



SKOVBO
REVISION
CVR-nr.10290430

Per Kristiansen
Bækgårdsvej 54^B
4140 Borup

Tlf: 57 56 14 00
Fax: 57 52 67 49
E-mail:
info@skovborevision.dk

Registrerede
Revisorer
FRR

Borup Varmeværk A.m.b.a.
Bækgårdsvej 16
4140 Borup

ÅRSRAPPORT 2010/2011

CVR NR. 14 89 80 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den ¹⁴/okt 2011.

Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2010/2011 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

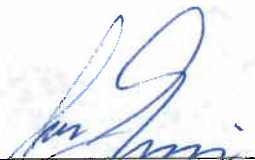



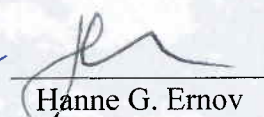
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

I bestyrelsen

Borup, den 10. maj 2011.


Sven Gissum
Kurt Munk Pedersen
Walter Hansen
Henning Simoni
Carsten Dehli
Charlotte Agergaard
Hanne G. Ernov

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til selskabets andelshavere

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2010 – 31. marts 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og en ledelsesberetning 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen på grundlag af vor revision. Vi har udført vores 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede og en ledelsesberetning, der giver en retvisende redegørelse, 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2010 – 31. marts 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

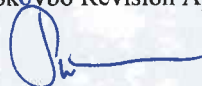
Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Borup, den 10. maj 2011
Skovbo Revision ApS



Per Kristiansen
Registreret Revisor FRR

**BESTYRELSENS SKRIFTLIGE BERETNING
For regnskabsåret fra 1. april 2010 til 31. marts 2011****Nøgletal.**

Vi er tilsammen 1074 andelshavere, der tilsammen har brugt 25.732 MWh varme, dette er 7% mere end budgetteret. Graddagene, som måler hvor koldt der er de enkelte år, er der en stigning på 10% i forhold til sidste år, som også var kold. Årsagen er den lange og kolde vinter. En del forbrugere har fået en ekstra varmeregning. Andre forbrugere har efterisoleret og justeret deres anlæg og har dermed et lavere forbrug. Det samlede opvarmede areal er 222.245m² i varmeværkets forsyningsområde.

Drift / Renovering

Til trods for forholdsvis få nye andelshavere, har det alligevel været et travlt år.

Der er indgået aftale mellem en række parcelhusejere i området omkring Ryeskov og Mølleparken om fjernvarmeforsyning. Der arbejdes intenst på, at få de nødvendige godkendelser fra Køge Kommune, således at vi kan komme i gang med ledningsnettet. 40 har benyttet sig af tilbuddet om billig fjernvarme. Tegningsperioden sluttede d. 1. maj. Herefter vil det fortsat være muligt at tegne sig for fjernvarme efter vort tarifblad, som findes på vores hjemmeside.

I 2010 gik vi i gang med 1. etape af renovering af Dalstrøget, 2. etape fortsætter i maj 2011, og det hele forventes at være færdig til september.

I øjeblikket drøftes om der ønskes fjernvarme på Møllebankerne.

I maj/Juni ligger vi nyt asfalt slidlag på vejene, de steder hvor varmeværket har gravet sidste år.

Driften har også i år været som planlagt. Halmværket har leveret 99,2% af den varme vi har forbrugt, hvilket er mindre end sidste år, men dog tilfredsstillende.

Service

Der er fortsat en del forbrugere der har besvær med betjening af deres fjernvarmeinstallation, det medfører en række spørgsmål til os, om tekniske betingelser, daglig drift og almindelige serviceydelse. I den udstrækning det er os muligt, står vi gerne til rådighed med gode råd og evt. henvisninger til VVS-firmaer, netop for at sikre forbrugerne en god og stabil varme.

Forventninger til fremtiden

Bestyrelsen arbejder i den kommende periode på at sikre fortsat stabil og billig fjernvarme.

Derfor er der en dialog med Halmværkets bestyrelse om hvordan vi bedst muligt i fremtiden kan sikre en billig varme til en konkurrencedygtig pris. Selvom varmepriisen til Halmværket er steget, har bestyrelsen besluttet at prisen det kommende år ikke vil slå igennem hos forbrugerne.

Der er således ikke budgetteret med prisstigninger i det kommende regnskabsår fra 1. april 2011 til 31. marts 2012.

Målere

Udskiftning og verifikation af varmemålere fortsætter i det kommende regnskabsår. De berørte forbrugere vil blive informeret direkte. Dette vil ske medio 2011.

På gensyn til generalforsamlingen

Sven Gissum
Formand.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, og er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet i artsopdelt beretningsform.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over maksimalt 20 år. Værdien ultimo opgøres som værdien primo tillagt årets tilgang med fradrag af årets afskrivninger.

Anlæg og ledningsnet er opført til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en forventet maksimal levetid på 20 år. Værdien ultimo opgøres som værdien primo tillagt årets tilgang med fradrag af årets afskrivninger.

