



Tlf: 96 70 18 00  
nykoebingm@bdo.dk  
www.bdo.dk


BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Strandvejen 25  
DK-7900 Nykøbing Mors  
CVR-nr. 20 22 26 70

**DURUP FJERNVARME A.M.B.A.**

**ÅRSRAPPORT**

**2010/11**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 29/11 2011

  
Dirigent

CVR-NR. 38 92 91 19

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4-5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal.....	6
Ledelsesberetning.....	7
<b>Årsregnskab 1. oktober - 30. september</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Noter.....	14-18

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet** Durup Fjernvarme A.m.b.a.  
Møllevej 12, Durup  
7870 Roslev

Telefon: 97592200  
CVR-nr.: 38 92 91 19  
Hjemsteds-  
kommune: Skive  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Bestyrelse** Ib Salling Sønder, formand  
Morten Skipper, næstformand  
Niels Peter Kibsgaard, kasserer  
Hans Ladefoged  
Birger Metner

**Pengeinstitut** Sparbank A/S  
Torvet 4, Durup  
7870 Roslev

**Revision** BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Strandvejen 25  
7900 Nykøbing Mors

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2010 - 30. september 2011 for Durup Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven hvor der dog er tilpasset varmeforsyningslovens bestemmelser omkring afskrivninger

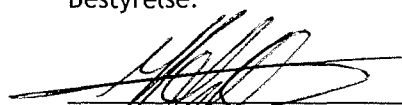
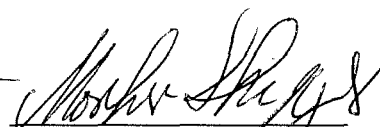
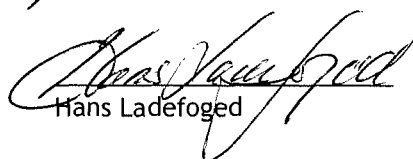
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Durup, den 21. november 2011

Bestyrelse:

  
Ib Salling Sønder  
Formand  
Morten Skipper  
Næstformand  
Niels Peter Kibsgaard  
Hans Ladefoged  
Birger Metner

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING**

Til anpartshaveren i Durup Fjernvarme A.m.b.a.

**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Durup Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven hvor der dog er sket tilpasning til varmeforsyningslovens bestemmelser omkring afskrivninger.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede 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**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet 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 ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, 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 virksomhedens 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.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING****Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset varmemforsyningsloven.

**UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN**

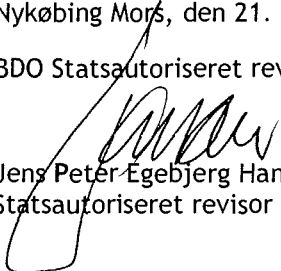
Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing Mors, den 21. november 2011

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Jens Peter Egebjerg Hansen  
Statsautoriseret revisor

**HOVEDTAL- OG NØGLETAL**

REGNSKABETS HOVEDTAL (tkr.)	2010/11	2009/10	2008/09	2007/08
Nettoomsætning.....	11.875	10.375	10.142	11.100
Bruttoresultat.....	470	1.781	2.136	248
Driftsresultat.....	12	1.395	1.852	-43
Ordinært resultat før skat.....	-334	899	1.024	-874
<b>Årets resultat.....</b>	<b>-334</b>	<b>899</b>	<b>1.024</b>	<b>-874</b>
Anlægsaktiver.....	11.618	13.233	13.822	14.116
Omsætningsaktiver.....	1.077	1.342	814	738
<b>Aktiver.....</b>	<b>12.695</b>	<b>14.575</b>	<b>14.636</b>	<b>14.854</b>
Egenkapital.....	1.432	1.432	1.432	365
Hensættelser.....	0	0	0	0
Langfristet gæld.....	8.400	9.600	10.200	10.800
Kortfristet gæld.....	2.862	3.543	3.004	3.689
<b>Gæld.....</b>	<b>11.262</b>	<b>13.143</b>	<b>13.204</b>	<b>14.489</b>
<b>NØGLETAL</b>				
Salg af varme i mwh. ....	8.751	8.783	7.797	7.752
Salg af el i mwh.....	6.659	2.323	2.443	8.251
Energiforbrug af gas i mwh. ....	18.288	13.686	12.938	20.293
Udnyttelsesfaktor i pct. ....	84,3	81,2	79,1	78,9
Graddage.....	4.033	4.225	3.906	3.554
Antal forbrugere.....	408	410	410	410
Gennemsnitsforbrug i mwh. pr. forbruger.....	21,4	21,3	19,0	18,9
Afregning af forbrugspriser, mwh. ....	525	589	670	583

