

ÅRSRAPPORT

2011•2012



Hjørring Varmeforsyning

INDHOLD

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5
Udviklingen i hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	15
Resultatopgørelse 2011/2012	18
Balance pr. 31. maj 2012	19
Pengestrømsopgørelse 2011/12	20
Noter til regnskabet	21

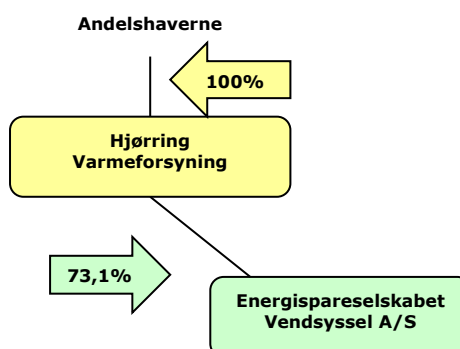
SELSKABSOPLYSNINGER

Årsrapport 2011/12

1. juni 2011 - 31. maj 2012
51. regnskabsår

Selskabet:	Hjørring Varmeforsyning Buen 7, 9800 Hjørring Tlf. 96 24 15 00 CVR-nr. 64 54 46 16
Bestyrelse:	Flemming Simonsen, formand Helmuth Zickert, næstformand Kurt Poulsen Minna Breuner Eva Lykke Nielsen Willy Bjerregaard Jens Møller Lee
Direktion:	Per Sørensen
Revision:	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15, 9800 Hjørring
Advokat:	Advokatfirmaet HjulmandKaptain Frederikshavnsvej 215, 9800 Hjørring
Hovedpengeinstitut:	Jyske Bank A/S Østergade 19-23, 9800 Hjørring

Koncernstruktur:



LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2011/12.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav samt kravene i selskabets vedtægter.

Årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato og indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Hjørring, den 2. oktober 2012



Per Sørensen
Direktør

I bestyrelsen:



Flemming Simonsen
Formand



Helmuth Zickert
Næstformand



Kurt Poulsen



Minna Breuner



Eva Lykke Nielsen



Willy Bjerregaard



Jens Møller Lee

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Hjørring Varmeforsyning

PÅTEGNING PÅ ÅRSSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Hjørring Varmeforsyning for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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 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. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 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.

Hjørring, den 2. oktober 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, en danskejet revisions- og rådgivningsvirksomhed, er medlem af BDO International Limited - et UK-baseret selskab med begrænset hæftelse - og en del af det internationale BDO netværk bestående af uafhængige medlemsfirmaer.

UDVIKLING I HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal

Hovedtal (tkr.)	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12
Salg af el og varme	117.787	120.065	143.396	163.183	147.036
Resultat af finansielle poster	-3.114	-3.071	-1.520	-711	-316
Årets resultat	160	-5.981	-998	4.254	18.345
Anlægsinvesteringer:					
Produktionsanlæg	1.777	1.667	3.205	2.901	2.889
Distributionsanlæg	9.874	8.511	8.469	8.527	8.511
Øvrige anlæg	2.790	9.665	428	526	212
Igangværende arbejder	0	0	0	0	5.335
Anlægsinvesteringer i alt	14.441	19.843	12.102	11.954	16.947
Aktiver	132.111	124.472	116.386	100.320	83.784
Egenkapital	37.685	37.685	37.685	37.685	31.325
Langfristet gæld	28.450	0	0	0	0
Kortfristet gæld	65.976	86.787	78.701	62.635	52.459
Gæld	94.426	86.787	78.701	62.635	52.459
Hovedtal (antal)	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12
CO ₂ -kvoter					
Kvotebeholdning primo	70.069	72.371	154.930	236.626	273.130
Tildelte gratiskvoter	89.599	89.596	89.596	89.596	89.129
Forbrug af kvoter, uverificeret ¹	-5.629	-7.037	-7.900	-23.092	-7.592
Salg af kvoter	-15.000	0	0	-30.000	0
Annullering af kvoter 2005-2007	-66.668	-	-	-	-
Udponerede kvoter ultimo	72.371	154.930	236.626	273.130	354.667
Heraf CER-kvoter	20.000	32.502	46.813	46.332	60.427

Nøgletal produktion, salg m.v.

