

Hashøj Kraftvarmeforsyning amba

Årsrapport for året 2010

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance aktiver	9
Balance passiver	10
Note 1 - 3	11
Note 4 - 9	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen/bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2010 for Hashøj Kraftvarmeforsyning. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens Model A, jf. afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. Januar til 31. december 2010

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

Dalmose den 5/5 - 2011

Direktør



Bestyrelse

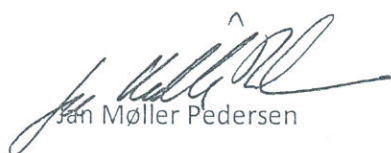
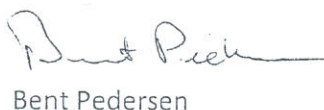


Thomas Vesth

Formand


Arne Larsen
Mogens Jensen
Peder Christensen

Thomas Baun Christensen


Jan Møller Pedersen
Bent Pedersen

Revisionspåtegning

Selskabsoplysninger

CVR-nr.: 16 40 85 30

Stiftet

1. oktober 1993.

Hjemstedskommune

Slagelse

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse:

Formand Thomas Vesth

Næstformand Arne Larsen

Mogens Jensen,

Peder Christensen

Thomas Baun Christensen

Bent Pedersen,

Jan Møller Pedersen

Revision BDO Kommunernes Revision

Ringstedvej 18

4000 Roskilde

Pengeinstitut

Skælskør Bank

Regnskabsår

1. januar – 31. December

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Salg af varme

Salg af el

Ledelsens beretning for år 2010

Vi har i 2010 haft et godt driftsår som følge af dels et betydeligt større varmesalg og dels en rigtig god aftale om salg af el.

Denne aftale slutter i 2010.

Regnskabet udviser et overskud på kr. 3,1 mill – heri er indregnet indtægter på tilslutningsafgifter på kr. 38.400.

Det kortvarige lån på kr. 5 mill. som vi optog i 2007 blev færdigt afviklet i 2010.

Der er i 2010 hjemtaget et lån på kr. 6,9 mill.

Vi har opnået vores økonomiske målsætning for likviditeten pr. 31/12-2010.

Der er afholdt anlægsudgifter til ombygning og tilbygning samt ny motor med kr. 6,8 mill.

Der er derudover indkøbt 1 stk. brugt bil/beboelsesvogn til kr. 150.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2010 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, samt varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Kraftvarmeværker er omfattet af skattelovgivningens regler fra den 1. januar 2000.

Tilslutningsafgifter medtages som indtægt i regnskabet og udgiften vedrørende anlægsarbejdet opføres under anlægsaktiverne pr. 1/1-00. Der afskrives i henhold til reglerne i årsregnskabsloven og i varmeregnskabet i henhold til varmeforsyningsloven, Energitilsynets bestemmelser.

I skatteregnskabet afskrives der i henhold til skattelovgivningens regler.

Den skattemæssige åbningsstatus for indgangsværdierne på anlægsaktiverne pr. 1/1-00 er opført i henhold til lov. 452 af 31/5-00 idet aktiverne er opført med den bogførte og forventede genanskaffelsesværdi pr. den 1/1-00 og med forventet levetid.

Afskrivninger: I år 2010 afskrives kr. 4.870.839.

Der er taget hensyn til at gælden fra år 2003 er nedskrevet med kr. 11,3 mill..

På anlæg før 2000 ledningsnet:

På ledningsnettet afskrives rest lineært over 11 år fra 2010, bygninger 20 år fra 2010.

På anlægsaktiver efter 2000. Fra 2010 afskrives lineært på alle poster således:

Ledningsnet 30 år, bygninger 20 år, maskiner/motorer 10 år inventar 5 år, bil 5 år og kurstab over løbetiden. Grunden afskrives ikke.

Afskrivninger i skatteregnskabet i forhold til skattelovgivningens regler:

Lån fra før 1/1-2000:

Vi har valgt, at anvende metoden med at fratrække afdraget i skatteregnskabet, samt renterne hvert år - denne model kan ikke ændres !

Den akkumulerede Aktivmasse fra 1/1-00, anvendes ved afskrivning i henhold til såvel varmeforsyningslovens regler som skattelovgivningens regler.

Denne aktivmasse afskrives når der er plads hertil i skatteregnskabet.

Anskaffelser under kr. 12.300 udgiftsføres over driftsregnskabet i anskaffelsesåret.

Der er foretaget periodisering af væsentlige indtægter og udgifter.

Der er medtaget note om mellemregningsbeløbet med andelshaverne.

Fra og med aflæggelsen af årsregnskabet for år 2000 er årets over-/underskud optaget som et mellemværende imellem kraftvarmeværket og forbrugerne, da der i henhold til varmeforsyningslovens regler, skal foretages indregning i de følgende varmeår.

Varmeåret går fra den 1/9 -31/8.

