



Tlf: 89 30 78 00
aarhus@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
DK-8000 Århus C
CVR-nr. 20 22 26 70

UGGELHUSE-LANGKASTRUP KRAFTVARMEVÆRK

A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2011/12

16. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2012

Dirigent

CVR-NR. 19 19 72 98

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Uggelhuse-Langkastrup Kraftvarmeværk A.M.B.A. Kastrupvej 41 A 8960 Randers SØ CVR-nr.: 19 19 72 98 Stiftet: 1996 Hjemsted: Langkastrup Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Dorthe Grand, formand Andy Tomes, næstformand Bent Andersen Karsten Damsgaard Søren Laursen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Århus C
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 24/10 2012 kl. 19.00 i Uggelhuse forsamlingshus.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Uggelhuse-Langkastrup Kraftvarmeværk A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

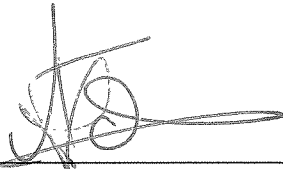
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langkastrup, den 25. september 2012


Bestyrelse:



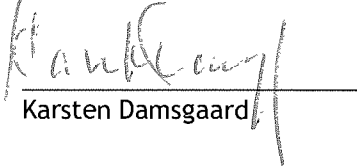
Dorthe Grand
Formand



Andy Tomes
Næstformand



Bent Andersen



Karsten Damsgaard



Søren Laursen



LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været produktion og salg af elektricitet og varme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller specielle økonomiske forhold.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Særlige forhold

Den sag, der blev afsagt af Energiklagenævnet i 2004 vedrørende Sønderhald Kommunes afgørelse om forblivelsespligt til værket, har medført, at forbrugerne i 2009 har anlagt sag mod Energiklagenævnet ved Vestre Landsret. Vestre Landsret har i 2012 frikendt Energiklagenævnet, men forbrugerne har anket sagen til Højesteret hvor Randers Kommune er stævnet. Nogle forbrugere har som følge af sagerne ikke indbetalt deres mellemværender med værket. Samlet udestående, der kan henføres til retssagerne, udgør ca. 197 tkr. Bestyrelsen forventer ikke, at afgørelsen fra Højesteret vil få indvirkning på værkets økonomi.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Uggelhuse-Langkastrup Kraftvarmeværk A.M.B.A. for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilpasninger efter varmforsyningsloven.

Anvendt regnskabspraksis er ændret for opgørelse af omsætningen, således at årets realiserede over- underdækning opgjort efter varmforsyningslovens regler indgår som en reguleringspost til nettoomsætningen i overensstemmelse med principperne i ÅRL vedrørende virksomheder underlagt "hvile-i-sig-selv" princippet. Sammenligningstallene er i forbindelse hermed også blevet tilrettet. Årsrapporten er herudover udarbejdet efter samme regnskabspraksis som tidligere.

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

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, elindtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder. Årets realiserede over- underdækning, opgjort efter varmforsyningslovens regler, indgår som en reguleringspost til nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt afskrivninger og nedskrivninger mv.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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, og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2011/12 kr.	(tilrettet) 2010/11 kr.
NETTOOMSÆTNING	1	5.755.554	6.138.917
Direkte produktionsomkostninger.....	2	-3.847.162	-4.228.580
BRUTTORESULTAT		1.908.392	1.910.337
Indirekte produktionsomkostninger.....	3	-1.259.580	-1.265.578
Administrationsomkostninger.....	4	-223.091	-191.010
DRIFTSRESULTAT		425.721	453.749
Finansielle indtægter.....	5	6.478	0
Finansielle omkostninger.....	6	-432.199	-453.749
RESULTAT FØR SKAT		0	0
Skat af årets resultat.....	7	0	0
ÅRETS RESULTAT (ÅRL)		0	0
Årets resultat før årsreguleringer		0	0
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter VFL.....		-163.553	-277.734
ÅRETS RESULTAT IFLG VFL		-163.553	-277.734
Overført resultat efter VFL til indregning i kommende års priser primo.....		-297.056	-19.322
RESULTAT TIL INDREGNING I KOMMENDE ÅRS PRISER		-460.609	-297.056

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kraftvarmeværk og ledningsnet mv.....		7.560.314	8.257.321
Materielle anlægsaktiver.....	8	7.560.314	8.257.321
ANLÆGSAKTIVER.....		7.560.314	8.257.321
Beholdninger.....		3.500	3.500
Beholdninger.....		3.500	3.500
Tilgodehavender.....	9	618.829	543.935
Periodeafgrænsningsposter.....		46.400	47.700
Resultat til indregning i kommende års priser.....		460.609	297.056
Tilgodehavender.....		1.125.838	888.691
Andre værdipapirer.....		20.500	20.500
Værdipapirer.....		20.500	20.500
Bankindestående.....		405.696	0
Likvide beholdninger.....		405.696	0
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.555.534	912.691
AKTIVER.....		9.115.848	9.170.012
PASSIVER			
Basiskapital.....		0	0
EGENKAPITAL.....		0	0
Kreditinstitutter.....	10	6.734.880	7.448.560
Langfristede gældsforpligtelser.....		6.734.880	7.448.560
Kortfristet del af langfristet gæld.....		713.679	700.709
Gæld til pengeinstitut.....		501.390	146.621
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		681.504	282.494
Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere.....		273.292	116.102
Periodeafgrænsningsposter.....		211.103	217.903
Anden gæld.....	11	0	257.623
Kortfristede gældsforpligtelser.....		2.380.968	1.721.452
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		9.115.848	9.170.012
PASSIVER.....		9.115.848	9.170.012
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	12		
Eventualposter mv.....	13		