Øvrige anlæg afskrives over 5 år.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

RESULTATOPGØRELSE.

Note		Regnskab 2010/11	Regnskab 2009/10 t. kr.	Budget 2010/11 t. kr.	Budget 2011/12 t. kr.
	<u>Nettoomsætning</u>				
	Fast bidrag	4.597.259	4.564	4.576	4.576
	Forbrug iflg. måleraflæsning	10.419.212	9.742	9.396	9.396
	Heraf overført til Borup Øst	0	- 2.038	0	0
	Tillæg for dårlig afkøling	240.310	109	0	0
	Regulering af årsafgift gl. år og afskrevet tilgodehavende	- 3.924	- 1	0	0
	Nettoomsætning i alt	15.252.857	12.376	13.972	13.972
1.	Direkte produktionsomkostninger	- 9.024.094	- 7.091	- 8.778	- 9.889
	Bruttoresultat	6.228.763	5.285	5.194	4.083
2.	Indirekte produktionsomkostninger	- 2.303.198	- 2.282	- 2.285	- 1.915
	Køb af energibesparelser	- 168.941	0	- 200	- 200
3.	Personaleomkostninger	- 874.708	- 1.391	- 1.000	- 1.000
4.	Administrationsomkostninger	- 386.572	- 401	- 519	- 520
13.	Henlæggelser til nyanlæg Skovbrynet	0	0	0	- 520
6.-7.	Afskrivninger	- 1.390.909	- 1.000	- 1.166	- 1.066
	Produktionsresultat	1.104.435	211	24	- 1.138
11.	Resultat, Borup Øst	0	35	0	0
	Resultat af primær drift	1.104.435	246	24	- 1.138
	Renteindtægter og lignende indtægter	54.890	35	0	0
5.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- 26.996	- 44	- 100	- 100
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	1.132.329	237	- 76	- 1.238
	Lejeindtægt	26.255	22	22	26
	Fondsskat	- 12.197	- 0	- 0	- 7
	ÅRETS RESULTAT	1.146.387	259	- 54	- 1.219

RESULTATOPGØRELSE.



	Regnskab 2010/11	Regnskab 2009/10	Budget 2010/11	Budget 2011/12
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
		t. kr.	t. kr.	t. kr.
Forslag til resultatdisponering:				
Det disponible beløb udgør:				
Overført fra tidligere år	53.785	- 205	- 54	1.200
Årets resultat	<u>1.146.387</u>	<u>259</u>	<u>54</u>	<u>- 1.219</u>
Til disposition	<u>1.200.172</u>	<u>54</u>	<u>0</u>	<u>- 19</u>

Som af bestyrelsen foreslås fordelt således:

Optaget som gæld/tilgodehavende til indregning i kommende års priser	<u>1.200.172</u>	<u>54</u>
-------------------------------------------------------------------------	------------------	-----------

BALANCE PR. 31. MARTS

Note		31/3 2011 <u>kr.</u>	31/3 2010 <u>t. kr.</u>
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
6.	Grundværdier	772.872	1.950
7.	Anlæg og ledningsnet	2.038.102	3.077
8.	Transitledning Borup Øst	0	0
	Andel i DFF-EDB a.m.b.a.	1.000	1
	Andel i DFP	5.418	5
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.817.392</u>	<u>5.033</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Beholdning af olie	170.440	210
	Varebeholdninger i alt	<u>170.440</u>	<u>210</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgode hos forbrugere (årsopgørelser)	936.561	494
	Fraflyttede forbrugere	1.884	2
	Tilgodehavende moms	0	186
	Tilgodehavende fondsskat	19.850	14
	Øvrige tilgodehavender	15.000	0
	Tilgodehavender i alt	<u>973.295</u>	<u>696</u>
9.	Likvide beholdninger	<u>390.326</u>	<u>29</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.534.061</u>	<u>935</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.351.453</u>	<u>5.968</u>

BALANCE PR. 31. MARTS



Note		31/3 2011 kr.	31/3 2010 t. kr.
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
10.	Bunden egenkapital	<u>1.069.264</u>	<u>2.053</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.069.264</u>	<u>2.053</u>
	GÆLD		
	KORTFRISTET GÆLD		
9.	Driftskredit Danske Bank	0	301
	Kreditorer Halmvarmeværket	1.272.891	1.250
	Øvrige kreditorer	384.166	2.102
	Skyldig A-skat, AM-bidrag og feriepenge	137.498	208
	Skyldig moms	287.462	0
11.	Driftsresultat, Borup Øst	0	0
12.	Periodeafgrænsning – overdækning	<u>1.200.172</u>	<u>54</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>3.282.189</u>	<u>3.915</u>
	Gæld i alt.....	<u>3.282.189</u>	<u>3.915</u>
	PASSIVER I ALT	<u>4.351.453</u>	<u>5.968</u>
14.	Eventualforpligtelser		

