

Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapport
for regnskabsåret
2010/2011

CVR-nr. 37 94 90 19

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger:	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-4
Ledelsesberetning:	
Selskabsoplysninger	5
Udvikling i hovedtal for de seneste 5 år	6
Ledelsesberetning	7
Årsrapport 01.06.2010 - 31.05.2011:	
Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse	11
Balance:	
- Aktiver	12
- Passiver	13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15-18
Budget 01.06.2011 - 31.05.2012:	
Budgetforudsætninger	19-20
Budget	21-22
Grøn statistik	22

Ledespåtegning

Ledelsen har den 17. august 2011 behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 2010/2011 for Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, resultat samt pengestrømme.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 17. august 2011

Torkild Kjærsgaard
Driftschef

Bestyrelsen:

Ejnar Grøn
Formand

Kurt Rønne
Næstformand

Aage Wegener

Bjarne Jensen

Erling Weber Jensen

Lars Kromand

Asbjørn Hensen

Knud Erik Helbo

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne og varmeftagerne i Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a.

Påtegning på årsrapporten

Vi har revideret årsrapporten for Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Vi har ikke revideret budget eller budgetoplysninger.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets 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 årsrapporten.

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 årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst beretningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsrapporten.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsrapporten.

Skanderborg, den 17. august 2011

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jeanette Staal
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab: Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a.
Danmarksvej 15
8660 Skanderborg

Telefon: 87 93 29 29
Telefax: 86 52 49 96
Hjemmeside: www.skfj.dk
E-mail: cafe@skfj.dk
CVR-nr.: 37 94 90 19
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Revision: BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
8000 Århus C

Driftschef: Torkild Kjærsgaard

Bestyrelse:



Øverst fra venstre:

Formand Ejnar Grøn, næstformand Kurt Rønne, Aage Wegener, Bjarne Jensen,
Erling Weber Jensen, Lars Kromand, Asbjørn Hensen og Knud Erik Helbo.

Udvikling i hovedtal for de seneste 5 år

	2010/2011	2009/2010	2008/2009	2007/2008	2006/2007
Resultatoppgørelse, t.kr.:					
Nettoomsætning	113.461	81.517	70.085	65.162	63.344
Resultat af ordinær drift	1.261	6.776	9.898	1.271	5.010
Finansielle poster, netto	3.123	1.297	1.034	1.119	2.254
Årets resultat før overførsel	-1.862	5.479	8.865	153	2.756
Overført fra tidligere år	3.808	2.906	4.841	4.688	1.932
Årets resultat efter henlæggelse	1.946	3.808	2.906	4.841	4.688
Balance, t.kr.:					
Anlægsaktiver	72.899	62.441	13.352	35.646	57.858
Omsætningsaktiver	11.791	52.407	51.227	33.677	24.917
Balancesum	84.690	114.848	64.579	69.323	82.775
Egenkapital	7.889	7.889	7.889	7.889	7.889
Henlæggelser	0	15.375	10.800	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	45.957	50.231	18.423	27.452	37.535
Kortfristede gældsforpligtelser	30.844	41.353	27.467	33.982	37.351
Gældsforpligtelser i alt	76.801	91.584	45.890	61.434	74.886
Medarbejdere	13	11	11	10	10
Tekniske opgørelser:					
Energi afregnet til kunder, MWh	167.126	167.444	148.522	144.330	122.763
Antal målere, ultimo maj	6.275	6.215	6.180	5.963	5.731
Afregnet areal, m ²	1.466.212	1.457.853	1.415.991	1.361.828	1.311.062
Olieproduktion, MWh	0	0	1.193	602	59
Træflis, MWh	115.665	0	0	918	0
Træpiller, MWh	416	0	159	528	254
Spædevand, m ³	11.871	6.537	7.120	8.712	5.736
Kraftvarme, MWh	209.953	206.457	77.947	69.193	56.494
Affaldsvarme, MWh	0	0	109.233	113.355	105.381
Energi leveret til nettet, MWh	209.953	206.457	188.532	184.596	162.188
Ledningstab, MWh	42.827	39.013	40.010	40.266	39.425
Elforbrug, kWh	2.251.144	1.286.455	1.143.862	1.117.227	1.035.471
Ledningsnettets nyttevirkning, %	79,6	81,1	78,8	78,0	75,7
Graddageopgørelse, antal	3.175	3.223	2.771	2.654	2.224
Graddage i % af normalår	103	104	89	85	73
Hovedledningslængde, km	139,736	138,561	136,376	135,059	133,331
Stikledningslængde, km	89,275	88,379	87,558	84,731	83,295
Priser inkl. moms:					
Forbrugsbidrag pr. MWh, kr.	437,50	437,50	402,50	375,00	435,00
Effektbidrag pr. m ² , kr.	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Abonnementsbidrag pr. 1,5 m ³ -måler, kr.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Hovedaktivitet

Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a. er et forbrugerejet andelsselskab med det formål at etablere energiproduktionsanlæg samt at distribuere energi til opvarmning og varmt brugsvand.

Regnskabet for 2010/2011

Forbrugsbidraget blev afregnet til 437,50 kr. pr. MWh inkl. moms.

Effektbidraget blev afregnet til 15,00 kr. inkl. moms pr. m² bolig og erhvervsareal. Oplysninger om areal modtager vi fra BBR.

Abonnementsbidraget blev afregnet til 1.000,00 kr. inkl. moms for en målerstørrelse på 1,5 m³.

Prisen for varme fra VPÅ er endeligt afregnet for kalenderåret 2010 til en enhedspris lidt højere end budgetteret.

Flisvarmeproduktionen startede 1. juni 2010 og har efter indkøring produceret tilfredsstillende. Byggeregnskabet til opførelse af flisanlægget har holdt sig inden for det budgetterede.

Ledningsnettet fik tilført 209.953 MWh. Der blev afregnet 167.126 MWh til kunderne. Ledningstabet er herefter 42.827 MWh mod 39.013 MWh sidste år. Ledningstabet svarer til 20,4 % af den tilførte varmemængde.

Varmeforsyningen har været stabil i hele perioden. Der har kun været kortvarige afbrydelser på grund af strømforsyningssvigt og ved tilslutning af nye kunder. Ved svigtende varmeleverancer fra VPÅ har vores egne spidslastcentraler dækket varmebehovet. Skanderborg Bakker har delvist fået varme via en oliefyret satellitcentral, men denne er nu nedtaget, og området forsynes fremover via en ny ledning, der er ført over jernbanenettet for enden af Danmarksvej.

Fjernvarmeledningsnettet er udbygget med 1,175 km hovedledning og 896 m stikledning og udgør nu 139,736 km hovedledning og 89,275 km stikledning.

Ved regnskabsårets afslutning havde Skanderborg Fjernvarme 6.275 forbrugsmålere. Det er en forøgelse på 60 i forhold til sidste år.

På vores hjemmeside, www.skfj.dk, findes flere oplysninger.

Der er også i indeværende år brugt betydelige omkostninger på udskiftning af målere, og dette vil blive forøget yderligere i de kommende år. De nye målere giver lettere aflæsning, reducerer fejl og giver flere informationer til både værk og varmekunder.

De nye målere vil desuden på sigt betyde, at vores kunder kan hente en mængde gavnlige informationer via internettet.

Vores driftschef gennem 20 år fratræder sin stilling i det kommende år for at gå på pension. Bestyrelsen har igangsat arbejdet med at finde en afløser, og der påregnes i en periode på ca. 3 måneder at kunne etableres overlapning på stillingen.

Skanderborg Fjernvarmes medarbejdere står altid til rådighed for kunderne med råd og vejledning og kommer gerne på besøg.

Årsrapporten for Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a. for 2010/2011 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmeforsyningsloven. Selskabet har herudover valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Pengestrømsopgørelse indgår i årsrapporten.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb. Indtægter ved salg af varme fra flisanlæg indgår med det beregnede beløb til dækning af afholdte omkostninger.

Produktionsomkostninger

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

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Årets resultat

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

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen som enten 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 kostpris reduceret med de i tidligere års foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med varmforsyningslovens bestemmelser. Afskrivninger påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Flisanlæg	15 år
Bygninger	20-30 år
Produktionsanlæg, ledningsnet, målere, biler m.v.	5-30 år

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Fra 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmeforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er basisegenkapitalen pr. 31. maj 2011 uændret i forhold til basiskapitalen pr. 1. juni 1981.

Henlæggelser til nyinvestering

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år maks. andrage 20 % af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75 % af investeringsplanen. Da bestyrelsen ikke forventer større beløb anvendt til nyinvesteringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 0 kr. til ovennævnte formål.

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 nominel værdi.

Resultat til indregning i kommende års priser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktiviteter for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktiviteter

Pengestrømme fra driftsaktiviteter er driftsposter reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital, betalt selskabsskat og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteter

Pengestrømme fra investeringsaktiviteter omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af egenkapital og omkostninger forbundet hermed, optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

Resultatopgørelse for perioden 01.06.2010 - 31.05.2011

	Note	2010/2011 t.kr.	2009/2010 t.kr.	Budget 2010/2011 t.kr.
Nettoomsætning	1	113.461	81.517	112.856
Produktionsomkostninger	2	90.743	54.220	88.307
Bruttoresultat		22.718	27.297	24.549
Distributionsomkostninger	3	19.466	19.558	22.053
Administrationsomkostninger	4	4.006	2.991	4.793
Resultat af primær drift		-754	4.748	-2.297
Andre driftsindtægter	5	2.015	2.028	1.402
Resultat af ordinær drift		1.261	6.776	-895
Finansielle indtægter	6	310	768	209
Finansielle omkostninger	7	3.433	2.065	3.123
Ordinært resultat før overførsel		-1.862	5.479	-3.808
Overført fra forrige år		3.808	2.906	3.808
Henlæggelser		0	-4.575	0
Årets resultat		1.946	3.808	0
Forslag til overskudsdisponering				
Overført til kommende års varmeregninger		1.946	3.808	0

Balance pr. 31.05.2011

	<u>Note</u>	31.05.2011 t.kr.	31.05.2010 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Flisanlæg		48.134	55.171
Ledningsnet, ejendomme og tekniske anlæg		2.597	3.455
Øvrige anlæg		2.714	2.582
Kurstab		0	1.232
Materielle anlægsaktiver i alt	8	53.445	62.440
Værdipapirer	9	19.454	1
Finansielle anlægsaktiver i alt		19.454	1
Anlægsaktiver i alt		72.899	62.441
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger	10	446	130
Tilgodehavender	11	7.790	7.844
Regulering af varmepris, VPÅ		1.689	0
Moms og afgifter		865	2.194
Periodeafgrænsningsposter		1.001	863
Tilgodehavender i alt		11.345	10.901
Indestående i pengeinstitutter		0	41.375
Omsætningsaktiver i alt		11.791	52.407
Aktiver i alt		84.690	114.848

Balance pr. 31.05.2011

	Note	31.05.2011 t.kr.	31.05.2010 t.kr.
Passiver			
Egenkapital 1. marts 1981		7.889	7.889
Egenkapital i alt		7.889	7.889
Henlæggelser til flisprojekt		0	15.375
Henlæggelser i alt		0	15.375
Gældsforpligtelser:			
Prioritetsgæld		45.957	50.231
Langfristede gældsforpligtelser i alt	12	45.957	50.231
Andel af langfristede gældsforpligtelser	12	4.339	4.556
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.288	28.886
Afgiftsforhøjelse og energispareaktiviteter		2.925	2.925
Skyldige omkostninger, feriepenge m.v.		2.487	1.178
Resultat til indregning i kommende års priser		1.946	3.808
Gæld til pengeinstitutter		3.859	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		30.844	41.353
Gældsforpligtelser i alt		76.801	91.584
Passiver i alt		84.690	114.848

