



Tlf: 96 20 76 00
frederikshavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rimmens Alle 89, Box 712
DK-9900 Frederikshavn
CVR-nr. 20 22 26 70

STRANDBY VARMEVÆRK A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2010/11

49. REGNSKABSÅR

CVR-NR. 42 61 59 19

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juni - 31. maj	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Strandby Varmeværk a.m.b.a. Hejrevej 4 9970 Strandby CVR-nr.: 42 61 59 19 Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Palle Jensen, formand Niels Johansen Arne Larsen Carsten Aaen Henrik Andersen
Datterselskab	Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS Ravmarken 8, 9970 Strandby 100% ejet
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rimmens Alle 89, Box 712 9900 Frederikshavn

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2010 - 31. maj 2011 for Strandby Varmeværk a.m.b.a.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strandby, den 7. juli 2011

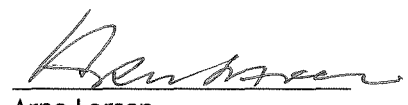
Bestyrelse:



Palle Jensen
Formand



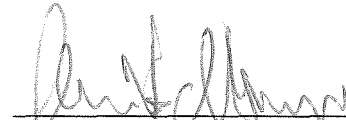
Niels Johansen



Arne Larsen



Carsten Aaen



Henrik Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til andelshaverne i Strandby Varmeværk a.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Strandby Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter samt ledelsesberetningen. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og en ledelsesberetning 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 og ledelsesberetningen 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 og ledelsesberetningen ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, 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 samt for udarbejdelse af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse, 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 og ledelsesberetningen.

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. 31. maj 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, den 7. juli 2011

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Hans Jørgen Nymark
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere - pr. 31. maj 2011 opgjort til 842 samt levering af el til Energinet.dk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af udsving i el- og gaspriser.

Der er herudover ikke sket ændringer i selskabets aktivitetsområder i regnskabsåret.

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 Strandby Varmeværk a.m.b.a. for 2010/11 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasning 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 immaterielle og 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.

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i Årsregnskabslovens §110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering

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

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

Indeksreguleringer på gæld til kommunekredit er periodiseret således, at finansieringsudgiften dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme reguleret med årets over- eller underdækning, elindtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

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. For indeværende år udgør skatten 0 kr.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med Varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	30 år	0%
Kraftvarmeanlæg.....	10 år	0%
Kedelanlæg.....	18 år	0%
Solvarmeanlæg.....	20 år	0%
Ledningsnet.....	15 år	0%
Akkumuleringstanke.....	20 år	0%
Målere.....	10 år	0%
Kontormaskiner og inventar.....	5 år	0%
Varebiler.....	8 år	0%

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill. Ved køb af dattervirksomhed anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til anskaffelsessum.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- og underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmemforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmemforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. maj 2011 uændret i forhold til basis-egenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Overført overskud

Som følge af Varmeforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal eventuelt overskud overføres og indregnes i efterfølgende års priser.

Henlæggelser til nyinvestering

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

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 lånoptagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ

	Note	2010/11	2009/10
Salg af varme (17.935.873 kWh/17.725.599 kWh).....		6.784.574	7.090.240
Salg af el (14.161.286,00 kWh/7.665.331,00 kWh).....		6.912.688	5.183.197
Elproduktionstilskud.....		640.000	640.000
Faste bidrag (265.142 m3/260.389 m3).....		3.314.279	3.254.863
Abonnementsafgift.....		1.047.586	1.038.154
Motivationstarif.....		196.435	0
NETTOOMSÆTNING.....		18.895.562	17.206.454
Forbrug af naturgas varme (1.301.916 m3/1.448.039 m3).....		-6.330.992	-7.386.971
Forbrug af naturgas el (1.987.315 m3/1.074.530 m3).....		-4.237.631	-2.892.964
Omkostninger.....		-10.568.623	-10.279.935
DÆKNINGSBIDRAG.....		8.326.939	6.926.519
Lønninger.....	1	-1.083.462	-1.037.606
Vedligeholdelse ledningsnet.....		-108.484	-295.170
Vedligeholdelse værk.....	2	-1.226.429	-797.542
Øvrige produktionsomkostninger.....	3	-497.837	-518.659
Udlejning af antenneplads.....		95.381	98.915
Driftsomkostninger.....		-2.820.831	-2.550.062
BRUTTORESULTAT.....		5.506.108	4.376.457
Lønninger.....		-147.170	-138.125
Formandshonorar.....		-60.000	-60.000
Andre administrationsomkostninger.....	4	-402.122	-417.586
Administrationsomkostninger.....		-609.292	-615.711
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER OG RENTER.....		4.896.816	3.760.746
Afskrivninger.....		-2.555.474	-3.366.695
RESULTAT FØR RENTER.....		2.341.342	394.051
Resultat Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS.....		-15.512	0
Andre finansielle indtægter.....	5	1.575	2.264
Andre finansielle omkostninger.....	6	-1.267.617	-1.292.333
ÅRETS RESULTAT.....		1.059.788	-896.018
OVERSKUDSDISPONERING			
Årets resultat.....		1.059.788	-896.018
Overført til indregning fra tidligere år.....		-114.223	781.795
TIL DISPOSITION.....		945.565	-114.223
Der anvendes således:			
Overført til indregning i næste års priser.....		945.565	-114.223
DISPONERET I ALT.....		945.565	-114.223