	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12
<u>Omkostninger (kr./solgt MWh varme)</u>					
Gennemsnitlige nettobrændsels- og energiomkostninger ²					
Affaldsvarmeanlæg	232,87	237,08	257,61	326,35	299,79
Kraftvarmeanlæg, brændsel og el	786,40	602,07	2.142,06	321,87	1.631,92
Kraftvarmeanlæg, CO ₂ -kvoter	-2.752,14	1,42	2,96	-132,40	2,68
Kraftvarmeanlæg, pristillæg på el	-4.800,15	-1.378,51	-19.199,53	-649,76	-14.725,53
Naturgaskedler	621,54	467,65	527,02	527,50	618,86
Træpilleværk	316,16	316,21	325,24	318,01	322,13
Biogasanlæg	486,47	409,76	418,32	367,63	437,21
Vægtet gns brændsel og energi	232,76	270,03	251,61	278,00	280,24
Produktionsomkostninger i øvrigt ³	122,74	124,33	111,84	96,17	66,58
Distributionsomkostninger	61,52	62,38	58,26	55,45	55,65
Administrationsomkostninger	29,21	32,68	34,24	34,22	38,00
Finansielle udgifter/indtægter, netto	13,69	13,30	5,79	2,64	1,31
Andre udgifter og indtægter, netto	-2,89	0,36	3,57	-0,46	-2,43
Omkostninger i alt	457,03	503,08	465,31	466,02	439,35
Varmesalg	458,37	477,71	461,78	481,78	515,04

¹ Kvoteforbrug frem til 31.12.2011 er i h.t. bekendtgørelse verificeret af autoriseret verifikator

² Elindtægter og køb/salg af CO₂-kvoter er indeholdt

³ Produktions- og distributionsomkostninger før fradrag/tillæg af ledningstabets andel

UDVIKLING I HOVED- OG NØGLETAL

Nøgletal produktion, salg m.v.

	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12
<u>Kundegrundlag og varmebehov</u>					
Tilsluttet effekt ultimo året MW	222,7	226,5	229,9	234,8	238,9
Tilsluttet effekt gns. for året MW	218,3	224,6	228,0	232,5	237,5
Varmesalg MWh	227.391	230.965	262.471	269.420	240.776
Varmesalg kWh pr. tilsluttet effekt-enhed kW	1.042	1.028	1.151	1.159	1.014
Graddageletal inkl. tillæg for brugsvand (normalår 4108)	3.652	3.763	4.231	4.175	3.676
Antal forbrugere	8.397	8.557	8.695	8.881	9.015
<u>Produktion og køb af energi (GWh):</u>					
Brændselskøb/-forbrug:					
Samlet naturgasforbrug	28,8	35,3	42,6	117,5	40,2
Træpilleforbrug	96,1	104,4	118,7	122,5	126,3
Brændselsforbrug i alt	124,9	139,7	161,3	240,0	166,5
Produktion:					
Træpillekedler	89,6	97,8	114,4	119,7	123,7
Kraftvarmeværk	2,9	6,6	1,4	31,3	1,8
Naturgaskedler	23,0	20,6	39,6	43,0	37,2
Produktion, varme i alt	115,5	125,0	155,4	194,0	162,7
Produktion, el i alt	3,0	6,7	1,4	33,1	1,8
Produktion, i alt	118,5	131,7	156,8	227,1	164,5
Energikøb:					
Varme fra affaldsforbrændingsanlæg	148,3	142,4	141,7	107,3	103,5
Varme fra biogasanlæg	16,4	21,3	23,2	27,2	30,0
Varmekøb i alt	164,7	163,7	164,9	134,5	133,5
Energi til rådighed	283,2	295,4	321,7	361,6	298,0
CM-værdi kraftvarmeværk ¹	1,005	1,025	1,002	1,055	0,997
Totalvirkningsgrad kraftvarmeværk ²	84,8%	84,5%	82,7%	85,2%	83,2%
<u>Distribution og salg af energi (GWh):</u>					
Energi til rådighed	283,2	295,4	321,7	361,6	298,0
Tab i elnet og egetforbrug	0,1	0,1	0,0	0,3	0,0
Tab i fjernvarmenet	52,8	57,7	57,8	59,1	55,4
Energisalg	230,3	237,6	263,9	302,2	242,6
Heraf salg af varme	227,4	231,0	262,5	269,4	240,8
Heraf salg af el	2,9	6,6	1,4	32,8	1,8
Tab i elnet og egetforbrug	1,0%	1,5%	1,7%	0,9%	0,9%
Tab i fjernvarmenet	18,8%	20,0%	18,1%	18,0%	18,7%
Tab i fjernvarmenet (korregeret) ³	19,4%	19,6%	17,8%	18,1%	18,7%

¹ Forhold mellem el- og varmeproduktion

² Udnyttelsesgraden af den indfyrede naturgas

³ Produktion korregeret for forskel i opgørelsestidspunkt for produktion og salg, hhv 31/5 og ca. 10/5

SELSKABETS HOVEDAKTIVITET

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af forsyning af varme til medlemmerne til opvarmning af rum og brugsvand så godt og så billigt som muligt.