Pengestrømsopgørelse

	2010/2011 t.kr.	2009/2010 t.kr.
Årets resultat	-1.887	903
Årets afskrivninger, tilbageført	8.143	5.016
Kursreguleringer, obligationer	212	295
Indeksreguleringer	63	0
Henlæggelser, tilbageført	0	4.575
Ændring i varebeholdninger	-316	0
Ændring i tilgodehavender	-416	7.898
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-12.289	12.984
Pengestrømme fra driftsaktiviteter	-6.490	31.671
Køb af materielle anlægsaktiver	-17.643	-55.161
Tilslutningsbidrag, modregnet i anlægsinvestering	3.120	1.027
Salg/køb/udtrækning af obligationer	-19.667	29
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	-34.190	-54.105
Optagelse af nyt lån	0	50.000
Afdrag på lån (netto)	-4.554	-18.489
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter	-4.554	31.511
Ændring i likvider	-45.234	9.077
Likvider 01.06.	41.375	32.298
Likvider 31.05.	-3.859	41.375
Likvider 31.05. specificeres således:		
Indestående i pengeinstitutter	-3.859	41.375
Likvider, nettogæld (indestående)	-3.859	41.375

Noter for perioden 01.06.2010 - 31.05.2011

<u>Note</u>	<u>Mængde</u>	<u>2010/2011</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009/2010</u> <u>t.kr.</u>
1 Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag			
Målt forbrug	167.126 MWh	58.511	58.605
Regulering vedrørende tidligere år		-14	27
Faste bidrag			
Abonnementsbidrag	6.275 stk.	5.421	5.391
Effektbidrag	1.466.212 m ²	17.606	17.494
		81.524	81.517
Varmesalg til VPÅ			
Træpiller, produceret og leveret til VPÅ	416 MWh	169	0
Træflis, produceret og leveret til VPÅ	115.665 MWh	23.396	0
Kapacitetsomkostninger, leveret til VPÅ		6.683	0
Regulering af varmepris		1.689	0
		31.937	0
Nettoomsætning i alt		113.461	81.517
2 Produktionsomkostninger			
Variable produktionsomkostninger			
Varmekøb fra VPÅ	209.953 MWh	66.102	57.218
Regulering af tidligere års varmepris fra VPÅ m.v.		1.571	1.848
		67.673	59.066
Træfliskøb	115.665 MWh	18.466	0
Træpillekøb	416 MWh	144	0
		18.610	0
Kontraktmæssig rabatordning fra VPÅ		-1.203	-1.198
Omkostninger pålagt i medfør af varmeforsyningsloven		0	23
Aske og slaggeaffald, NO _x -afgift		924	0
Vandkøb, inkl. refusion af vandledningsafgift, forrige år		615	3
Elkøb		1.590	948
		88.209	58.842
Øvrige produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse af produktionsanlæg		5.913	5.024
Forsikringer		360	276
Lønninger		2.956	1.881
Driftsførelse		517	452
Afskrivninger		3.843	401
Ledningstab overført til distributionsomkostninger		-11.055	-12.656
		2.534	-4.622
Produktionsomkostninger i alt		90.743	54.220

