



ØRUM VARMEVÆRK

Årsrapport

for tiden 1/7 2012 - 30/6 2013

51. regnskabsår

Resultatopgørelse for 1. juli 2012 - 30. juni 2013

	Budget		
	2013/14	2012/13	2011/12
Nettoomsætning	11.535	10.996.251	10.978.608
Produktionsomkostninger	-10.350	-8.908.425	-8.262.726
Dækningsbidrag I	1.185	2.087.826	2.715.882
Personaleomkostninger	-1.257	-862.501	-993.937
Dækningsbidrag II	-72	1.225.325	1.721.945
Salgsomkostninger	-28	-25.859	-78.150
Bilomkostninger	-30	-29.598	-19.279
Lokaleomkostninger	-52	-18.283	-18.781
Administrationsomkostninger	-395	-379.744	-338.881
Andre driftsomkostninger i alt	-505	-453.484	-455.091
Resultat før afskrivninger	-577	771.841	1.266.854
Afskrivninger og henlæggelser	-479	-987.981	-339.409
Afskrivninger og henlæggelser i alt	-479	-987.981	-339.409
Resultat før finansielle poster	-1.056	-216.140	927.445
Finansielle indtægter	66	74.592	231.538
Finansielle poster i alt	66	74.592	231.538
Resultat før ekstraordinære poster	-990	-141.548	1.158.983
Ekstraordinære indtægter	0	83.437	0
Ekstraordinære poster i alt	0	83.437	0
Resultat før skat	-990	-58.111	1.158.983
ÅRETS RESULTAT	-990	-58.111	1.158.983
RESULTATDISPONERING			
Overført resultat	-990	-58.111	1.158.983
Disponeret i alt	-990	-58.111	1.158.983

Balance pr. 30. juni 2013

	2013	2012
AKTIVER		
Bygninger og kraftvarmeværk	548.647	548.647
Ledningsnet m.v.	442.448	171.270
Produktionsanlæg og maskiner	125.441	10.906
Materielle anlægsaktiver i alt	1.116.536	730.823
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.000	1.000
Anlægsaktiver i alt	1.117.536	731.823
Varebeholdninger	121.200	147.725
Varebeholdninger i alt	121.200	147.725
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	189.662	198.171
Andre tilgodehavender	375.251	524.277
Tilgodehavender i alt	564.913	722.448
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.755.316	2.853.948
Værdipapirer og kapitalandele i alt	2.755.316	2.853.948
Likvide beholdninger	3.327.985	3.393.171
Likvide beholdninger i alt	3.327.985	3.393.171
Omsætningsaktiver i alt	6.769.414	7.117.292
AKTIVER I ALT	7.886.950	7.849.115
PASSIVER		
Kapitalkonto	1.342.129	1.342.129
Henlæggelser	3.610.988	2.842.066
Overført driftsresultat	87.762	145.873
Egenkapital i alt	5.040.879	4.330.068
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.362.331	1.280.857
Mellemregning med forbrugere	1.144.061	1.303.397
Moms og afgifter	37.137	0
Anden gæld	302.542	934.793
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.846.071	3.519.047
Gældsforpligtelser i alt	2.846.071	3.519.047
PASSIVER I ALT	7.886.950	7.849.115

Nøgletal

		2012/13	2011/12	2010/11
Afregningspris pr. MWh	kr.	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>450</u>
Antal forbrugere	stk.	<u>667</u>	<u>652</u>	<u>654</u>
Tilsluttet areal (BBR)	m2	<u>99.487</u>	<u>96.943</u>	<u>97.051</u>
Gasforbrug	m3	<u>1.579.950</u>	<u>1.695.666</u>	<u>2.291.778</u>
Varmeproduktion	MWh	<u>14.520</u>	<u>13.785</u>	<u>14.914</u>
Varmesalg	MWh	<u>11.080</u>	<u>10.054</u>	<u>11.220</u>
Graddage (normalår er 3.112 gr.dage)	Gr.d.	<u>3.103</u>	<u>2.734</u>	<u>3.146</u>
Elsalg	MWh	<u>2.524</u>	<u>4.336</u>	<u>8.599</u>
Cirkuleret vandmængde	m3	<u>344.385</u>	<u>334.424</u>	<u>346.604</u>
Driftstimer	timer	<u>1.268</u>	<u>2.162</u>	<u>4.258</u>

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er drift af varmegværk. Aktiviteten inden for dette område sker ved produktion af fjernvarme til forbrugerne i varmforsyningsområdet, og salg af el produceret i forbindelse med varmeproduktionen.

Den økonomiske udvikling i 2012/13

Selskabet har i indeværende år haft en omsætning på 10.996.251 kr. og et gaskøb på 8.206.763 kr.

Årets resultat udgør et underskud på 58.111 kr. hvilket er tilfredsstillende, idet der er budgetteret med et underskud på 853.737 kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 7.886.950 kr., og en egenkapital på 1.342.129 kr.. Egenkapitalen er på samme niveau som pr. 30.6.1981, jf. varmforsyningslovens regler herom.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2013/14:

Selskabet forventer en mindre tilgang af forbrugere ved nybyggeri.

Det forventes, at selskabet kan fastholde den budgetterede pris overfor varmemeforbrugerne, hvilket dog er stærkt afhængig af udviklingen i såvel gasprisen som elafregningsprisen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter 30. juni 2013 indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den finansielle stilling.

Ørum, den 29. august 2013

I bestyrelsen

Ove Jensen
formand

Jan Hoberg Østergaard
næstformand

Karsten Møller Madsen

Simon Kastbjerg Thomsen

Bent G. Hansen

David Croft

Niels Martin Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Ørum Varmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ørum Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven. De i resultatopgørelsen anførte budgettal for 2013/14 er ikke omfattet af vor revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen grad af sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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, og 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Skals, den 29. august 2013

Revisorerne i Skals reg. revisionsanpartsselskab

Orla Kristensen
reg. revisor