

*Nørre Nebel Fjernvarme a/s  
Præstbølvej 9, 6830 Nørre Nebel*

*Årsrapport for 1/6 2010 - 31/5 2011  
CVR-nr. 11 32 43 12*

Godkendt på selskabets general-  
forsamling den 27/9 2011.

  
\_\_\_\_\_  
dirigent

Partner Revision Vest as · Varde

● Kræmmergade 7    6800 Varde    ● varde@partnerrevisionvest.dk    ● Tlf. 75 22 47 00    ● Fax 75 22 46 13

Partner Revision Vest as er desuden repræsenteret ved kontorer i Esbjerg og Ølgod

## Indholdsfortegnelse

|  |    |
|--|----|
| Selskabsoplysninger .....                        | 3  |
| <b>Påtegninger</b>                               |    |
| Ledelsespåtegning .....                          | 4  |
| Den uafhængige revisors påtegning .....          | 5  |
| <b>Ledelsesberetning mv.</b>                     |    |
| Ledelsesberetning .....                          | 6  |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2010</b> |    |
| Anvendt regnskabspraksis .....                   | 7  |
| Resultatopgørelse .....                          | 9  |
| Balance .....                                    | 10 |
| Noter .....                                      | 12 |

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Nørre Nebel Fjernvarme a.m.b.a.  
Præstbølvej 9  
6830 Nørre Nebel

CVR-nr.: 11 32 43 12  
Tlf.nr.: 75 28 80 40  
E-mail: nnf@post.tele.dk  
Regnskabsår: 1/6 - 31/5

**Bestyrelse:** Martin Sandal Nielsen, formand  
Hardy Christensen  
Bent Hansen  
Ove Petersen  
Karl Andersen

**Driftsleder:** Per Qvistgaard

**Revision:** Partner Revision Vest as

**Pengeinstitut:** Sydbank A/S

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2010/11 inkl. ledelsesberetningen for Nørre Nebel Fjernvarme a.m.b.a.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere noter.

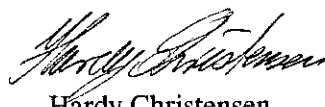
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Efter vor opfattelse giver ledelsesberetningen en retvisende redegørelse, ligesom årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 5. september 2011

### I bestyrelsen:

  
Martin Sandal Nielsen  
formand

  
Hardy Christensen

  
Bent Hansen

  
Ove Petersen

  
Karl Andersen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme a/s

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme a/s for regnskabsåret 1/6 2010 – 31/5 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Vi har endvidere revideret ledelsesberetningen. Årsregnskabet og ledelsesberetningen aflægges 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 og 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 vores 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 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/5 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/6 2010 – 31/5 2011 i overensstemmelse med lovgivningen og anerkendte regnskabsprincipper. Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Varde, den 5. september 2011

PARTNER REVISION VEST as / REGISTREREDE REVISORER



Bertil Holm  
registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Aktivitet**

Selskabets aktivitet består i drift af fjernvarmeforsyning i Nørre Nebel samt endvidere produktion og salg af el til elforsyningselskab.

### **Økonomisk udvikling**

Resultatet i 2010/11 udviser et underskud på kr. -354.255. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.933.771 og en egenkapital på kr. -705.834.

### **Hændelser efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

##### Skat af årets resultat

Årets resultat udløser ikke skat.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|                                       | <u>Brugstid</u> |
|---------------------------------------|-----------------|
| Kraft-/varmeværk m/tilhørende bygning | 15 år           |
| Distributionsnet og stikledninger     | 20 år           |
| Lagerbygning                          | 10 år           |
| Driftsmidler, diverse                 | 5 år            |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer indregnes til kostpris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse

|   | regnskab<br>2010/11 | regnskab<br>2009/10 | budget<br>2011/12<br>(t. kr.) |
|---|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| 1 Omsætning.....                                  | 17.351.043          | 16.191.290          | 17.345                        |
| 2 Produktionsomkostninger.....                    | -15.672.752         | -13.567.745         | -15.524                       |
| <b>Bruttoresultat.....</b>                        | <b>1.678.291</b>    | <b>2.623.545</b>    | <b>1.821</b>                  |
| 3 Distributionsomkostninger.....                  | -1.121.426          | -1.342.409          | -930                          |
| 4 Administrationsomkostninger.....                | -851.834            | -798.898            | -820                          |
| 5 Andre driftsindtægter.....                      | 15.173              | 79.243              | 0                             |
| <b>Driftsresultat før finansielle poster.....</b> | <b>-279.796</b>     | <b>561.481</b>      | <b>71</b>                     |
| 8 Finansielle indtægter.....                      | 4.953               | 8.653               | 4                             |
| 9 Finansielle udgifter.....                       | -79.412             | -97.062             | -75                           |
| <b>Resultat før skat.....</b>                     | <b>-354.255</b>     | <b>473.072</b>      | <b>0</b>                      |
| Skat af årets resultat.....                       | 0                   | 0                   | 0                             |
| <b>Årets resultat.....</b>                        | <b>-354.255</b>     | <b>473.072</b>      | <b>0</b>                      |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>            |                     |                     |                               |
| Årets resultat.....                               | -354.255            | 473.072             |                               |
| Underskud fra tidligere år.....                   | -351.579            | -824.651            |                               |
| <b>Til disposition.....</b>                       | <b>-705.834</b>     | <b>-351.579</b>     |                               |

Beløbet foreslås overført til næste år.

**AKTIVER**

|   | 2010/11                 | 2009/10                 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                     |                         |                         |
| 10 Varmeværk samt ledningsanlæg.....                | 1.996.082               | 2.146.135               |
| 11 Driftsmidler og inventar .....                   | 24.190                  | 11.912                  |
|   | <u>2.020.272</u>        | <u>2.158.047</u>        |
| <br>  |                         |                         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                    |                         |                         |
| Værdipapirer .....                                  | 1.000                   | 1.000                   |
|   | <u>1.000</u>            | <u>1.000</u>            |
| <br>  |                         |                         |
| <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>                    | <b><u>2.021.272</u></b> | <b><u>2.159.047</u></b> |
| <br>  |                         |                         |
| <b>Varebeholdninger</b>                             |                         |                         |
| Brændsel .....                                      | 58.330                  | 88.599                  |
|   | <u>58.330</u>           | <u>88.599</u>           |
| <br>  |                         |                         |
| <b>Tilgodehavender</b>                              |                         |                         |
| Tilgodehavende for salg af el m.v. ....             | 715.446                 | 856.422                 |
| Diverse tilgodehavender .....                       | 25.049                  | 27.410                  |
| Tilgodehavende efterbetalinger hos forbrugere ..... | 896.396                 | 985.207                 |
| Periodeafgrænsningsposter .....                     | 174.878                 | 29.924                  |
|   | <u>1.811.769</u>        | <u>1.898.963</u>        |
| <br>  |                         |                         |
| <b>Likvide beholdninger</b>                         |                         |                         |
| Nr. Nebel Sparekasse.....                           | 42.400                  | 42.347                  |
|   | <u>42.400</u>           | <u>42.347</u>           |
| <br>  |                         |                         |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>                | <b><u>1.912.499</u></b> | <b><u>2.029.909</u></b> |
| <br>  |                         |                         |
| <b>AKTIVER I ALT .....</b>                          | <b><u>3.933.771</u></b> | <b><u>4.188.956</u></b> |