**LEDELSESBERETNING****Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter er produktion og levering af el og varme.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret har haft en fremgang i salg af el i forhold til sidste år. Samtidig har priserne på naturgas sammenlignet med 2009/10 været stabile.

Resultatet på -334 tkr. Resultatet overføres til indregning i kommende års priser sammen med overført fra tidligere år på 857 tkr. I alt er 523 tkr. overført til kommende års priser

Årets resultat med et underskud på 334 tkr. anses for tilfredsstillende. Der var budgetteret med et underskud på 1.000 tkr. til udligning af foregående års overskud. Det forbedrede resultat skyldes et større el-salg.

**Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Durup Fjernvarme A.m.b.a. for 2010/11 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varme er lig tidligere år, medtaget i årsrapporten ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. Salg af varme er medtaget indtil statusafslutningstidspunktet, dvs. der er ikke periodiseret for salg fra tidspunktet for aflæsning af årets varmesalg og frem til status.

Elsalget er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabet afslutning.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Gasforbrug er i overensstemmelse med tidligere år medregnet i årsrapporten frem til statusafslutningstidspunktet, dvs. der er ikke periodiseret for køb fra tidspunktet for aflæsning af årets varmesalg og frem til status.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Tilslutningsbidrag ved enkelttilslutninger indtægtsføres mens tilslutninger vedrørende nyudstyringer ol. modregnes i anlægsinvesteringen.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Tilgodehavende udskudt skat er ikke afsat i regnskabet.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages afskrivninger baseret på varmemforsyningslovens bestemmelser, med mulighed for afskrivning på op til 20 % om året. Afskrivninger er således foretaget i henhold til afskrivningsbekendtgørelsens regler om afskrivning af anlæg mv. over mindst 5 år og max. 30 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.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter 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.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Resultat til indregning i budgetpriser**

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen.

Værket har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos forbrugerne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Egenkapital**

Fra den 1. juni 1982 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende Varmeforsyningslov. Af denne fremgår det, at Varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 30. september 2011 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. juni 1982.

**Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontant-værdi på låneoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

	Note	2010/11 kr.	2009/10 kr.
<b>NETTOOMSÆTNING</b> .....	1	<b>11.875.003</b>	<b>10.375.253</b>
Produktionsomkostninger.....	2	-11.404.261	-8.593.802
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>470.742</b>	<b>1.781.451</b>
Administrationsomkostninger.....	3	-342.374	-301.931
Andre driftsindtægter.....	4	9.172	-4.242
Andre driftudgifter.....	5	-65.100	0
Tab på debitorer.....		-60.023	-79.857
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>12.417</b>	<b>1.395.421</b>
Finansielle indtægter.....	6	2.666	281
Finansielle omkostninger.....	7	-349.175	-496.510
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-334.092</b>	<b>899.192</b>
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-334.092</b>	<b>899.192</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Resultat til indregning i varmeprisdannelsen.....		523.132	857.224
Overført fra tidligere år.....		-857.224	41.968
<b>I ALT</b> .....		<b>-334.092</b>	<b>899.192</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2011 kr.	2010 kr.
Central.....		142.096	192.052
Distributionsanlæg.....		1.262.958	1.907.894
Kraftvarmeanlæg.....		9.795.691	10.814.074
Øvrige aktiver.....		417.016	318.770
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>8</b>	<b>11.617.761</b>	<b>13.232.790</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>11.617.761</b>	<b>13.232.790</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....		116.405	113.654
Varebeholdninger.....		116.405	113.654
Varmeafregninger.....		501.420	834.012
Øvrige tilgodehavende.....	9	379.554	316.806
Periodeafgrænsningsposter.....		78.730	77.282
Tilgodehavender.....		959.704	1.228.100
Kasse- og girobeholdninger.....		686	228
Likvide beholdninger.....		686	228
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.076.795</b>	<b>1.341.982</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>12.694.556</b>	<b>14.574.772</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2011 kr.	2010 kr.
Basisegenkapital.....		1.432.221	1.432.221
Overført overskud.....		0	0
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>10</b>	<b>1.432.221</b>	<b>1.432.221</b>
Gæld til pengeinstitutter.....		8.400.000	9.600.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	11	8.400.000	9.600.000
Kortfristet del af langfristet gæld.....	11	600.000	600.000
Gæld pengeinstitutter.....	12	591.966	817.843
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		491.564	520.901
Gæld til varmemefbrugere.....		128.339	125.119
Resultat til indregning i varmeprisdannelsen.....		523.132	857.224
Anden gæld.....	13	527.334	621.464
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.862.335	3.542.551
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....		<b>11.262.335</b>	<b>13.142.551</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>12.694.556</b>	<b>14.574.772</b>
Eventualposter mv.	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

## NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note
<b>Nettoomsætning</b>			<b>1</b>
Salg af varme.....	4.598.450	5.130.896	
Salg af el.....	4.030.324	2.367.962	
Tilskud til elproduktion.....	532.725	185.864	
Faste afgifter.....	2.694.762	2.690.531	
Varmesalg iøvrigt.....	18.742	0	
	<b>11.875.003</b>	<b>10.375.253</b>	
 <b>Produktionsomkostninger</b>			 <b>2</b>
<b>Vareforbrug</b>			
Forbrug af naturgas.....	7.900.996	6.463.844	
	<b>7.900.996</b>	<b>6.463.844</b>	
 <b>Personaleomkostninger</b>			
Driftspersonale, løn.....	1.057.594	940.378	
Pensionsbidrag.....	125.411	127.237	
Lønref. iht. adm.aftale med Glyngøre Fjernvarme.....	-599.259	-525.667	
Ændring feriepengeforpligtelse.....	0	6.400	
Sociale bidrag.....	23.080	13.132	
Arbejdstøj og kurser.....	8.550	19.647	
	<b>615.376</b>	<b>581.127</b>	
 <b>Vedligeholdelse af produktionsanlæg</b>			
Service kraftvarmeanlæg.....	203.181	234.679	
Varmecentral.....	309.725	130.944	
Ledningsnet.....	113.714	72.792	
Målere.....	26.596	32.987	
Værktøj.....	5.110	694	
Bygninger.....	541	7.900	
	<b>658.867</b>	<b>479.996</b>	
 <b>Driftsomkostninger</b>			
Forbrug af olie.....	101.356	4.028	
Forbrug af el, vand mv.....	102.964	121.045	
	<b>204.320</b>	<b>125.073</b>	

## NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note
<b>Produktionsomkostninger (fortsat)</b>			<b>2</b>
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>			
Forsikringer og ejendomsskatter.....	136.028	134.708	
Faglige kontingenter.....	17.894	15.600	
Autodrift.....	12.282	11.466	
	<b>166.204</b>	<b>161.774</b>	
<b>Afskrivninger</b>			
Anlæg og driftsmateriel.....	1.010.592	781.988	
Resafskrivning på anlæg og driftsmateriel.....	780.943	0	
Straksafskrivning af tilslutningsbidrag.....	66.963	0	
	<b>1.858.498</b>	<b>781.988</b>	
<b>Produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>11.404.261</b>	<b>8.593.802</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>3</b>
Generalforsamling og bestyrelsesmøder mv.....	20.295	25.651	
Rejser og møder mv.....	30.586	28.786	
Gager mv.....	89.164	84.458	
Kontorartikler og tryksager.....	6.611	11.774	
Edb.....	18.400	31.194	
Telefon.....	14.343	11.093	
Porto og PBS gebyr.....	43.066	40.543	
Lønboføring.....	1.806	1.763	
Småanskaffelser.....	27.816	1.954	
Repræsentation.....	560	200	
Annoncer.....	5.904	1.335	
Rengøring.....	4.793	4.613	
Revision og regnskabsassistance mv.....	57.100	53.100	
Advokat.....	0	2.021	
Afskrivninger på kontorinventar.....	13.030	2.576	
Diverse.....	8.900	870	
	<b>342.374</b>	<b>301.931</b>	
<b>Andre driftsindtægter</b>			<b>4</b>
Vagtaftaler.....	64.275	0	
Udlejning kontor.....	3.000	4.000	
Udmeldte forbrugere/indbetalt andel værkets gæld.....	66.963	0	
Driftsudgifter Møllevej 8.....	-6.275	-5.491	
Restafskrivning Møllevej 8.....	-133.066	-10.236	
Gebyrer.....	14.275	7.485	
	<b>9.172</b>	<b>-4.242</b>	



## NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note	
<b>Andre driftudgifter</b>			<b>5</b>	
Energibesparelser .....	65.100	0		
	<b>65.100</b>	<b>0</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>6</b>	
Debitorer .....	0	122		
Bank- og giroindestående.....	2.666	159		
	<b>2.666</b>	<b>281</b>		
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>7</b>	
Pengeinstitut .....	349.075	491.224		
Kreditorer .....	100	347		
Øvrige.....	0	4.939		
	<b>349.175</b>	<b>496.510</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>8</b>	
	Central	Distributions- anlæg	Kraftvarme- anlæg	Øvrige aktiver
Kostpris 1. oktober 2010.....	3.364.631	9.782.245	18.042.103	814.235
Tilgang .....	16.707	128.516	0	244.342
Afgang.....	0	0	0	-435.022
<b>Kostpris 30. september 2011..</b>	<b>3.381.338</b>	<b>9.910.761</b>	<b>18.042.103</b>	<b>623.555</b>
Afskrivninger 1. oktober 2010...	3.172.579	7.874.351	7.228.029	495.465
Straksafskrivninger.....	0	0	66.963	0
Årets afskrivninger .....	66.663	773.452	951.420	13.030
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	-301.956
<b>Afskrivninger 30. september 2011.....</b>	<b>3.239.242</b>	<b>8.647.803</b>	<b>8.246.412</b>	<b>206.539</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2011.....</b>	<b>142.096</b>	<b>1.262.958</b>	<b>9.795.691</b>	<b>417.016</b>

## NOTER

		2011 kr.	2010 kr.	Note	
<b>Øvrige tilgodehavende</b>					
Elsalg.....		311.195	228.856	9	
Mellemregning Glyngøre Fjernvarmeværk.....		46.922	86.950		
Kapitalandel DFF.....		1.000	1.000		
Energibesparelser.....		10.812	0		
Tilgodehavende vagtaftaler.....		8.625	0		
Depositum.....		1.000	0		
		<b>379.554</b>	<b>316.806</b>		
<b>Egenkapital</b>					
	Basisegenkapital	Overført overskud	I alt	10	
Egenkapital 1. oktober 2010.....	1.432.221	0	1.432.221		
Forslag til årets resultatdisponering.....			0		
Egenkapital 30. september 2011.....	1.432.221	0	1.432.221		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>					
	1/10 2010 Gæld i alt	30/9 2011 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	11
Sparbank, 450-17-84082.....	10.200.000	9.000.000	600.000	6.000.000	
	<b>10.200.000</b>	<b>9.000.000</b>	<b>600.000</b>	<b>6.000.000</b>	
<b>Gæld pengeinstitutter</b>					
Sparbank 313-01-01177.....			2011 kr.	2010 kr.	12
			591.966	817.843	
			<b>591.966</b>	<b>817.843</b>	
<b>Anden gæld</b>					
Diverse omkostningskreditorer.....			35.000	35.000	13
A-skat og AM-bidrag.....			66.530	59.336	
ATP og sociale udgifter.....			3.515	3.357	
Feriepengeforpligtelse.....			106.000	106.000	
Moms.....			316.289	417.771	
			<b>527.334</b>	<b>621.464</b>	

## NOTER

	<b>Note</b>
<b>Eventualposter mv.</b>	<b>14</b>
<b>Eventualforpligtelse</b> Der er indgået fastprisaftale med HNG Naturgas Midt-Nord om leverance af naturgas. Aftalen udløber den 31. marts 2013. Prisaftalen ligger pt. over markedsprisen.	
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> Der er ikke udtaget pant i nogen af selskabets aktiver.	<b>15</b>