



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

2012

51. REGNSKABSÅR

CVR-NR. 42 61 59 19

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Strandby Varmeværk a.m.b.a. Ravmarken 8 9970 Strandby CVR-nr.: 42 61 59 19 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
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. januar - 31. december 2012 for Strandby Varmeværk a.m.b.a.

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


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strandby, den 14. februar 2013

Bestyrelse:



Palle Jensen
Formand



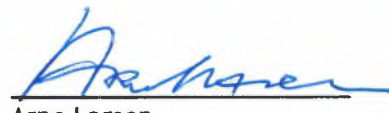
Carsten Aaen



Niels Johansen



Henrik Andersen



Arne Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Strandby Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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 vores revision 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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.

Frederikshavn, den 14. februar 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktivitet

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af fjernvarme til værkets forbrugere - pr. 31. december 2012 opgjort til 858 samt levering af el til Energinet.dk.

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 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasning efter varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og 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 og 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.

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, mens 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 posterings direkte på egenkapitalen. For indeværende år udgør skatten 0 kr.

Strandby Varmeværk a.m.b.a. er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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 anskaffelsessum 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%
El kedel central.....	15 år	
Solvarmeanlæg.....	20 år	0%
Ledningsnet.....	15 år	0%
Akkumuleringstanke.....	20 år	0%
Målere.....	10 år	0%
Maskiner, inventar og varebiler.....	5-8 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 anskaffelsesværdien 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

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter andre værdipapirer, der måles til anskaffelsessum.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- og underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. 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 varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2012 uændret i forhold til basis-kapitalen 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. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2012 12 mdr.	2011 7 mdr.
Salg af varme (17.161.879 kWh/6.923.778 kWh).....		7.250.721	2.631.036
Salg af el (4.391.245,50 kWh/1.367.281,90 kWh).....		2.493.928	1.801.667
Elproduktionstilskud.....		174.336	352.000
CO2 kompensation.....		835.011	477.722
Faste bidrag (272.097 m ³ /269.341 m ³).....		3.401.212	1.963.948
Abonnementsafgift.....		1.067.780	617.505
Motivationstarif.....		190.644	40.085
Udlejning af antenneplads.....		94.554	36.795
NETTOOMSÆTNING.....		15.508.186	7.920.758
Forbrug af naturgas (1.911.090 m ³ /787.305 m ³).....		-5.421.992	-2.113.929
Afgifter.....		-3.479.039	-1.532.722
Køb el til elkedel.....		-657.336	0
Omkostninger.....		-9.558.367	-3.646.651
DÆKNINGSBIDRAG.....		5.949.819	4.274.107
Lønninger.....	1	-1.100.402	-560.606
Vedligeholdelse ledningsnet.....		-42.110	-101.206
Vedligeholdelse værk.....	2	-775.364	-254.783
Øvrige produktionsomkostninger.....	3	-632.831	-318.665
Driftsomkostninger.....		-2.550.707	-1.235.260
BRUTTORESULTAT.....		3.399.112	3.038.847
Lønninger.....		-150.625	-89.750
Formandshonorar.....		-70.000	-40.000
Andre administrationsomkostninger.....	4	-510.729	-257.640
Administrationsomkostninger.....		-731.354	-387.390
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER OG RENTER.....		2.667.758	2.651.457
Afskrivninger.....		-2.363.646	-1.395.251
RESULTAT FØR RENTER.....		304.112	1.256.206
Resultat Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS.....		5.016	2.308
Andre finansielle omkostninger.....	5	-1.271.608	-681.715
ÅRETS RESULTAT.....		-962.480	576.799
OVERSKUDSDISPONERING			
Årets resultat.....		-962.480	576.799
Overført til indregning fra tidligere år.....		1.057.364	945.565
Henlæggelse til nyinvesteringer.....		0	-465.000
Tilbageført henlæggelse til nyinvestering.....		465.000	0
OVERFØRT TIL INDREGNING I KOMMENDE ÅRS PRISER.....		559.884	1.057.364

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2012	2011
Kraftvarmeanlæg.....		0	0
Kedelcentral.....		1.474.435	1.745.396
El kedel central.....		6.055.438	0
Solvarmeanlæg.....		12.065.473	12.799.183
Ledningsnet.....		1.592.043	2.832.938
Akkumuleringstanke.....		2.486.361	2.637.814
Målere.....		722.737	880.446
Grunde og bygninger.....		6.675.858	5.700.125
Maskiner, inventar og varebiler.....		870.804	529.064
Anlæg under udførelse, elkedel og termis.....		0	778.985
Materielle anlægsaktiver.....	6	31.943.149	27.903.951
Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS.....		116.812	111.796
Finansielle anlægsaktiver.....	7	116.812	111.796
ANLÆGSAKTIVER.....		32.059.961	28.015.747
Tilgodehavende hos forbrugere.....		3.192.030	124.273
Tilgodehavende elsalg.....		392.380	684.155
Moms.....		1.292.501	804.556
Periodeafgrænsningsposter.....		0	7.570
Tilgodehavender.....		4.876.911	1.620.554
Værdipapirer.....		7.940	7.940
Indestående i pengeinstitutter.....		18.986	24.122
Likvide beholdninger.....		18.986	24.122
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		4.903.837	1.652.616
AKTIVER.....		36.963.798	29.668.363

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2012	2011
Basiskapital.....		875.164	1.666.458
EGENKAPITAL.....		875.164	1.666.458
Henlæggelser til nyinvesteringer.....		0	465.000
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		0	465.000
Kommunekredit.....		0	4.185
Kommunekredit.....		572.078	1.654.633
Kommunekredit.....		14.623.412	15.305.323
Kommunekredit.....		9.160.015	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	8	24.355.505	16.964.141
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	8	2.335.390	1.884.003
Resultat til indregning i kommende års priser.....		559.884	1.057.364
Gæld til pengeinstitutter.....		3.407.799	2.966.415
Efterbetaling forbrugere.....		206.758	1.037.665
Diverse omkostningskreditorer.....		4.904.482	3.496.894
Skyldige renter.....		276.914	103.521
Gæld til tilknyttet virksomhed.....		25.984	10.984
Deposita antenner.....		15.918	15.918
Kortfristede gældsforpligtelser.....		11.733.129	10.572.764
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		36.088.634	27.536.905
PASSIVER.....		36.963.798	29.668.363
 Nærtstående parter	 9		

NOTER

	2012 12 mdr.	2011 7 mdr.	Note
Lønninger			1
Lønninger og pensionsbidrag.....	1.128.627	636.804	
Sociale bidrag.....	13.735	9.110	
Regulering feriepengeforpligtelse.....	8.040	-35.308	
Viderefaktureret løn.....	-50.000	-50.000	
	1.100.402	560.606	
Vedligeholdelse værk			2
Serviceaftale motor.....	348.536	71.640	
Motorolie mv.....	1.992	14.000	
Farvestoffer og kemikalier.....	14.596	5.990	
Vedligeholdelse værk i øvrigt.....	246.078	63.626	
Vedligeholdelse målere.....	112.231	23.330	
Vedligeholdelse solvarmeanlæg.....	51.931	25.450	
Projekt borehuller.....	0	50.747	
	775.364	254.783	
Øvrige produktionsomkostninger			3
El og vand.....	233.718	69.131	
Rengøring.....	28.201	11.375	
Forsikringer og ejendomsskat.....	239.930	145.162	
Drift af biler.....	65.982	32.997	
Udgifter til spareaktivitet.....	65.000	60.000	
	632.831	318.665	
Andre administrationsomkostninger			4
Indbetalingsgebyrer.....	22.393	17.774	
Kontorhold, telefon, porto mv.....	99.812	62.017	
Kontingenter.....	62.255	700	
Edb-udgifter.....	57.897	48.676	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	73.500	61.975	
Generalforsamling, kursus, møder og rejser.....	78.703	49.680	
Jubilæum.....	83.153	0	
Personaleomkostninger inkl. arbejdstøj.....	19.138	16.818	
Tab på debitorer.....	13.878	0	
	510.729	257.640	