Gælden til kommunekredit er opført som den indekserede restgæld og øvrig gæld som bogført restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31 december

Note		2010	2009
		kr.	tkr.
1	Omsætning	29.593.539	32.877
2	Omkostninger	-18.121.743	-19.129
	Bruttoresultat	11.471.796	13.748
3	Personaleomkostninger	-1.356.056	-1.269
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver og forbrugere	-5.084.770	-7.500
	Driftsresultat	5.030.970	4.979
	Finansielle indtægter		
	Finansielle omkostninger	-1.874.454	-2.608
	Årets resultat	3.156.516	2.371
	Overført til overdækning i varmeregnskab	-2.241.286	
	Overført til egenkapital	-915.230	
	Disponeret i alt	3.156.516	2.371

Balance 31. december			
Aktiver			
Note		2010	2009
		kr.	tkr.
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	8.461.353	4.973
	Ledningsnet	18.935.814	33.424
	Maskiner	30.855.445	17.582
	Inventar og edb mv.	207.624	260
	Kurstabssaldo	1.845.098	1.947
	Bil/beboelsesvogn	150.000	
	Materielle anlægsaktiver	60.455.334	58.186
	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	Anlægsaktiver	60.455.334	58.186
	Varebeholdninger	244.060	213
	Tilgodehavender og mellemregninger		
	Tilgodehavender fra salg	112.473	402
	Mellemregning med andelshavere	494.404	392
	Periodiseringsposter	4.650.352	4.142
	Tilgode moms	235.696	-
	Tilgodehavender i alt	5.492.925	4.936
	Likvide beholdninger	5.311.585	3.672
	Omsætningsaktiver	11.048.570	8.821
	Aktiver i alt	71.503.904	67.007

Balance 31. december		2010	2009
Passiver		kr.	tkr.
Note			
5	Egenkapital 1/1	85.607	86
	Overført overskud	915.230	
	Egenkapital	1.000.837	86
	Modtagne tilskud vedr. barmærksværker	12.732.425	12.732
6	Gæld til realkreditinstitutter og banker	46.870.310	46.318
	Langfristede gældsforpligtelser	46.870.310	46.318
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	4.900.000	4.100
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	106.716	1.373
	Periodiseringsposter	3.419.699	1.742
	Moms	-	429
	Atp	-	3
	Skyldige feriepenge	112.621	104
	Overdækning	2.361.296	120
	Kortfristede gældsforpligtelser	10.900.332	7.871
	Gældsforpligtelser	57.770.642	54.189
	Passiver i alt	71.503.904	67.007

Noter	2010	2009
	kr.	tkr.
Note 1 Nettoomsætning		
Nettoomsætning varme	11.076.593	9.953
Andre driftsindtægter elsalg	18.451.181	21.517
Andre driftsindtægter	65.765	1.407
I alt	29.593.539	32.877
Note 2 Omkostninger	2010	2009
	kr.	kr.
Køb af naturgas	3.421.679	2.055
Køb af biogas	10.901.977	13.307
Køb af fyringsolie	201.822	176
Køb af træpiller	500.048	183
Insatllation HB	100.000	100
Vedligeholdelse maskiner	1.532.580	1.969
Smøreolie	147.146	283
Drift af ejendom	287.876	228
Vedligeholdelse ledninger	38.901	30
Forsikringer	281.292	293
Administration - edb mv.	436.086	330
Tab på debitorer	213.931	-1
Leasing målere	148.159	176
Drift bil	1.094	
I alt	18.212.591	19.129
Note 3 Personaleomkostninger	2010	2009
	kr.	tkr.
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	4	4
Der er ansat 4 medarbejdere		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	1.130.551	1.036
Pensioner	178.030	157
Andre udgifter til social sikring m.fl.	47.475	75
I alt	1.356.056	1.268

Note 4							
Anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Maskiner og motorer	Ledningsnet	Inventar	Kurstab lån	Bil/beboelsesvogn	I alt
Kostpris 1/1-2010	5.085.941	17.582.357	43.721.276	259.529	2.305.913		68.955.016
Tilgang	3.731.399	3.111.693	147.000			150.000	7.140.092
Afgang	-						-
Saldo 31/12-2010	8.817.340	20.694.050	43.868.276	259.529	2.305.913	150.000	76.095.108
Afskrivninger 1/1-2010	112.440	-	10.297.737	-	358.759		10.768.936
Årets afskrivninger	243.547	1.758.236	2.715.094	51.906	102.056		4.870.839
Saldo afskrivninger 31/12-2010	355.987	1.758.236	13.012.831	51.906	460.815		15.639.775
Regnskabsmæssig værdi 31/12-2010	8.461.353	18.935.814	30.855.445	207.623	1.845.098	150.000	60.455.333

Note 5. Egenkapital				
Egenkapital 1/1		85.607	86	
Overført overskud		915.230		
Egenkapital		1.000.837	86	
	1/1 2010	31/12 2010	Afdrag	Restgæld efter 5 år
Note 6 Langfristede gældsforpligtigelser	Gæld i alt	Gæld i alt	næste år	
	kr.	kr	kr	
Langfristede gældsforpligtigelser	50.417.687	48.870.870	4.900.000	27.193.000
I alt	50.417.687	48.870.870	4.900.000	27.193.000
Note 7. Mellemværende med forbrugere	Over og underdækning			
Tilgode 1. januar 2010	120.005			
Overskud i år 2010	3.156.516			
Tilbageført afskrivning	5.084.770			
Afskrivning varmeregnskab	-6.000.000			
Mellemværende forbrugere 31/12-2010	2.361.291			
Note 8 Eventualposter mv.				
Der er en uafklaret sag vedr. renter på Kr. 423.000, vores advokat er af den opfattelse at der ikke er belæg for kravet.				
Note 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Ejerpantebreve kr. 500.000 til Max Bank				