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2011	2010
Kraftvarmeanlæg.....		0	175.945
Kedelcentral.....		1.903.457	2.174.418
Solvarmeanlæg.....		13.227.181	13.960.891
Ledningsnet.....		2.433.903	2.467.376
Akkumuleringstanke.....		2.726.162	2.903.964
Målere.....		1.017.462	1.202.649
Grunde og bygninger.....		5.891.472	6.050.860
Kontormaskiner og inventar.....		106.999	58.030
Varebiler.....		159.250	202.147
Materielle anlægsaktiver.....	7	27.465.886	29.196.280
Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS.....		109.488	125.000
Finansielle anlægsaktiver.....	8	109.488	125.000
ANLÆGSAKTIVER.....		27.575.374	29.321.280
Resultat til indregning i kommende års priser.....		0	114.223
Tilgodehavende hos forbrugere.....		1.297.166	1.276.836
Tilgodehavende elsalg.....		440.550	573.983
Andre tilgodehavender.....		89.067	68.839
Periodeafgrænsningsposter.....		142.527	135.275
Tilgodehavender.....		1.969.310	2.169.156
Værdipapirer.....		7.940	1.000
Indestående i pengeinstitutter.....		27.977	32.946
Likvide beholdninger.....		27.977	32.946
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.005.227	2.203.102
AKTIVER.....		29.580.601	31.524.382

BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	2011	2010
Basiskapital.....		1.666.458	1.666.458
EGENKAPITAL.....		1.666.458	1.666.458
Kommunekredit.....		210.836	442.843
Kommunekredit.....		2.764.488	3.747.618
Kommunekredit.....		15.634.832	16.273.751
Langfristede gældsforpligtelser.....	9	18.610.156	20.464.212
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	9	1.774.000	1.635.000
Resultat til indregning i kommende års priser.....		945.565	0
Gæld til pengeinstitutter.....		5.095.927	5.283.921
Efterbetaling forbrugere.....		163.373	67.902
Diverse omkostningskreditorer.....		1.039.967	1.966.651
Skyldige renter.....		126.822	142.759
Moms.....		137.165	161.211
Forudbetalt leje antenner.....		5.250	9.750
Deposita antenner.....		15.918	15.918
Forudmodtaget tilskud.....		0	110.600
Kortfristede gældsforpligtelser.....	9	9.303.987	9.393.712
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		27.914.143	29.857.924
PASSIVER.....		29.580.601	31.524.382
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter	11		

NOTER

	2010/11	2009/10	Note
Lønninger			1
Lønninger og pensionsbidrag.....	1.068.896	1.020.538	
Sociale bidrag.....	13.723	12.693	
Regulering feriepengeforpligtelse.....	843	4.375	
	1.083.462	1.037.606	
Vedligeholdelse værk			2
Serviceaftale motor.....	655.229	368.432	
Motorolie mv.....	200.001	103.663	
Farvestoffer og kemikalier.....	8.235	28.742	
Vedligeholdelse værk i øvrigt.....	124.444	175.981	
Vedligeholdelse målere.....	55.998	15.270	
Vedligeholdelse solvarmeanlæg.....	81.122	105.454	
Projekt borehuller.....	101.400	0	
	1.226.429	797.542	
Øvrige produktionsomkostninger			3
El og vand.....	163.334	203.579	
Rengøring.....	19.275	23.840	
Forsikringer og ejendomsskat.....	262.495	238.407	
Drift af biler.....	52.733	52.833	
	497.837	518.659	
Andre administrationsomkostninger			4
Indbetalingsgebyrer.....	41.515	40.819	
Kontorhold, telefon, porto mv.....	91.643	87.907	
Kontingenter.....	66.703	32.063	
Edb-udgifter.....	37.404	48.264	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	53.500	77.300	
Generalforsamling, kursus, møder og rejser.....	59.168	46.710	
Personaleomkostninger inkl. arbejdstøj.....	22.789	48.706	
Tab på debitorer.....	29.400	35.817	
	402.122	417.586	
Andre finansielle indtægter			5
Pengeinstitutter.....	0	26	
Debitorer.....	1.575	2.238	
	1.575	2.264	

