800	21.450	
Kreditorer .....	851	2.626	
	<b>156.554</b>	<b>177.920</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>10</b>
	Øvrige anlæg	Kraftvarme- anlæg	
Kostpris 1. juli 2011 .....	29.501.177	24.296.367	
Tilgang.....	789.808	0	
Kostpris 30. juni 2012.....	<b>30.290.985</b>	<b>24.296.367</b>	
Afskrivninger 1. juli 2011.....	22.872.074	24.296.367	
Årets afskrivninger .....	903.100	0	
Afskrivninger 30. juni 2012.....	<b>23.775.174</b>	<b>24.296.367</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012.....	<b>6.515.811</b>	<b>0</b>	
	2012 kr.	2011 kr.	
<b>Anden gæld</b>			<b>11</b>
A-skat og AM-bidrag .....	33.309	29.259	
ATP og sociale omkostninger.....	2.160	3.674	
Feriepengeforpligtelse.....	136.400	129.100	
Beskattede feriepenge.....	654	860	
Depositum.....	14.225	14.225	
Moms.....	0	930.733	
	<b>186.748</b>	<b>1.107.851</b>	

## NOTER

			Note
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			<b>12</b>
Der er ikke udtaget pant i nogen af varmeværkets aktiver.			
<b>Nærtstående parter</b>			<b>13</b>
<b>Transaktioner med nærtstående parter</b>			
Varmeværket har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	2011/12	2010/11	
	kr.	kr.	
<b>Medarbejderforhold</b>			<b>14</b>
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Lønninger, produktion.....	320.704	316.732	
Lønninger, distribution.....	420.463	404.294	
Lønninger, administration.....	499.878	446.653	
Bestyrelseshonorar.....	54.000	54.667	
Sociale bidrag.....	16.986	15.273	
Personaleomkostninger i øvrigt.....	23.715	31.093	
Kørsel.....	1.193	5.285	
	<b>1.336.939</b>	<b>1.273.997</b>	
<b>Afstemning</b>			<b>15</b>
Resultat ifølge resultatopgørelsen.....	-402.744	1.013.172	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	903.100	832.279	
Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven.....	-903.100	-832.279	
<b>Årets resultat ifølge varmforsyningsloven.....</b>	<b>-402.744</b>	<b>1.013.172</b>	
Overført fra tidligere år.....	1.041.098	27.926	
	<b>638.354</b>	<b>1.041.098</b>	