## PASSIVER

|  | 2010/11          | 2009/10          |
|--|------------------|------------------|
| <b>Egenkapital</b>                                       |                  |                  |
| Underdækning fra tidligere år.....                       | -351.579         | -824.651         |
| Årets resultat.....                                      | -354.255         | 473.072          |
| <b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....                           | <b>-705.834</b>  | <b>-351.579</b>  |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b> .....                | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                   |                  |                  |
| Prioritetsgæld, Nykredit.....                            | 151.765          | 455.423          |
| 12 Anden gæld.....                                       | 12.000           | 16.000           |
| Kortfristet andel af langfristet gæld.....               | -151.765         | -300.000         |
| <b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....       | <b>12.000</b>    | <b>171.423</b>   |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                   |                  |                  |
| Kortfristede andel af langfristet gæld .....             | 151.765          | 300.000          |
| Kassekredit, Sydbank .....                               | 2.602.405        | 1.615.319        |
| Skyldige efterbetalinger til forbrugere.....             | 0                | 0                |
| Skyldig moms og energiafgifter .....                     | 158.459          | 319.431          |
| Biogas .....   | 1.162.466        | 1.620.179        |
| Skyldige omkostninger og periodeafgrænsningsposter ..... | 266.707          | 230.520          |
| Indeholdt A-skat og bruttoskat .....                     | 68.315           | 65.913           |
| Feriepengeforpligtelse .....                             | 217.488          | 217.750          |
| <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....       | <b>4.627.605</b> | <b>4.369.112</b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b> .....                    | <b>4.639.605</b> | <b>4.540.535</b> |
| <b>PASSIVER I ALT</b> .....                              | <b>3.933.771</b> | <b>4.188.956</b> |

13 Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v.

## Noter til årsrapporten

|   | 2010/11           | 2009/10           |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>1 Omsætning</b>  |                   |                   |
| <b>Varmeproduktion</b>  |                   |                   |
| Abonnementsbidrag.....  | 1.256.454         | 1.246.108         |
| Effektbidrag.....   | 2.052.858         | 2.048.260         |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
|   | 3.309.312         | 3.294.368         |
| Forbrugsbidrag, 16.184 mwh (2009/10: 16.275 mwh).....                         | 7.056.881         | 7.132.839         |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
|   | 10.366.193        | 10.427.207        |
| <b>Elproduktion</b>   |                   |                   |
| Salg af el, 9.019 mwh (2009/10: 7.473 mwh).....                               | 6.984.850         | 5.764.083         |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| <b>Omsætning i alt.....</b>   | <b>17.351.043</b> | <b>16.191.290</b> |
|   | <hr/> <hr/>       | <hr/> <hr/>       |
| <b>2 Produktionsomkostninger</b>  |                   |                   |
| Brændselolie (forbrug: 64.684 l).....   | 478.741           | 283.255           |
| Biogas 3,890 mill. m <sup>3</sup> (2009/10: 3,352 mill. m <sup>3</sup> )..... | 11.430.459        | 9.344.363         |
| Flis 3.321 tons.....  | 1.519.902         | 1.818.950         |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
|   | 13.429.102        | 11.446.568        |
| Regulering af lagerbeholdning.....  | 30.269            | -20.121           |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
|   | 13.459.371        | 11.426.447        |
| Forsikringer.....   | 146.781           | 142.869           |
| Vedligeholdelse af kedler/flisanlæg.....                                      | 139.704           | 105.755           |
| Vedligeholdelse af motorer/motorolie.....                                     | 460.667           | 264.848           |
| Vedligeholdelse af produktionsanlæg i øvrigt.....                             | 157.111           | 195.117           |
| Leje af gasmotorer.....   | 334.997           | 327.258           |
| Autodrift varevogne (- refusion).....   | 7.716             | 5.443             |
| Kommunale forbrugsafgifter o.l. (- regul. vedr. 2009/10).....                 | 3.096             | 22.435            |
| El og kemikalier.....   | 208.716           | 190.215           |
| Lønomsotninger, jf. note 6.....   | 658.901           | 677.466           |
| Afskrivninger, jf. note 7.....  | 95.692            | 209.892           |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| <b>Produktionsomkostninger i alt.....</b>                                     | <b>15.672.752</b> | <b>13.567.745</b> |
|   | <hr/> <hr/>       | <hr/> <hr/>       |

