

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

ÅRSRAPPORT
1. juli 2006 til 30. juni 2007

Cvr.nr. 41160128

Ordinær generalforsamling afholdes på Roslev Kro torsdag den 27. september 2007 kl. 19.30 med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
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
Arne Larsen
Thor Christensen
9. Valg af suppleanter
10. Valg af revisor
11. Eventuelt

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsens påtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	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 2006/07 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 12. september 2007

I bestyrelsen

Arne Larsen
Formand

Karsten Toft

Bruno Børsting

Thor Christensen

Søren Sørensen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Roslev Fjernvarmeselskabs ordinære generalforsamling den 27/9 2007.

Dirigent

Til Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A.**Påtegning på årsrapport**

Vi har revideret årsrapporten for Roslev Fjernvarmeselskab A.M.B.A. for regnskabsåret 2006/07, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udførelse og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af 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 årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor 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 årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2007 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2006/07 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roslev, den 12. september 2007

REVISION LIMFJORD**Registreret Revisionsaktieselskab**

Kaj Plejdrup
Registreret revisor

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i regnskabsåret 2006/07

Udviklingen i det forløbne regnskabsår har været meget stabil.

Årets resultat udgør et overskud på kr. 138.748 mod et budgetteret overskud på kr. 113.000.

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 2007.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2007/08

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 nettorealiseringspris, 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 afsat som en gældspost i årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE

	Realiseret 2006/07	Budget 2006/07	Realiseret 2005/06
	-----	-----	-----
INDTÆGTER			
1 Pålignet forbrugere.....	4.934.971	5.322.000	5.350.254
Øvrige indtægter	26.000	13.000	117.000
	<u>4.960.971</u>	<u>5.335.000</u>	<u>5.467.254</u>
DIREKTE OMKOSTNINGER			
2 Produktionsomkostninger.....	3.365.100	3.660.000	3.495.782
Dækningsbidrag	<u>1.595.871</u>	<u>1.675.000</u>	<u>1.971.472</u>
KAPACITETSOMKOSTNINGER			
3 Andre stykomkostninger	213.314	202.000	191.808
4 Administrationsomkostninger	223.573	222.000	186.904
Regulering vedrørende tidligere år	940-	0	4.224-
	<u>435.947</u>	<u>424.000</u>	<u>374.488</u>
Resultat før afskrivning og finansiering	<u>1.159.924</u>	<u>1.251.000</u>	<u>1.596.984</u>
5 Afskrivninger.....	617.347	700.000	836.723
Resultat før finansiering	<u>542.577</u>	<u>551.000</u>	<u>760.261</u>
FINANSIERING			
Renteudgifter	464.513	460.000	513.281
Renteindtægter.....	94.081	55.000	88.433
	<u>370.432</u>	<u>405.000</u>	<u>424.848</u>
Resultat før ekstraordinære poster	<u>172.145</u>	<u>146.000</u>	<u>335.413</u>
6 Ekstraordinære poster	33.397	33.000	268.810
ÅRETS RESULTAT	<u>138.748</u>	<u>113.000</u>	<u>66.603</u>

AKTIVER

	30/06 2007	30/06 2006
	-----	-----
7 Varmeværkets anlægskonto	6.948.234	7.533.757
8 Ledningsnet og tilslutning	104.539	143.600
9 Driftsmidler iøvrigt	141.808	0
	<hr/>	<hr/>
Anlægsaktiver ialt	7.194.581	7.677.357
	<hr/>	<hr/>
Beholdninger	580.900	469.700
Tilgodehavende hos forbrugere	105.573	119.428
Andre tilgodehavender	50.913	21.703
Likvide midler	2.147.546	2.029.849
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver ialt.....	2.884.932	2.640.680
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER IALT	10.079.513	10.318.037
	<hr/>	<hr/>

PASSIVER

	30/06 2007	30/06 2006
	-----	-----
Tilslutningsafgift.....	982.000	982.000
10 Fornyelses- og reservefond	150.000	50.000
11 Overført resultat.....	390.463	457.066
Egenkapital	1.522.463	1.489.066
Lån på faste anlæg	7.316.810	8.150.380
Langfristede gældsforpligtelser	7.316.810	8.150.380
Overskud til modregning 2007/08	138.748	-
Kreditorer og skyldige omkostninger	426.369	508.851
For meget indbetalt fra forbrugere.....	675.123	169.740
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.240.240	678.591
Gældsforpligtelser ialt	8.557.050	8.828.971
PASSIVER IALT	10.079.513	10.318.037

NOTER

	01-07-2006 30-06-2007 -----	01-07-2005 30-06-2006 -----
1 Pålignet forbrugerne		
Abonnementsbidrag	968.400	950.400
Effektbidrag	1.477.735	1.434.218
Forbrugsafgifter	2.488.836	2.965.636
	<u>4.934.971</u>	<u>5.350.254</u>
2 Produktionsomkostninger		
Forbrug af flis	1.639.591	1.798.567
Forbrug af olie	126.026	6.221
Vedligeholdelse af varmecentral	290.606	194.661
Vedligeholdelse af målere	70.192	0
Vedligeholdelse af ledningsnet	192.074	447.537
Modtagne rabatter	-135	0
Konsulentbistand	0	440
Fragt og transport	327	0
Lønninger m.m.	759.135	766.295
Tilsætningsstoffer	37.127	48.322
Thermografering af linier	3.800	4.150
Elforbrug	186.965	167.094
Vandafgifter	3.033	19.280
Miljøgodkendelser, spildevandsprøver mv	20.526	0
Renovation	35.833	43.215
	<u>3.365.100</u>	<u>3.495.782</u>
3 Andre stykomkostninger		
Vedligeholdelse af driftsmidler	29.450	18.186
Værktøj og småredskaber	25.932	28.446
Forsikringer	102.844	101.054
Diverse m/moms	0	71
Ejendomsskat	7.351	7.409
Varevognens drift	29.144	25.298
Truckdrift	2.877	5.292
Annoncer	10.197	4.844
Repræsentation	3.606	258
Tab på forbrugere	1.913	950
	<u>213.314</u>	<u>191.808</u>

NOTER

	01-07-2006 30-06-2007 -----	01-07-2005 30-06-2006 -----
4 Administrationsomkostninger		
Kontorholdsudgifter.....	10.401	8.740
Kontingenter og tidsskrifter.....	23.042	22.114
Telefon og kommunikation	22.122	24.483
Porto og gebyr	4.724	6.265
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	47.800	47.000
EDB-omkostninger	12.722	13.548
Betalingservice, PBS m.v.	28.428	27.510
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	20.611	21.596
Køb af småaktiver.....	13.331	8.005
Software og digitalkort.....	40.392	7.643
	<u>223.573</u>	<u>186.904</u>
5 Afskrivninger		
Anlægskonto varmeværk.....	585.523	797.662
Driftsmidler iøvrigt	21.817	0
Fortjeneste driftsmidler iøvrigt.....	29.054-	0
Ledningsnet og tilslutning.....	39.061	39.061
	<u>617.347</u>	<u>836.723</u>
6 Ekstraordinære poster		
Overført resultat fra år 2005/06	66.603-	0
Overført resultat fra år 2004/05	0	47.545
Overført resultat fra år 2003/04	0	61.007
Henlæggelse til nyinvestering	100.000	50.000
Regulering feriepengeforpligtigelse funktionærer.....	-	110.258
	<u>33.397</u>	<u>268.810</u>

NOTER

	30/06 2007	30/06 2006
	-----	-----
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.....	9.388.731-	8.591.069-
Årets afskrivninger.....	585.523-	797.662-
	-----	-----
Afskrivninger ialt.....	9.974.254-	9.388.731-
	-----	-----
Grunde og bygninger ialt.....	6.948.234	7.533.757
	-----	-----
Samlede ejendomsvurdering pr. 01/10 2006 udgør kr. 3.250.000.		
8 Ledningsnet og tilslutninger		
Kostpris, primo	390.611	390.611
Tilgang i årets løb efter fradrag tidl. års henlæggelser ..	0	0
	-----	-----
Kostpris ialt	390.611	390.611
	-----	-----
Afskrivninger, primo.....	247.011-	207.950-
Årets afskrivninger.....	39.061-	39.061-
	-----	-----
Afskrivninger ialt.....	286.072-	247.011-
	-----	-----
Ledningsnet og tilslutninger ialt.....	104.539	143.600
	-----	-----

NOTER

	30/06 2007	30/06 2006
	-----	-----
9 Driftsmidler		
Kostpris, primo	411.800	411.800
Tilgang i årets løb	163.625	0
Anskaffelsessum udgåede aktiver.....	78.200-	0
	-----	-----
Kostpris ialt	497.225	411.800
	-----	-----
Afskrivninger, primo.....	411.800-	411.800-
Afskrivninger på afhændede aktiver	78.200	0
Årets afskrivninger.....	21.817-	0
	-----	-----
Afskrivninger ialt.....	355.417-	411.800-
	-----	-----
Driftsmidler ialt.....	141.808	0
	=====	=====
10 Fornyelses- og reservefond		
Saldo primo	50.000	0
Anvendt i regnskabsåret.....	0	0
	-----	-----
	50.000	0
Henlagt i regnskabsåret	100.000	50.000
	-----	-----
Saldo ultimo.....	150.000	50.000
	=====	=====
11 Overførsel til næste år		
Saldo primo	457.066	281.911
Anvendt i regnskabsåret.....	66.603-	108.552
	-----	-----
	390.463	390.463
Henlagt i regnskabsåret	0	66.603
	-----	-----
Saldo ultimo.....	390.463	457.066
	=====	=====

RESULTATBUDGET

	2007/08

INDTÆGTER	
Pålignet forbrugere.....	5.146.000
Øvrige indtægter	13.000
	<u>5.159.000</u>
DIREKTE OMKOSTNINGER	
Produktionsomkostninger.....	3.765.000
Dækningsbidrag	<u>1.394.000</u>
KAPACITETSOMKOSTNINGER	
Andre stykomkostninger	182.000
Administrationsomkostninger	217.000
	<u>399.000</u>
Resultat før afskrivninger og finansiering	995.000
Afskrivninger	657.000
Resultat før finansiering	<u>338.000</u>
FINANSIERING	
Renteudgifter	415.000
Renteindtægter.....	55.000
	<u>360.000</u>
Resultat før ekstraordinære poster	<u>-22.000</u>
EKSTRAORDINÆRE POSTER	
Henlæggelser	100.000
Overført overskud fra sidste år	139.000
	<u>39.000</u>
ÅRETS BUDGETTEREDE RESULTAT	<u>17.000</u>