NOTER

	2010/11	2009/10	Note
Andre finansielle omkostninger			6
Anlægs lån.....	933.582	932.550	
Indeksregulering, Kommunekredit.....	73.577	102.849	
Kassekredit.....	276.395	273.706	
Beregnete renter primo.....	-142.759	-159.531	
Beregnete renter ultimo.....	126.822	142.759	
	1.267.617	1.292.333	

Materielle anlægsaktiver

	Kraftvarme- anlæg	Kedel- central	Solvarme- anlæg	Lednings- net	Akkumu- lerings- tanke	7
Afsluttet:						
Kostpris 1. juni 2010.....	7.892.707	4.877.301	14.674.198	22.186.517	4.211.068	
Tilgang.....	0	0	0	565.245	0	
Afgang.....	0	0	0	0	0	
Kostpris 31. maj 2011.....	7.892.707	4.877.301	14.674.198	22.751.762	4.211.068	
Tilslutningsbidrag:						
Saldo 1. juni 2010.....	0	0	0	3.999.538	0	
Årets tilgang.....	0	0	0	78.000	0	
Saldo 31. maj 2011.....	0	0	0	4.077.538	0	
Kostpris i alt.....	7.892.707	4.877.301	14.674.198	18.674.224	4.211.068	
Henlæggelser og tilskud:						
Saldo 1. juni 2010.....	1.217.647	0	0	0	182.353	
Henlæggelse på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0	
Anvendt henlæggelse.....	0	0	0	0	0	
Saldo 31. maj 2011.....	1.217.647	0	0	0	182.353	
Saldo til afskrivning.....	6.675.060	4.877.301	14.674.198	18.674.224	4.028.715	
Afskrivninger:						
Afskrivninger 1. juni 2010.....	6.499.115	2.702.883	713.307	15.719.603	1.124.751	
Årets afskrivninger.....	175.945	270.961	733.710	520.718	177.802	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0	
Afskrivninger 31. maj 2011.....	6.675.060	2.973.844	1.447.017	16.240.321	1.302.553	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2011.....	0	1.903.457	13.227.181	2.433.903	2.726.162	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

7

	Målere	Grunde og bygninger	Maskiner og kontorinventar	Varebiler	I alt
Afsluttet:					
Kostpris 1. juni 2010.....	2.776.448	11.115.257	142.226	355.034	68.230.756
Tilgang.....	45.178	215.911	76.746	0	337.835
Afgang.....	0	0	0	0	0
Kostpris 31. maj 2011.....	2.821.626	11.331.168	218.972	355.034	68.568.591
Tilslutningsbidrag:					
Saldo 1. juni 2010.....	0	0	0	0	3.999.538
Årets tilgang.....	0	0	0	0	78.000
Saldo 31. maj 2011.....	0	0	0	0	4.077.538
Kostpris i alt.....	2.821.626	11.331.168	218.972	355.034	64.491.053
Henlæggelser og tilskud:					
Saldo 1. juni 2010.....	400.000	0	0	0	1.800.000
Henlæggelse på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0
Anvendt henlæggelse.....	0	0	0	0	0
Saldo 31. maj 2011.....	400.000	0	0	0	1.800.000
Saldo til afskrivning.....	2.421.626	11.331.168	218.972	355.034	62.691.053
Afskrivninger:					
Afskrivninger 1. juni 2010.....	1.173.799	5.064.397	84.196	152.887	33.234.938
Årets afskrivninger.....	230.365	375.299	27.777	42.897	2.555.474
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31. maj 2011.....	1.404.164	5.439.696	111.973	195.784	35.790.412
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2011.....	1.017.462	5.891.472	106.999	159.250	26.900.641

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

8

	Tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. juni 2010.....	125.000
Kostpris 31. maj 2011.....	125.000
Årets resultat.....	-15.512
Opskrivninger 31. maj 2011.....	-15.512
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2011.....	109.488

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Virksomhed	Egenkapital	Ejerandel %	Årets resultat
Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS	125.000	100%	-15.512
			-15.512

Langfristede gældsforpligtelser

9

	1/6 2010 gæld i alt	31/5 2011 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kommunekredit.....	627.843	430.836	220.000	0
Kommunekredit.....	4.597.618	3.684.488	920.000	0
Kommunekredit.....	16.873.751	16.268.832	634.000	12.768.000
	22.099.212	20.384.156	1.774.000	12.768.000

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10

Der er ikke stillet sikkerhed for gæld til realkreditinstitut.

Nærtstående parter

11

Strandby Varmeværk a.m.b.a.'s nærtstående parter omfatter følgende:

Strandby Varmeværk a.m.b.a.'s nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter datter- virksomhed, Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS samt selskabernes bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere samt disse personers relaterede familiemedlemmer.

Transaktioner med nærtstående parter

Strandby Varmeværk a.m.b.a. har ikke haft væsentlige transaktioner, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår.