

Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.
Møllebuen 1
7870 Roslev

ÅRSRAPPORT 1. juli 2005 til 30. juni 2006

Cvr.nr. 41160128

Ordinær generalforsamling afholdes på Roslev Kro torsdag den 28. september 2006 kl. 19.30 med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport forelægges
4. Budget for det kommende år forelægges
5. Tilslutnings- og grundafgifter samt afbrydelsesomkostninger for det kommende år meddeles
6. Behandling af indkomne forslag
7. Investeringsplan for det kommende år fremlægges
8. Valg af bestyrelsen – på valg er
 - Karsten Toft
 - Bruno Børsting
 - Søren Sørensen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

HANSTHOLM

Bådsgårdsvej 11
7730 Hanstholm
Tlf. 9796 2600
Fax 9796 2626

HURUP

Rolighedsvej 7
7760 Hurup
Tlf. 9795 1711
Fax 9795 3249

HVIDBJERG

Nørregade 9
7790 Thyholm
Tlf. 9787 1755
Fax 9787 1955

NYKØBING MORS

Møgelvangs Plads 13
7900 Nykøbing M.
Tlf. 9771 1322
Fax 9771 1680

ROSLEV

Jernbanegade 6
7870 Roslev
Tlf. 9757 1322
Fax 9757 1680

THISTED

Torvegade 1
7700 Thisted
Tlf. 9792 5500
Fax 9792 0055

Registreret
Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28839200
revisor@revisionlimfjord.dk
www.revisionlimfjord.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsens påtegning	3
Revisionspåtegning.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Aktiver og passiver.....	8
Noter	10
Budget.....	14

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2005/06 inkl. ledelsesberetningen for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.'s aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 7. september 2006

I bestyrelsen

Arne Larsen
Formand

Karsten Toft

Bruno Børsting

Thor Christensen

Søren Sørensen



REVISIONSPÅTEGNING

Til Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A

Vi har revideret årsrapporten for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A for regnskabsåret 2005/06.

Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.'s ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at afgive en konklusion på årsrapporten.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er retvisende i alle væsentlige henseender.

Ved en revision udføres på testbasis undersøgelse af beviser, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. En revision omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentligste skøn, som ledelsen har udøvet, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Ingen forbehold

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.'s aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2006 samt af resultatet af Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.'s aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roslev, den 7. september 2006

REVISION LIMFJORD

Registreret Revisionsaktieselskab



Kaj Plejdrup

Registreret revisor

Generelt

Selskabets forretningsområde er at etablere energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi i Roslev.

Udvikling i regnskabsåret 2005/06

Udviklingen i det forløbne regnskabsår har været meget stabil.
Årets resultat udgør kr. 66.603 mod et budgetteret overskud på kr. 15.000.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2006.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2006/07

Der forventes en stabil drift i det kommende regnskabsår.



Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet funktionsopdelt.

Indtægtskriterium

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Materielle anlægsaktiver

Varmeværkets aktiver er optaget til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives over 6-20 år.

Driftsmidler er optaget til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Driftsmidler afskrives over 5 år.

Beholdninger

Beholdningen af olie og flis er værdiansat til anskaffelsespris.

Beholdningen af rør m.m. er medtaget til anskaffelsespris eller nettorcalisationspris, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Feriepengeforpligtelser

Feriepengeforpligtelser funktionærer er, modsat tidligere år, afsat som en gældspost i årsrapporten. Beløbet udgør for 2005/06 kr. 110.258, og er i resultatopgørelsen udgiftsført under ekstraordinære poster.

