

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Egevej 27
4050 Skibby

CVR. nr. 19153908

Årsrapport for 2012/13

19. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26. september 2013

Dirigent

Registrerede revisorer
OLE KALLESØE
GERT PEGLAU
FLEMMING JENSEN

Jernbanegade 23, 1.
3600 Frederikssund
Telefon 47 31 45 00

Bygmarken 12
3520 Farum
Telefon 44 99 05 25

Telefax 47 38 31 02
CVR nr. 28842562
E-mail: ok@okrevision.dk

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER
FSR*

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. pr. 30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skuldelev, den 22. august 2013

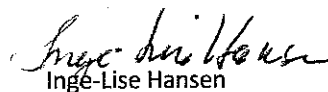
Bestyrelse



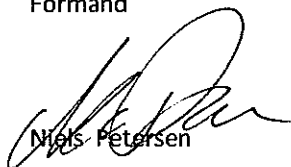
Niels Jørgen Pedersen
Formand



Jesper Bengtsson



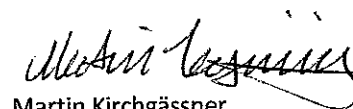
Inge-Lise Hansen



Niels Petersen



Henrik Biehl



Martin Kirchgässner



Jens Timm Jensen

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikssund, den 22. august 2013

HR Revision - OK Revision ApS



Ole Kallesøe

Registreret revisor

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. Egevej 27 Skuldelev 4050 Skibby
Telefon	47524136
CVR-nr.	19153908
Stiftelsesdato	29. september 1994
Regnskabsår	1. juli 2012 - 30. juni 2013
Bestyrelse	Niels Jørgen Pedersen, Formand Jesper Bengtsson Inge-Lise Hansen Niels Petersen Henrik Biehl Martin Kirchgässner Jens Timm Jensen
Revisor	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund CVR-nr.: 28842562
Pengeinstitut	Nordea

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i produktion og salg af varme og el.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 udviser et resultat på kr. 503.386, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en balancesum på kr. 11.597.541, og en egenkapital på kr. 3.583.994

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skuldelev Energiselskab A. m. b. A. for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabsopstillingen er tilpasset virksomhedens specielle karakter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Værk	30 år	0%
Produktionsanlæg	20 år	0%
Ledninger og stik	25 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
Nettoomsætning	1	8.149.151	7.947.768
Lejeindtægter	2	52.352	50.828
Produktionsudgifter m.v.	3	-6.394.469	-5.481.098
Andre eksterne omkostninger	4	-226.639	-146.105
Bruttoresultat		1.580.395	2.371.392
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5	-780.607	-774.107
Driftsresultat		799.788	1.597.285
Finansielle indtægter	6	7.921	5.873
Finansielle omkostninger	7	-304.323	-492.696
Resultat før skat		503.386	1.110.462
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		503.386	1.110.462
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		503.386	1.110.462
		503.386	1.110.462

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Balance pr. 30. juni

	Note	2013	2012
Aktiver			
Grunde og bygninger		7.849.394	8.553.109
Produktionsanlæg og maskiner		729.442	776.234
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		518.900	354.000
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		1.349.000	0
Materielle anlægsaktiver	8	<u>10.446.736</u>	<u>9.683.343</u>
Anlægsaktiver		<u>10.446.736</u>	<u>9.683.343</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		660.027	236.546
Andre tilgodehavender		391.995	310.141
Periodeafgrænsningsposter		31.268	44.866
Tilgodehavender		<u>1.083.290</u>	<u>591.553</u>
Likvide beholdninger	9	<u>67.515</u>	<u>1.346.074</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.150.805</u>	<u>1.937.627</u>
Aktiver		<u>11.597.541</u>	<u>11.620.970</u>

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Balance pr. 30. juni

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital		107.600	107.600
Overført resultat		3.476.394	2.973.008
Egenkapital	10	3.583.994	3.080.608
Gæld til realkreditinstitutter		3.771.551	5.450.849
Langfristede gældsforpligtelser	11	3.771.551	5.450.849
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.704.996	1.624.176
Gæld til banker		708.085	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		623.135	598.535
Anden gæld	12	1.205.780	866.802
Kortfristede gældsforpligtelser		4.241.996	3.089.512
Gældsforpligtelser		8.013.547	8.540.362
Passiver		11.597.541	11.620.970
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Noter