Noter for perioden 01.06.2010 - 31.05.2011, fortsat

<u>Note</u>	2010/2011 t.kr	2009/2010 t.kr.
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af ledninger og brønde	1.259	691
Vedligeholdelse af brugerinstallationer	337	85
Måleromkostninger	1.449	1.452
Lønninger	1.922	1.094
Driftsførelse	434	293
Afskrivninger	3.010	3.287
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	11.055	12.656
	19.466	19.558
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling	280	226
Kundeinformation	178	91
Lønninger	2.043	1.114
Administration	449	331
Tab, hensættelse til tab og erstatninger til kunder	65	87
It-omkostninger, Nets	432	441
Revision	160	157
Kontingenter	89	101
Energirådgivning	310	443
	4.006	2.991
5 Andre driftsindtægter		
Gebyrer	180	190
Udlejning	438	625
Administration af eksterne værker	0	32
Motivationsbidrag	1.397	1.181
	2.015	2.028
6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra pengeinstitutter m.v.	113	768
Renteindtægter fra obligationer	197	0
	310	768
7 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter m.v.	162	140
Kursgevinst/-tab på obligationer	209	0
Afskrivning på låneomkostninger	1.233	1.233
Anlægslån	1.766	397
Indeksering af og kurstab på anlægslån	63	295
	3.433	2.065

Noter for perioden 01.06.2010 - 31.05.2011, fortsat

Note	Flisanlæg t.kr.	Lednings- net, ejen- domme og tekniske anlæg t.kr.	Øvrige anlæg t.kr.	Kurstab t.kr.
8 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo	55.171	100.578	8.586	17.216
Årets tilgang	11.780	5.720	180	0
Årets afgang	0	-143	0	0
Årets tilslutningsbidrag	0	-3.120	0	0
Kostpris, ultimo	66.951	103.035	8.766	17.216
Henlæggelser				
Anvendte henlæggelser	15.375	0	0	0
Henlæggelser, ultimo	15.375	0	0	0
Afskrivninger, primo	0	97.123	6.004	15.984
Årets afskrivninger	3.442	3.315	48	1.232
Afskrivninger, ultimo	3.442	100.438	6.052	17.216
Saldoværdi pr. 31.05.2011	48.134	2.597	2.714	0
			Obliga- tioner t.kr.	Unoterede aktier t.kr.
9 Værdipapirer				
Kostpris, primo			0	1
Årets tilgang			19.965	0
Årets afgang			-300	0
Kostpris, ultimo			19.665	1
Op- og nedskrivninger, primo			0	0
Årets nedskrivning			-212	0
Op- og nedskrivninger, ultimo			-212	0
Saldoværdi pr. 31.05.2011			19.453	1
			2010/2011 t.kr.	2009/2010 t.kr.
10 Varebeholdninger				
Træpiller og -flis			446	130
11 Tilgodehavender				
Debitorer fra varmesalg			3.315	5.613
Øvrige debitorer			4.415	2.027
Renter			60	204
			7.790	7.844

Noter for perioden 01.06.2010 - 31.05.2011, fortsat

	Renter/ bidrag t.kr.	31.05.2011 Restgæld t.kr.	31.05.2010 Restgæld t.kr.
12 Langfristede gældsforpligtelser			
Lån nr. 18481 (inkl. indeksregulering, 42 t.kr.)	113	2.354	3.200
Lån nr. 18482 (inkl. indeksregulering, 21 t.kr.)	49	1.168	1.587
Lån nr. 201035778	1.668	46.774	50.000
I alt	1.830	50.296	54.787
 Heraf kortfristet del	 0	 -4.339	 -4.556
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.830	45.957	50.231

Afsætningssammensætning

Storkunder, det vil sige kunder med målere over 1,5 m³/h, tegner sig for 34 % af det samlede forventede varmesalg på 158.000 MWh.

VPÅ forventes at aftage 135.000 MWh, der genkøbes.

Salgspriser og -mængder

Varmesalget er kalkuleret efter et samlet varmekøb fra VPÅ på 200.000 MWh, fratrukket et ledningstab på 42.000 MWh, svarende til 21 %.

Forbrugsbidraget er fastsat til 450,00 kr. inkl. moms.

Effektbidraget pr. m² er fastsat uændret til 15,00 kr. inkl. moms og er kalkuleret efter BBRs m²-opgørelse.

Abonnementsbidraget er kalkuleret efter 6.300 målere i alt, heraf 230 målere over 1,5 m³/h.

Kunder med flowbegrænser forventes at udgøre 115 stk.

Motivationstarif

Ved en fremløbstemperatur over 65 °C vil der for hver grad, returløbstemperaturen er under 30 °C, blive fratrukket 1 % af forbrugsbidraget.

Ved en fremløbstemperatur over 65 °C vil der for hver grad, returløbstemperaturen er over 37 °C, blive tillagt 1 % af forbrugsbidraget.

Ved en fremløbstemperatur under 65 °C er grænserne for fradrag og tillæg ½ °C højere for hver grad, fremløbstemperaturen falder.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle omkostninger til årets varmeproduktion. I kostprisen indgår køb af varme, direkte og indirekte løn- og personaleomkostninger til driftspersonale samt indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse af produktionsapparatet og autodrift samt drift, afskrivninger, administration og driftsledelse.

Derudover beregnes forholdsvis kontorholdsomkostninger.

Ledningstab henføres til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger til vedligeholdelse og reovering af ledninger, direkte og indirekte løn- og personaleomkostninger til distributions- og målerpersonale, måleromkostninger til vedligeholdelse af bestående målere, direkte telefonomkostninger til fjernaflæsning, autodrift samt afskrivninger.

Derudover beregnes forholdsvis kontorholdsomkostninger.

Værdien af forventet ledningstab overføres fra produktions- til distributionsomkostninger.

Installationsoptimering

Vi fortsætter med at tilbyde et gratis installationstjek til alle kunder, der har en højere varmeregning som følge af motivationstariffen. Herudover giver vi tilskud til forbedring af disse installationer. Der er under distributionsomkostninger budgetteret med 400 t.kr. til dette formål.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter honorarer og omkostninger til bestyrelse, direkte løn- og personaleomkostninger til det administrative personale, revision, juridisk assistance samt konsulentbistand.

Derudover beregnes forholdsvis kontorholdsomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter af sekundær karakter i forhold til hovedaktiviteten, herunder udlejning af antenneplads på skorstene samt administration af eksternt værk.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteomkostninger og indeksering til lån hos KommuneKredit, kurstab/-gevinst ved obligationskøb/-salg, kurstab på lånekonverteringer samt renteindtægter fra obligationsbeholdning, pengeinstitutter og debitorer.

Afskrivninger

Anlægsaktiver afskrives over forventet levetid med undtagelse af aktiver, hvis levetid må forventes at være under tre år, såsom it-soft- og hardware. Målere, der erstatter tidligere opsatte målere, straks-afskrives. Afskrivningen starter året efter anskaffelsesåret. Det enkelte års afskrivning budgetteres ud fra aktiver anskaffet før regnskabsårets start.

	Afskrivnings- længde
Anlægsaktiver:	
Bygninger	25 år
Flisanlæg	15 år
Ledninger uden alarm	25 år
Ledninger med alarm	30 år
Ombygning af kulkedel til fast biomassekedel	5 år
Overvågningssystem/SRO	5 år
Målere	11 år
Biler	5 år

Budget for perioden 01.06.2011 - 31.05.2012

	Budget 2011/2012 t.kr.	Realiseret 2010/2011 t.kr.	Budget 2010/2011 t.kr.
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	56.880	58.497	54.950
Effektbidrag	17.600	17.606	17.566
Abonnementsbidrag	5.441	5.421	5.440
	79.921	81.524	77.956
Varmesalg til VPÅ			
Træpiller og -flis	30.553	23.565	28.217
Kapacitetsomkostninger	6.557	6.683	6.683
Regulering af varmepris	1.689	1.689	0
	38.799	31.937	34.900
Nettoomsætning i alt	118.720	113.461	112.856
Produktionsomkostninger			
Varmekøb fra VPÅ	67.191	67.673	65.021
Træpiller og -flis	23.941	18.610	21.140
Kontraktmæssig rabatordning, VPÅ	-1.227	-1.203	-1.201
Aske og slaggeaffald, NO _x -afgift	1.007	924	1.465
El og vand	2.811	2.205	2.178
Vedligeholdelse af produktionsanlæg, kemikalier og hjælpematerialer	7.443	6.273	6.495
Lønninger og driftsførelse	3.776	3.473	3.251
Afskrivninger	3.478	3.843	3.735
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-14.070	-11.055	-13.777
	94.351	90.743	88.307
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	3.165	3.045	3.023
Lønninger og driftsførelse	2.137	2.356	1.966
Afskrivninger	2.160	3.010	3.287
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	14.070	11.055	13.777
	21.531	19.466	22.053
Administrationsomkostninger	4.455	4.006	4.793
Resultat af primær drift	-1.618	-754	-2.297
Andre driftsindtægter	2.058	2.015	1.402
Resultat af ordinær drift	441	1.261	-895
Finansielle indtægter	475	310	209
Finansielle omkostninger	2.861	3.433	3.122
Ordinært resultat før overførsel	-1.946	-1.861	-3.808
Overført fra forrige år	1.946	3.808	3.808
Regnskabsmæssigt resultat	0	1.946	0

Budget for perioden 01.06.2011 - 31.05.2012, fortsat

	Budget 2011/2012 t.kr.
Anlægsinvesteringer	
Byggemodninger	1.400
Målerkøb	300
Biler	130
	1.830
Indtægter til anlægsinvesteringer	
Byggemodningsbidrag	800
Investeringsbidrag	600
Stikledningsbidrag	200
Målerbidrag	200
	1.800

Grøn statistik

		2010/2011	2009/2010	2008/2009	2007/2008	2006/2007
Forbrug af hjælpestoffer						
Vand	m ³	11.871	6.537	7.120	8.712	5.736
Saltpoletter	kg	5.000	7.000	4.000	4.000	3.000
Trinatriumfosfat	kg	1.000	500	1.000	1.000	1.000
Natronlud	liter/kg	32.240	1.248	624	624	936
Luftemissioner						
CO ₂	kg	1.190.000	1.433.000	375.000	189.000	18.000
NO _x	kg	1.570	2.000	500	253	25
SO ₂	kg	1.500	1.800	470	236	23
Affaldsstoffer						
Flyveaske	kg	54.460	0	0	0	0
Slam	kg	185.540	0	0	0	0
Slagger	kg	64.660	0	0	0	0

Indkaldelse til generalforsamling

Der afholdes ordinær generalforsamling mandag den 26. september 2011, kl. 19.30 på Skanderborg Kursus- & Konferencecenter, Skovsvinget 10, Skanderborg.

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen
8. Valg af revisor
9. Eventuelt.

Forslag, der ønskes behandlet på den ordinære generalforsamling, skal være bestyrelsen i hænde senest 8 dage før generalforsamlingen.

På valg

For andelshavere: Aage Wegener
 Bjarne Jensen

For varmeaftagere: Knud E. Helbo
 Asbjørn Hensen

Hvem kan stemme

Alle andelshavere har stemmeret. Varmeaftagere har også stemmeret, hvis ejeren af udlejningsejendomme, andelsboligforeninger, ejerlejlighedsforeninger og boligselskaber vælger at delegere stemmeretten og sender en navnefortegnelse til Skanderborg Fjernvarme senest to uger før generalforsamlingen.

Fuldmagter

En andelshavers eller varmeaftagers ægtefælle eller samboende kan mod behørig legitimation stemme i stedet for denne. En andelshaver eller en varmeaftager kan via fuldmagt vælge at lade sig repræsentere af anden person. Ingen kan modtage mere end én fuldmagt. Fuldmagt kan kun gives af andelshaveren eller den varmeaftager, der fremgår af boligselskabets navnefortegnelse.