RESULTATOPGØRELSE

	Realiseret 2005/06	Budget 2005/06	Realiseret 2004/05
INDTÆGTER			
1 Pålignet forbrugere	5.350.254	5.336.000	5.065.316
Øvrige indtægter	117.000	0	0
	<u>5.467.254</u>	<u>5.336.000</u>	<u>5.065.316</u>
DIREKTE OMKOSTNINGER			
2 Produktionsomkostninger	3.495.782	3.524.000	3.437.113
Dækningsbidrag	<u>1.971.472</u>	<u>1.812.000</u>	<u>1.628.203</u>
KAPACITETSOMKOSTNINGER			
3 Andre stykomkostninger	191.808	210.000	181.769
4 Administrationsomkostninger	186.904	200.000	180.147
Regulering vedrørende tidligere år	4.224-	0	219
	<u>374.488</u>	<u>410.000</u>	<u>362.135</u>
Resultat før afskrivning og finansiering	<u>1.596.984</u>	<u>1.402.000</u>	<u>1.266.068</u>
5 Afskrivninger	836.723	836.000	842.130
Resultat før finansiering	<u>760.261</u>	<u>566.000</u>	<u>423.938</u>
FINANSIERING			
Renteudgifter	513.281	508.000	565.754
Renteindtægter	88.433	55.000	94.271
	<u>424.848</u>	<u>453.000</u>	<u>471.483</u>
Resultat før ekstraordinære poster	<u>335.413</u>	<u>113.000</u>	<u>47.545-</u>
6 Ekstraordinære poster	268.810	98.000	0
ÅRETS RESULTAT	<u>66.603</u>	<u>15.000</u>	<u>47.545-</u>
Der foreslås anvendt således:			
Overført til næste år	<u>66.603</u>		

AKTIVER

	30/06 2006	30/06 2005
	-----	-----
7 Varmeværkets anlægskonto.....	7.533.757	8.331.419
8 Ledningsnet og tilslutning	143.600	182.661
9 Driftsmidler iøvrigt.....	0	0
Anlægsaktiver ialt.....	7.677.357	8.514.080
Beholdninger	469.700	385.700
Tilgodehavende hos forbrugere.....	119.428	87.454
Andre tilgodehavender	21.703	5.774
Likvide midler	2.029.849	1.946.303
Omsætningsaktiver ialt.....	2.640.680	2.425.231
AKTIVER IALT.....	10.318.037	10.939.311



PASSIVER

	30/06 2006	30/06 2005
	-----	-----
Tilslutningsafgift	982.000	982.000
10 Fornyelses- og reservefond.....	50.000	0
11 Overført resultat.....	457.066	281.911
Egenkapital.....	1.489.066	1.263.911
Lån på faste anlæg	8.150.380	9.083.343
Langfristede gældsforpligtelser	8.150.380	9.083.343
Kreditorer og skyldige omkostninger	508.851	330.717
Før meget indbetalt fra forbrugere.....	169.740	261.340
Kortfristede gældsforpligtelser	678.591	592.057
Gældsforpligtelser ialt.....	8.828.971	9.675.400
PASSIVER IALT.....	10.318.037	10.939.311



NOTER

	01-07-2005	01-07-2004
	30-06-2006	30-06-2005
	-----	-----
1 Pålignet forbrugerne		
Abonnementsbidrag	950.400	930.600
Effektbidrag	1.434.218	1.412.222
Forbrugsafgifter	2.965.636	2.722.494
	<u>5.350.254</u>	<u>5.065.316</u>
2 Produktionsomkostninger		
Forbrug af flis	1.798.567	1.757.783
Forbrug af olie	6.221	45.069
Vedligeholdelse af varmecentral	194.661	369.886
Vedligeholdelse af ledningsnet	447.537	276.018
Modtagne rabatter	0	155-
Konsulentbistand	440	6.100
Lønninger m.m.	766.295	723.945
Tilsætningsstoffer	48.322	33.429
Thermografering af linier	4.150	3.950
Elforbrug	167.094	150.908
Vandafgifter	19.280	20.718
Miljøtilsyn	0	8.200
Renovation	43.215	41.262
	<u>3.495.782</u>	<u>3.437.113</u>
3 Andre stykomkostninger		
Vedligeholdelse af driftsmidler	18.186	9.496
Værktøj og småredskaber	28.446	16.008
Leje af materiel	0	200
Forsikringer	101.054	99.707
Diverse m/moms	71	256
Ejendomsskat	7.409	7.590
Varevognens drift	25.298	29.586
Truckdrift	5.292	4.018
Annoncer	4.844	5.459
Repræsentation	258	797
Tab på forbrugere	950	8.652
	<u>191.808</u>	<u>181.769</u>