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
Nettoomsætning			1
Faste afgifter varme.....	1.207.225	1.217.898	
Salg af varme.....	1.759.066	1.560.738	
Abonementsbidrag og målerleje varme.....	528.115	533.645	
Salg af el.....	2.097.595	2.548.902	
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....	163.553	277.734	
	5.755.554	6.138.917	
Direkte produktionsomkostninger			2
Køb af naturgas.....	3.847.162	4.228.580	
	3.847.162	4.228.580	
Indirekte produktionsomkostninger			3
El- og vandforbrug.....	112.477	109.801	
Indmelding el mv.....	69.385	67.359	
Energikvoter.....	26.000	23.400	
Service og olie til motorer mv.....	592	10.478	
Forsikringer.....	79.776	73.979	
Ejendomsskat og afgifter.....	12.307	11.722	
Reparationer.....	188.638	211.413	
Kursusudgifter.....	0	3.360	
Kørsel, vagt mv. (ydelseskøb Gjerlev).....	41.901	48.919	
Vagtordning (ydelseskøb Gjerlev).....	144.196	135.077	
Afskrivninger mv.:			
Afskrivninger.....	584.308	570.071	
	1.259.580	1.265.579	
Administrationsomkostninger			4
Kontorhold.....	58	1.197	
Telefon og telefax.....	12.594	10.033	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	40.400	50.000	
Økonomisk rådgivning.....	22.300	20.700	
Advokat.....	55.506	6.040	
Kontingenter.....	13.692	12.331	
Edb-udgifter.....	0	4.373	
Porto og PBS.....	14.910	13.518	
Repræsentation.....	325	1.300	
Mødeudgifter.....	8.588	16.054	
Annoncer.....	0	2.230	
Gager og administration (ydelseskøb Gjerlev).....	33.654	32.644	
Tab på debitorer.....	21.064	20.590	
	223.091	191.010	

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note
Finansielle indtægter			5
Pengeinstitutter.....	761	0	
Debitorer.....	2.307	0	
Rykker gebyrere.....	3.410	0	
	6.478	0	
Finansielle omkostninger			6
Kassekredit.....	8.554	863	
Prioritetsgæld.....	310.946	339.574	
Rykker gebyrere.....	0	613	
Indeksering, KommuneKredit.....	112.699	112.699	
	432.199	453.749	
Skat af årets resultat			7
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	0	
	0	0	
Materielle anlægsaktiver			8
	Indeks- reguleringer	Kraftvarme- værk og led- ningsnet	Motor til gas- produktion
Kostpris 1. juli 2011.....	2.490.499	13.991.526	4.993.969
Kostpris 30. juni 2012.....	2.490.499	13.991.526	4.993.969
Afskrivninger 1. juli 2011.....	1.932.620	10.298.923	987.131
Årets afskrivninger	112.699	330.474	253.834
Afskrivninger 30. juni 2012.....	2.045.319	10.629.397	1.240.965
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012.....	445.180	3.362.129	3.753.004
Tilgodehavender			9
Tilgodehavende afregning forbrugere.....	159.542	180.881	
Tilbageholdte betalinger forbrugere vedr retssag.....	197.000	200.000	
Hensat til tab på debitorer.....	-10.000	-10.000	
Tilgodehavende afregning elsalg.....	158.360	129.285	
Moms.....	113.927	43.229	
	618.829	543.395	

NOTER

					Note
Langfristede gældsforpligtelser					10
	1/7 2011	30/6 2012	Afdrag	Restgæld	
	Gæld i alt	Gæld i alt	næste år	efter 5 år	
Kommunekredit, fast rente 4,53 %.	3.833.331	3.499.997	333.334	1.833.327	
Kommunekredit, fast rente 3,5 %.....	4.315.938	3.948.562	380.345	1.907.722	
	8.149.269	7.448.559	713.679	3.741.049	
			2012	2011	
			kr.	kr.	
Anden gæld					11
Skyldig terminsydelse.....			0	257.624	
			0	257.624	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					12
Ingen					
Eventualposter mv.					13
Eventualforpligtelser					
<p>Der verserer p.t. en sag ved Højesteret, hvor værket er indirekte part i sagen, vedrørende forblivelsespligt som varmeaftager, uanset om forbrugeren er andelshaver eller ej. Sagen er i december 2004 behandlet ved Energiklagenævnet, hvor sagen blev afgjort til varmekædens fordel, idet Sønderhald Kommunes beslutning om forblivelsespligt blev stadfæstet. På baggrund af sagen samt øvrige sager har flere forbrugere valgt ikke at indbetale mellemværendet med varmekæden, indtil sagerne er afgjort. Beløbet udgør ca. 197 tkr. Vestre landsret har i 2012 frikendt Energiklagenævnet. Forbrugerne har påklaget sagen og har stævnet Randers Kommune. Det er varmekædens opfattelse, at afgørelsen også stadfæstes af Højesteret og derved ikke får indvirkning på værket økonomi.</p>					