	2012/13	2011/12
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	2.137.900	2.106.053
Variabel bidrag	3.345.860	3.083.628
Tillæg for dårlig afkøling	67.620	63.413
Reparation hos forbrugere	64.840	0
Statstilskud	364.666	376.242
Gebyr	18.722	23.040
El-salg	1.898.174	2.048.476
Kompensation af Co2 afgift	251.369	246.917
	<u>8.149.151</u>	<u>7.947.769</u>
2. Lejeindtægter		
Lejeindtægt TDC og HI3G	52.352	50.828
	<u>52.352</u>	<u>50.828</u>
3. Produktionsudgifter m.v.		
Naturgas el produktion	5.540.395	4.723.152
Olie	46.426	60.137
Service	150.091	11.216
Vedligeholdelseskontrakt	130.421	129.599
Øvrige vedligeholdelse	200.695	108.928
Fast vagt	103.300	102.475
Flytning og lukning	8.500	0
Reparation forbrugere til vidrefakturering	31.180	0
Udskiftning målere m.m.	0	162.390
Software	25.792	25.340
Forsikringer	78.993	87.900
El	78.676	69.960
	<u>6.394.469</u>	<u>5.481.097</u>

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Noter

	2012/13	2011/12
4. Andre omkostninger		
Kontorarbejde	56.160	0
Møder	8.364	8.453
Annoncer	4.778	2.309
Ejendomsskatter	9.100	7.040
Kontorartikler og tryksager	3.932	395
Telefon	7.980	9.961
Porto, gebyrer	5.658	3.193
Nets/PBS	12.162	18.051
Regnskabsmæssig assistance	11.687	10.313
Revisor	63.500	64.500
Juridisk assistance	0	4.350
Konsulentbistand	23.000	0
Kontingenter	7.000	6.800
Småanskaffelser	0	960
Incassoomkostninger	3.237	0
Tab på debitorer	880	180
Grønne områder og bygninger	9.200	9.600
	<u>226.638</u>	<u>146.105</u>

5. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Bygninger	703.715	703.715
Ledninger og stik	46.792	46.792
Produktionsanlæg	30.100	23.600
	<u>780.607</u>	<u>774.107</u>

6. Finansielle indtægter

Forbrugersystem	2.827	2.385
Pengeinstitutter	5.095	3.488
	<u>7.922</u>	<u>5.873</u>

7. Finansielle omkostninger

Pengeinstitut	4.434	858
Indexering	90.426	230.634
KommuneKredit 19910	209.463	256.204
Skattetillæg	0	5.000
	<u>304.323</u>	<u>492.696</u>

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Noter

2012/13

2011/12

8. Materielle anlægsaktiver

	Grund og Bygninger	Ledninger og stik	Produktion	Anlæg under opførelse
Kostpris primo	20.113.661	1.169.790	472.000	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer		0	195.000	1.349.000
Kostpris ultimo	20.113.661	1.169.790	667.000	1.349.000
Af- og nedskrivninger primo	-11.560.552	-393.556	-118.000	
Årets afskrivninger	-703.715	-46.792	-30.100	
Af- og nedskrivninger ultimo	-12.264.267	-440.348	-148.100	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.849.394	729.442	518.900	1.349.000

9. Likvide beholdninger

Nordea 6267 950 375	0	2.978
Nordea 8963 357 568	45.314	37.254
Nordea 1519 853 694	18.119	1.298.748
Danske Bank	4.083	7.094
	67.516	1.346.074

10. Egenkapital

Egenkapitalbevægelser	Primo	Årets tilgang	Overført jf. resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	107.600	0		107.600
Overført resultat	2.973.008		503.386	3.476.394
	3.080.608	0	503.386	3.583.994

Note 11 - Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til KommuneKredit	7.075.025	5.476.547	1.704.996	
	7.075.025	5.476.547	1.704.996	

Skuldelev Energiselskab A. m. b. A.

Noter**12. Anden gæld****Skyldig moms**

	2012/13	2011/12
Moms primo	-124.110	66.280
Indgående moms	-1.785.647	-1.416.495
El-afgift	-50.002	-44.955
Udgående moms	2.012.369	1.994.248
Momsafregning	-317.202	-723.188
Tilgodehavende moms overført til aktiver	264.592	124.110
	<u>0</u>	<u>0</u>

Akkumuleringstank	944.300	0
Skyldig forbrugere	95.031	601.464
Skyldige omkostninger	88.138	189.026
Depositum - TDC og HI3G	14.811	14.811
Revisorhonorar	63.500	61.500
	<u>1.205.780</u>	<u>866.801</u>
	<u>1.205.780</u>	<u>866.801</u>

13. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

14. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsindstillinger eller aktiver pantsat som sikkerhed.

