

Varmecentralen Ørnesædet

Årsrapport 2009

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Bestyrelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2009	5
Balance pr. 31.12.2009	7
Noter	9

Foreningsoplysninger

Foreningsnavn

Varmecentralen Ørnesædet

Bestyrelse

Carsten M. Pedersen, formand

Gitte Wilken

Orla D. Larsen

Jørgen W. Jensen

Frank Lauge Hansen

Administrator

Frank Lauge Hansen

Stenløkke 16

4622 Havdrup

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Godkendt på foreningens generalforsamling, den 27. april 2010

Dirigent

Bestyrelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2009 for Varmecentralen Ørnesædet.

Det er vores opfattelse,

- at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet,
- at ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og
- at alle kendte gældsforpligtelser og eventualforpligtelser fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 23. april 2010

Bestyrelse

Carsten M. Pedersen
formand

Gitte Wilken

Orla D. Larsen

Jørgen W. Jensen

Frank Lauge Hansen

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne i Varmecentralen Ørnesædet

Vi har revideret årsregnskabet for Varmecentralen Ørnesædet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens bestyrelse har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, 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 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 foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23. april 2010

Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Susanne Amundsen

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter årets fakturerede og acontofakturerede salg.

Omkostninger

Omkostninger, der vedrører regnskabsåret, er omkostningsført i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Varmecentral	15 år
Lydisolering	5 år
Målere	5 år
Edb	3 år

Tilgodehavender

Tilgodehavenderne optages til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Henlæggelser

Henlæggelser vedrører omkostninger til fremtidig vedligeholdelse. Der hensættes efter bestyrelsens skøn.

Resultatopgørelse for 2009

	<u>Note</u>	<u>2009</u> <u>kr.</u>	<u>2008</u> <u>kr.</u>
Varmebidrag a conto		684.498	642.470
Salg 01.01. - 31.08.		1.110.899	1.251.261
Afregning med fraflyttere		-3.438	101.604
Netto "afregning" 01.09. - 31.12.		-2.960	-21.796
Diverse indtægter		1.344	35.925
Indbetalinger		1.790.343	2.009.464
Afskrivning, nyt anlæg og lydisolering	1	83.695	99.289
Energi		1.153.818	1.443.879
El og vand		34.964	38.442
Større arbejder	8	0	13.150
Vedligeholdelse		21.983	41.571
Forsikring af varmecentralen mv.		12.729	12.216
Forbrug (varmecentralens drift)		1.307.189	1.648.547
Kontorfunktion		70.292	24.500
Afskrivning, edb	2	19.486	3.800
Edb, hard- og software		2.341	5.792
Telefon og porto		10.666	16.772
Revisions- og regnskabsmæssig assistance samt bogføring		38.125	15.900
Kontorartikler mv.		1.192	11.460
Multidatagebyrer mv.		13.863	13.153
Rykkergebyrer		0	-1.400
Møder		9.029	11.944
Diverse omkostninger	3	13.839	11.141
Omkostninger (administration)		178.833	113.062
Omkostninger i alt		1.486.022	1.761.609
Resultat før renter		304.321	247.855
Renteindtægter		21.245	40.715
Årets resultat		325.566	288.570

Resultatopgørelse for 2009 (fortsat)

	<u>Note</u>	<u>2009 kr.</u>	<u>2008 kr.</u>
Der foreslås disponeret således:			
Henlæggelse til diverse formål (bl.a. reovering af rør)		200.000	175.000
Henlæggelser til målervedligeholdelse		80.000	100.000
Overført til egenkapital		45.566	13.570
		<u>325.566</u>	<u>288.570</u>

Balance pr. 31.12.2009

	<u>Note</u>	<u>2009 kr.</u>	<u>2008 kr.</u>
Varmecentralen (forsikringssum 1.800.000 kr.)	1	817.205	900.900
Edb-anlæg	2	58.458	0
Anlægsaktiver		875.663	900.900
Bankindestående		1.745.148	1.374.364
Tilgodehavende vedrørende varme (brugerne)		28.780	35.770
Omsætningsaktiver		1.773.928	1.410.134
Aktiver		2.649.592	2.311.034

Balance pr. 31.12.2009

	<u>Note</u>	<u>2009 kr.</u>	<u>2008 kr.</u>
Egenkapital	4	871.904	826.338
Henlæggelser til diverse formål, rør mv.	5	1.149.992	949.992
Henlæggelser til nye målere	6	255.000	175.000
Henlæggelser		1.404.992	1.124.992
HNG		288.369	287.644
Netto "afregning" 01.09. - 31.12.		52.327	21.796
Anden gæld	7	32.000	50.264
Kortfristede gældsforpligtelser		372.696	359.704
Gældsforpligtelser		372.693	359.704
Passiver		2.649.592	2.311.034

Noter

	<u>2009</u> kr.	<u>2008</u> kr.
1. Varmecentralen		
Bogført værdi 01.01.	900.900	1.000.189
Afskrivning, driftsanlæg	-68.101	-68.101
Afskrivning, lydisolering	-15.594	-31.188
Bogført værdi 31.12.	<u>817.205</u>	<u>900.900</u>
2. Edb-anlæg		
Bogført værdi 01.01.	0	3.800
Tilgang	77.944	0
Afskrivning	-19.486	-3.800
Saldo 31.12.	<u>58.458</u>	<u>0</u>
3. Diverse omkostninger		
Regulering på tilgodehavender for varme	6.990	7.846
Tab på tilgodehavender vedrørende årsafregninger	6.849	1.176
Diverse	0	2.119
	<u>13.839</u>	<u>11.141</u>
4. Egenkapital		
Saldo 01.01.	826.338	812.768
Overført af årets resultat	45.566	13.570
Saldo 31.12.	<u>871.904</u>	<u>826.338</u>
5. Henlæggelser til diverse formål, rør mv.		
Saldo 01.01.	949.992	774.992
Årets henlæggelse	200.000	175.000
Saldo 31.12.	<u>1.149.992</u>	<u>949.992</u>
6. Henlæggelser til nye målere		
Saldo 01.01.	175.000	75.000
Årets henlæggelse	80.000	100.000
Saldo 31.12	<u>255.000</u>	<u>175.000</u>

Noter

	<u>2009</u> <u>kr.</u>	<u>2008</u> <u>kr.</u>
7. Anden gæld		
Skyldig revision mv.	25.000	15.750
Øvrige skyldige omkostninger	<u>7.000</u>	<u>34.514</u>
	<u>32.000</u>	<u>50.264</u>
8. Større arbejder		
Alarmanlæg	<u>0</u>	<u>13.150</u>
	<u>0</u>	<u>13.150</u>