## Noter til årsrapporten

|   | 2010/11          | 2009/10          |
|---|------------------|------------------|
| <b>3 Distributionsomkostninger</b>                    |                  |                  |
| El.....   | 19.635           | 17.895           |
| Vedligeholdelse af ledningsnet, stik o.l.....         | 606.103          | 734.711          |
| Vedligeholdelse af målere, herunder målerkontrol..... | 26.952           | 120.002          |
| Autodrift varevogne (- refusion).....                 | 23.149           | 16.330           |
| Lønomkostninger, jf. note 6.....                      | 290.805          | 298.689          |
| Afskrivninger, jf. note 7 .....                       | 154.782          | 154.782          |
| <b>Distributionsomkostninger i alt.....</b>           | <b>1.121.426</b> | <b>1.342.409</b> |
| <b>4 Administrationsomkostninger</b>                  |                  |                  |
| El.....   | 4.364            | 3.976            |
| Telefon og internet.....                              | 26.562           | 26.609           |
| Møder, fortæring og repræsentation .....              | 38.787           | 20.170           |
| Rengøring kontorer.....                               | 20.423           | 17.880           |
| Porto og PBS/bankgebyr .....                          | 47.772           | 46.399           |
| Kontingenter, abonnement m.v.....                     | 34.311           | 33.598           |
| Kontorholdsudgifter (incl. EDB-programmel o.l.) ..... | 58.165           | 41.703           |
| Annoncer og reklame.....                              | 2.482            | 2.012            |
| Bogføringsassistance .....                            | 36.075           | 25.613           |
| Revision og regnskabsassistance .....                 | 58.854           | 59.386           |
| Tab på forbrugere .....                               | 8.722            | 10.467           |
| Energispare Center/energispareforanstaltninger.....   | 77.775           | 77.175           |
| Lønomkostninger, jf. note 6.....                      | 437.542          | 433.910          |
| Afskrivninger, jf. note 7 .....                       | 0                | 0                |
| <b>Administrationsomkostninger i alt .....</b>        | <b>851.834</b>   | <b>798.898</b>   |
| <b>5 Andre driftsindtægter</b>                        |                  |                  |
| Salg materialer/udført arbejde .....                  | 172.293          | 63.592           |
| Udgifter materialer/underentreprenører.....           | -128.420         | -34.449          |
| Lønomkostninger, jf. note 6.....                      | -30.000          | -8.000           |
|   | 13.873           | 21.143           |
| Indbetalte tilslutningsafgifter.....                  | 0                | 49.600           |
| Indvundne gebyrer .....                               | 1.300            | 8.500            |
| <b>Andre driftsindtægter i alt.....</b>               | <b>15.173</b>    | <b>79.243</b>    |

## Noter til årsrapporten

|   | 2010/11          | 2009/10          |
|---|------------------|------------------|
| <b>6 Lønninger m.v.</b>                     |                  |                  |
| Udbetalt løn .....                          | 1.264.608        | 1.197.247        |
| Pensionsbidrag.....                         | 338.261          | 400.784          |
| Honorar til formand og næstformand .....    | 25.000           | 25.000           |
| Lønrefusion Hemmet.....                     | -261.097         | -251.054         |
| Lønrefusion i øvrigt.....                   | 0                | -6.525           |
| ATP o.l.....                                | 35.631           | 34.260           |
| Kursusudgifter .....                        | 5.018            | 10.650           |
| Øvrige personaleudgifter .....              | 2.743            | 3.013            |
| Arbejdstøj .....                            | 7.084            | 4.690            |
| <b>Lønninger m.v. i alt .....</b>           | <b>1.417.248</b> | <b>1.418.065</b> |
| Beløbet er fordelt på følgende poster:      |                  |                  |
| Produktionsomkostninger .....               | 658.901          | 677.466          |
| Distributionsomkostninger .....             | 290.805          | 298.689          |
| Administrationsomkostninger.....            | 437.542          | 433.910          |
| Andre driftsindtægter.....                  | 30.000           | 8.000            |
|   | <b>1.417.248</b> | <b>1.418.065</b> |
| <b>7 Afskrivninger</b>                      |                  |                  |
| Kraft/varmeværk med tilhørende bygning..... | 95.692           | 209.892          |
| Distributionsnet og stikledninger.....      | 154.782          | 154.782          |
| <b>Afskrivninger i alt.....</b>             | <b>250.474</b>   | <b>364.674</b>   |
| Beløbet er fordelt på følgende poster:      |                  |                  |
| Produktionsomkostninger.....                | 100.692          | 209.892          |
| Distributionsomkostninger .....             | 154.782          | 154.782          |
| Administrationsomkostninger.....            | 0                | 0                |
|   | <b>255.474</b>   | <b>364.674</b>   |
| <b>8 Finansielle indtægter</b>              |                  |                  |
| Renter fra forbrugere m.m. ....             | 4.900            | 8.600            |
| Renter af bankindestående .....             | 53               | 53               |
| <b>Finansielle indtægter i alt.....</b>     | <b>4.953</b>     | <b>8.653</b>     |

## Noter til årsrapporten

|   | 2010/11           | 2009/10           |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>9 Finansielle udgifter</b>             |                   |                   |
| Renter kreditforeningslån.....            | 21.383            | 39.556            |
| Renter pengeinstitut.....                 | 55.554            | 62.494            |
| Renter kreditorer.....                    | 391               | 50                |
| Regulering renteperiodisering.....        | 2.084             | -5.038            |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| <b>Finansielle udgifter i alt .....</b>   | <b>79.412</b>     | <b>97.062</b>     |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| <b>10 Varmeværk samt ledningsanlæg</b>    |                   |                   |
| Anskaffelsessum primo.....                | 12.939.905        | 12.939.905        |
| Årets tilgang.....                        | 95.316            | 0                 |
| Årets afgang.....                         | 0                 | 0                 |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| <b>Anskaffelsessum ultimo.....</b>        | <b>13.035.221</b> | <b>12.939.905</b> |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| Afskrivninger i alt primo.....            | 10.793.770        | 10.431.118        |
| Årets afskrivning.....                    | 245.369           | 362.652           |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| <b>Afskrivninger i alt ultimo.....</b>    | <b>11.039.139</b> | <b>10.793.770</b> |
|   | <hr/>             | <hr/>             |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo .....</b> | <b>1.996.082</b>  | <b>2.146.135</b>  |
|   | <hr/>             | <hr/>             |

## Noter til årsrapporten

|   | 2010/11                 | 2009/10                 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>10 Varmeværk samt ledningsanlæg</b>        |                         |                         |
| Anskaffelsespris værk.....                    | 16.027.661              | 16.027.661              |
| Modtaget tilskud.....                         | -2.070.800              | -2.070.800              |
| Henlæggelser tidligere år.....                | -6.700.000              | -6.700.000              |
|   | <u>7.256.861</u>        | <u>7.256.861</u>        |
| Afskrevet tidligere år.....                   | -7.256.861              | -7.144.578              |
| Årets afskrivning (afskrives over 15 år)..... | 0                       | -112.283                |
|   | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| Kurstab m.v. v/låneomlægning.....             | 1.063.087               | 1.063.087               |
| Afskrevet tidligere år.....                   | -1.063.087              | -1.063.087              |
|   | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| Nyt ledningsnet t/kraftvarmeværk 1995/96..... | 2.513.526               | 2.513.526               |
| Nyanlæg ledningsnet 1995/96.....              | 156.124                 | 156.124                 |
|   | <u>2.669.650</u>        | <u>2.669.650</u>        |
| Afskrevet tidligere år.....                   | -2.028.927              | -1.895.445              |
| Årets afskrivning (afskrives over 20 år)..... | -133.482                | -133.482                |
|   | <u>507.241</u>          | <u>640.723</u>          |
| Nyanlæg ledningsnet 1996/97.....              | 273.383                 | 273.383                 |
| Indbetalte tilslutningsafgifter.....          | -117.397                | -117.397                |
|   | <u>155.986</u>          | <u>155.986</u>          |
| Afskrevet tidligere år.....                   | -109.200                | -101.400                |
| Årets afskrivning (afskrives over 20 år)..... | -7.800                  | -7.800                  |
|   | <u>38.986</u>           | <u>46.786</u>           |
| Lagerbygning 1999/00.....                     | 90.521                  | 90.521                  |
| Afskrevet tidligere år.....                   | -90.521                 | -90.521                 |
|   | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| Forbedring ledningsnet 2005/06.....           | 270.000                 | 270.000                 |
| Afskrevet tidligere år.....                   | -54.000                 | -40.500                 |
| Årets afskrivning (afskrives over 20 år)..... | -13.500                 | -13.500                 |
|   | <u>202.500</u>          | <u>216.000</u>          |
| Akkumuleringstank og SRO 2008/09.....         | 2.993.800               | 2.993.800               |
| Henlæggelser tidligere år.....                | -1.560.000              | -1.560.000              |
|   | <u>1.433.800</u>        | <u>1.433.800</u>        |
| Afskrevet tidligere år.....                   | -191.174                | -95.587                 |
| Årets afskrivning (afskrives over 15 år)..... | -90.587                 | -95.587                 |
|   | <u>1.152.039</u>        | <u>1.242.626</u>        |
| Forbedring ledningsnet 2010/11                |                         |                         |
| Tilgang i året (Rosenvænget).....             | 150.000                 | 0                       |
| Indbetalte tilslutningsafgifter.....          | -54.684                 | 0                       |
|   | <u>95.316</u>           | <u>0</u>                |
| <b>Kraftvarmeværk og anlæg i alt.....</b>     | <b><u>1.996.082</u></b> | <b><u>2.146.135</u></b> |



## Noter til årsrapporten

|   | 2010/11       | 2009/10       |
|---|---------------|---------------|
| <b>11 Driftsmidler og inventar</b>                    |               |               |
| Anskaffelsessum primo .....                           | 13.934        | 0             |
| Tilgang i året.....                                   | 17.383        | 13.934        |
|   | <hr/>         | <hr/>         |
|   | 31.317        | 13.934        |
| Afskrevet tidligere år .....                          | -2.022        | 0             |
| Årets afskrivning (afskrives over 5 år) .....         | -5.105        | -2.022        |
|   | <hr/>         | <hr/>         |
| <b>Driftsmidler og inventar i alt.....</b>            | <b>24.190</b> | <b>11.912</b> |
|   | <hr/> <hr/>   | <hr/> <hr/>   |
| <b>12 Anden langfristet gæld</b>                      |               |               |
| Forudbetalt tilslutningsafgift 3 grunde .....         | 12.000        | 16.000        |
|   | <hr/>         | <hr/>         |
| <b>Anden langfristet gæld i alt.....</b>              | <b>12.000</b> | <b>16.000</b> |
|   | <hr/> <hr/>   | <hr/> <hr/>   |
| <b>13 Pantsætninger og eventualforpligtelser m.v.</b> |               |               |
| <b>Pantsætninger</b>                                  |               |               |
| Ingen.  |               |               |

### Eventualforpligtelser

Selskabets lejeforpligtelse vedrørende gasmotorer andrager årligt ca. kr. 340.000 og ophører i 2016.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig gælds-, kautions- eller garantiforpligtelser, ligesom det heller ikke har foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser udover det i regnskabet og noterne anførte.