Sammenholdelse af budgettal og realiserede tal aflagt efter varmforsyningsloven

	Budget 2013/14 i tkr.	Budget 2012/13 i tkr.	Faktiske 2012/13 i tkr.	2011/12 i tkr.	2010/11 i tkr.
Indtægter:					
Faste afgifter	1.497	2.462	1.484	1.450	1.362
Belastningsafgift storforbrugere	674	667	654	656	627
Variable afgifter	<u>3.450</u>	<u>2.222</u>	<u>3.497</u>	<u>3.170</u>	<u>3.565</u>
Varmesalg i alt	<u>5.621</u>	<u>5.351</u>	<u>5.635</u>	<u>5.276</u>	<u>5.554</u>
El indtægter i alt	<u>2.529</u>	<u>2.473</u>	<u>2.514</u>	<u>2.672</u>	<u>2.507</u>
Lejeindtægt	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>52</u>	<u>51</u>	<u>49</u>
Indtægter i alt	<u>8.200</u>	<u>7.874</u>	<u>8.201</u>	<u>7.999</u>	<u>8.110</u>
Udgifter:					
Køb af naturgas					
1.090.500 m ³ á 4,6	5.016	4.847	5.540	4.723	4.840
Drift og vedligeholdelse:					
Motorservice	251	133	327	201	228
Internt elforbrug	105	95	79	70	70
Lønninger	103	100	103	102	100
Diverse drift & vedligeholdelse	173	304	266	297	494
Tilslutning af nye kunder & flytning	0	60	0	0	
Administration m.v.:					
Administration	263	150	227	143	162
Forsikring	<u>79</u>	<u>78</u>	<u>79</u>	<u>88</u>	<u>82</u>
Udgifter i alt	<u>5.990</u>	<u>5.767</u>	<u>6.621</u>	<u>5.624</u>	<u>5.976</u>
Resultat før afskrivninger og renter	<u>2.210</u>	<u>2.107</u>	<u>1.580</u>	<u>2.375</u>	<u>2.134</u>
Renter og afskrivninger:					
Renteindtægter	2	2	8	6	4
Renteudgifter	-284	-270	-304	-493	-467
Serviceeftersyn	-210	-210	-210	-210	0
Afskrivninger	<u>-2.122</u>	<u>-1.883</u>	<u>-1.833</u>	<u>-1.606</u>	<u>-768</u>
Renter og afskrivninger i alt	<u>-2.614</u>	<u>-2.361</u>	<u>-2.339</u>	<u>-2.303</u>	<u>-1.231</u>
Årets resultat	<u>-404</u>	<u>-254</u>	<u>-759</u>	<u>72</u>	<u>903</u>
Tilbageført afskrivninger og serviceeftersyn	2.332	1.883	2.043	1.816	768
Afdrag Kommunekredit	<u>-1.705</u>	<u>-1.624</u>	<u>-1.598</u>	<u>-1.376</u>	<u>-1.467</u>
Likviditet inkl. opsparing til serviceeftersyn	<u>223</u>	<u>5</u>	<u>-314</u>	<u>512</u>	<u>204</u>

Faste/variable afgifter = gennemsnit bolig, storforbruger og erhvervstarif.

For boligopvarmning er tarifferne: 4.100 kr./år u/60 m², 5.100 kr./år 60-100m² og 5.800 kr./år o/100m² i fastafgift og 59,000 øre/kwh varmeafgift excl. moms.

Afstemning mellemregnskabseftervisning og regnskab efter årsregnskabsloven

Regnskab 2012/13

Afstemning af resultat

Resultat ifølge årsregnskabsloven	503.386
Overdækning fra året før	-166.574
Henlæggelse på produktionsanlæg	-210.000
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført	780.607
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven	-1.833.000
	<u>-925.581</u>

Afstemning af posteringer under egenkapital

Egenkapital ifølge årsregnskab	3.583.994
Hensættelse til motorrenovering	-630.000
Mindreværdi af anlægsaktiver	
Værdi ifølge årsregnskab	10.446.736
Værdi ifølge varmemforsyningsregnskab	7.488.305
	<u>-2.958.431</u>
	<u>-4.437</u>

Afstemning balance

	30/6 2013	30/6 2013	Forskel
	Årl.	Vfl.	
Materielle anlægsaktiver	10.446.736	7.488.305	2.958.431
Tilgodehavender	1.083.290	1.083.290	0
Likvide beholdninger	67.515	67.515	0
Aktiver	11.597.541	8.639.110	2.958.431
Overført primo	3.080.608	754.570	2.326.038
Indskud nye andelshavere	0	0	0
Årets resultat	503.386	-759.007	1.262.393
Egenkapital ultimo	<u>3.583.994</u>	<u>-4.437</u>	<u>3.588.431</u>
Disponeret af årets resultat			
Henlæggelser	0	630.000	-630.000
	<u>0</u>	<u>630.000</u>	<u>-630.000</u>
Prioritetsgæld	5.476.547	5.476.547	0
Anden gæld	2.537.000	2.537.000	0
Gæld i alt	<u>8.013.547</u>	<u>8.013.547</u>	<u>0</u>
Passiver	11.597.541	8.639.110	2.958.431