NOTER

	2012 12 mdr.		2011 7 mdr.		Note	
Andre finansielle omkostninger						
Anlægs lån.....	957.028	489.177			5	
Indeksregulering, Kommunekredit.....	68.516	14.040				
Kassekredit.....	72.671	201.799				
Beregnete renter primo.....	-103.521	-126.822				
Beregnete renter ultimo.....	276.914	103.521				
	1.271.608	681.715				
 Materielle anlægsaktiver						
	Kraftvar- meanlæg	Kedel- central	El kedel- central	Solvarme- anlæg	Akkumu- lerings- tanke	6
Afsluttet:						
Kostpris 1. januar 2012.....	7.892.707	4.877.301	0	14.674.198	4.211.068	
Tilgang.....	0	0	6.055.438	0	0	
Afgang.....	0	0	0	0	0	
Kostpris 31. december 2012.....	7.892.707	4.877.301	6.055.438	14.674.198	4.211.068	
Tilslutningsbidrag:						
Saldo 1. januar 2012.....	0	0	0	0	0	
Årets tilgang.....	0	0	0	0	0	
Saldo 31. december 2012.....	0	0	0	0	0	
Kostpris i alt.....	7.892.707	4.877.301	6.055.438	14.674.198	4.211.068	
Henlæggelser og tilskud:						
Saldo 1. januar 2012.....	0	0	0	0	182.353	
Henlæggelse på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0	
Anvendt henlæggelse.....	0	0	0	0	0	
Saldo 31. december 2012.....	0	0	0	0	182.353	
Saldo til afskrivning.....	7.892.707	4.877.301	6.055.438	14.674.198	4.028.715	
Afskrivninger:						
Afskrivninger 1. januar 2012.....	7.892.707	3.131.905	0	1.875.015	1.390.901	
Årets afskrivninger.....	0	270.961	0	733.710	151.453	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0	
Afskrivninger 31. december 2012.....	7.892.707	3.402.866	0	2.608.725	1.542.354	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012.....	0	1.474.435	6.055.438	12.065.473	2.486.361	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

6

	Lednings- net	Grunde og bygninger	Målere	Maskiner, inventar og varebiler	I alt
Afsluttet:					
Kostpris 1. januar 2012.....	23.519.558	11.364.814	2.821.626	710.861	70.072.133
Tilgang.....	-648.670	1.360.098	52.778	437.185	7.256.829
Afgang.....	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2012.....	22.870.888	12.724.912	2.874.404	1.148.046	77.328.962
Tilslutningsbidrag:					
Saldo 1. januar 2012.....	0	0	0	0	0
Årets tilgang.....	0	0	0	0	0
Saldo 31. december 2012.....	0	0	0	0	0
Kostpris i alt.....	22.870.888	12.724.912	2.874.404	1.148.046	77.328.962
Henlæggelser og tilskud:					
Saldo 1. januar 2012.....	4.122.538	0	400.000	0	4.704.891
Henlæggelse på afhændede aktiver.....	75.000	0	0	0	75.000
Anvendt henlæggelse.....	0	0	0	0	0
Saldo 31. december 2012.....	4.197.538	0	400.000	0	4.779.891
Saldo til afskrivning.....	18.673.350	12.724.912	2.474.404	1.148.046	72.549.071
Afskrivninger:					
Afskrivninger 1. januar 2012.....	16.564.082	5.664.689	1.541.180	181.797	38.242.276
Årets afskrivninger.....	517.225	384.365	210.487	95.445	2.363.646
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0	0	0	0
Afskrivninger 31. december 2012.....	17.081.307	6.049.054	1.751.667	277.242	40.605.922
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012.....	1.592.043	6.675.858	722.737	870.804	31.943.149

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

7

	Tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2012.....	125.000
Kostpris 31. december 2012.....	125.000
Opskrivninger 1. januar 2012.....	-13.204
Årets resultat.....	5.016
Opskrivninger 31. december 2012.....	-8.188
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012.....	116.812

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Virksomhed	Egenkapital	Ejerandel %	Årets resultat
Strandby Varmeværk Energirådgivning ApS	125.000	100%	5.016
			5.016

Langfristede gældsforpligtelser

8

	1/1 2012 gæld i alt	31/12 2012 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kommunekredit.....	218.185	0	0	0
Kommunekredit.....	2.674.633	1.662.078	1.090.000	0
Kommunekredit.....	15.955.326	15.305.323	681.911	11.544.193
Kommunekredit.....	0	9.723.494	563.479	6.759.941
	18.848.144	26.690.895	2.335.390	18.304.134

Nærtstående parter

9

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

Strandby Varmeværk a.m.b.a.'s nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter dattervirksomhed, 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.