C

NOTER

	01-07-2005 30-06-2006	01-07-2004 30-06-2005
4 Administrationsomkostninger		
Kontorholdsudgifter.....	8.740	6.278
Telefon og kommunikation	24.483	22.169
Porto og gebyr	6.265	3.916
Betalingservice, PBS m.v.....	27.510	26.489
EDB-omkostninger	13.548	18.285
Kontingenter og tidsskrifter.....	22.114	21.750
Revision og regnskabsmæssig assistance	47.000	49.980
Forsikringsrevision	0	12.486
Advokat	0	1.150
Bestyrelsesmøder og generalforsamling.....	21.596	19.040
Køb af småaktiver.....	8.005	7.877
Software.....	7.643	7.758
Modtagne erstatninger	0	17.031-
	<u>186.904</u>	<u>180.147</u>
5 Afskrivninger		
Anlægskonto varmeværk	797.662	797.663
Driftsmidler iøvrigt.....	0	6.067
Ledningsnet og tilslutning	39.061	38.400
	<u>836.723</u>	<u>842.130</u>
6 Ekstraordinære poster		
Overført resultat fra år 2004/05	47.545	0
Overført resultat fra år 2003/04	61.007	0
Henlæggelse til nyinvestering	50.000	0
Regulering feriepengeforpligtigelse funktionærer.....	110.258	0
	<u>268.810</u>	<u>0</u>



NOTER

	30/06 2006	30/06 2005
7 Varmeværkets anlægskonto		
Kostpris, primo	16.922.488	16.922.488
Årets afskaffelser med fradrag af tidl. års henlæggelser	0	0
Kostpris ialt.....	16.922.488	16.922.488
Afskrivninger, primo	8.591.069-	7.793.406-
Årets afskrivninger	797.662-	797.663-
Afskrivninger ialt.....	9.388.731-	8.591.069-
Grunde og bygninger ialt.....	7.533.757	8.331.419
Samlede ejendomsvurdering pr. 01/10 2005 udgør kr. 3.250.000.		
8 Ledningsnet og tilslutninger		
Kostpris, primo	390.611	384.000
Tilgang i årets løb efter fradrag tidl. års henlæggelser ...	0	6.611
Kostpris ialt.....	390.611	390.611
Afskrivninger, primo	207.950-	169.550-
Årets afskrivninger	39.061-	38.400-
Afskrivninger ialt.....	247.011-	207.950-
Ledningsnet og tilslutninger ialt.....	143.600	182.661



NOTER

	30/06 2006	30/06 2005
9 Driftsmidler		
Kostpris, primo	411.800	411.800
Tilgang i årets løb	0	0
Anskaffelsessum udgåede aktiver	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris ialt	411.800	411.800
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo	411.800-	405.733-
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0-	6.067-
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt	411.800-	411.800-
	<hr/>	<hr/>
Driftsmidler ialt	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
10 Fornyelses- og reservefond		
Saldo primo	0	75.000
Anvendt i regnskabsåret	0	75.000
	<hr/>	<hr/>
	0	0
Henlagt i regnskabsåret	50.000	0
	<hr/>	<hr/>
Saldo ultimo	50.000	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
11 Overførsel til næste år		
Saldo primo	281.911	329.456
Anvendt i regnskabsåret	108.552	0-
	<hr/>	<hr/>
	390.463	329.456
Henlagt i regnskabsåret	66.603	47.545-
	<hr/>	<hr/>
Saldo ultimo	457.066	281.911
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



RESULTATBUDGET

	2006/07

INDTÆGTER	
Pålignet forbrugere	5.322.000
Øvrige indtægter	13.000

	5.335.000
DIREKTE OMKOSTNINGER	
Produktionsomkostninger	3.660.000

Dækningsbidrag	1.675.000
KAPACITETSOMKOSTNINGER	
Andre stykomkostninger	202.000
Administrationsomkostninger	222.000

	424.000
Resultat før afskrivninger og finansiering	1.251.000
Afskrivninger	700.000

Resultat før finansiering	551.000
FINANSIERING	
Renteudgifter	460.000
Rentcindtægter	55.000

	405.000
Resultat for ekstraordinære poster	146.000
EKSTRAORDINÆRE POSTER	
Henlæggelser	100.000
Overført overskud fra sidste år	-67.000

	33.000
ÅRETS BUDGETTEREDE RESULTAT	113.000