Varmen er fremskaffet ved produktion på selskabets træpilleværk, på naturgasbaserede kedler og kraftvarmeværket, samt ved køb af varme fra det fælleskommunale affaldsselskab AVV I/S og biogasanlæggene Grøngas A/S og LBT Agro K/S, og fremført til medlemmerne gennem selskabets transmissions- og distributionsnet.

Varmen er afsat i forsyningsområdet, som er Hjørring by, samt til Lønstrup Varmeforsyning A.m.b.a.. Den samproducerede el på kraftvarmeværket er leveret til Nord Energi Net A/S til afsætning på det frie marked.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD I REGNSKABSÅRET

Årets resultat af fjernvarmeaktiviteterne blev et overskud på 18,2 mio. kr. Resultatet er 4,2 mio. kr. bedre end forventet ved budgetlægningen for 2012/13.

Resultatet af fjernkølingsaktiviteten blev et overskud på 0,1 mio. kr.

Varmebehov og -salg

Varmeåret 2011/12 blev vejrsmæssigt et mildt år, med et varmesalg i MWh, som blev 10,6% lavere end forrige varmeårs.

På grund af de fortsat høje oliepriser, forblev der stor interesse for tilslutning til fjernvarme. Det har resulteret i 134 nye kunder inkl. kunder i nybyggerier.

Den 31. maj 2010 udløb aftalen med Lønstrup Varmeforsyning A.m.b.a. om prisen på leverancerne fra Hjørring Varmeforsyning.

Det er endnu ikke lykkedes at få en ny aftale på plads. Lønstrup Varmeforsyning A.m.b.a. har rejst sag herom hos Energitilsynet, da de mener, den hidtidige pris har været for høj. Energitilsynet har tilkendegivet, at man ikke

finder prisen urimelig, da den ikke overstiger Hjørring Varmeforsynings omkostningsbestemte varmepris. Denne afgørelse blev anket af Lønstrup Varmeforsyning A.m.b.a. til Energiklagenævnet, men på grund af nye oplysninger i sagen, har Energitilsynet genoptaget sagen.

Det er uvist, hvornår tilsynets afgørelse foreligger, og den løbende afregning sker derfor indtil videre i henhold til den udløbne prisaftale.

Varmekøb og -produktion

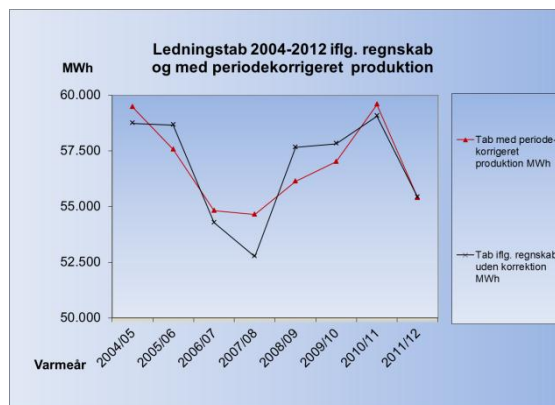
Varmekøbet i 2011/12 blev nogenlunde som året før, så det lavere varmebehov resulterede i et mindre behov for egenproduktion.

Stagnerende træpillepris, stigende gaspris og lave elpriser resulterede i, at reduktionen af egenproduktionen skete på de naturgasbaserede produktionsanlæg.

Elpriserne faldt i forhold til forrige år, hvilket bevirkede, at der stort set ikke blev produceret på kraftvarmeværket, men i stedet på gaskedlerne.

Ledningstab i MWh faldt i forhold til forrige år, hvilket bl.a. tilskrives varmesæsonens milde vejrlig. Koldere vejrlig medfører i et vist omfang en forøgelse af ledningstabet.

Udviklingen over de seneste 8 år ses af figur 1.



Figur 1 Varmetab MWh

Pristillæg på el

Elpristillægget er afhængigt af de gennemsnitlige elspotpriser, men uafhængigt af, om der produceres el.

Ved budgetlægningen for 2011/12 viste prognoserne for elprisudviklingen stigende elpriser, og at der derfor kun var basis for indregning af en mindre indtægt fra elpristillægget.

Prognoserne holdt ikke stik, idet elpriserne, som følge af det milde vejr i nord og konjunkturerne, i stedet faldt. Dermed blev indtægterne fra pristillægget væsentligt større end budgetteret, og større end indtægterne herfra forrige år.

CO₂-kvoter

Som følge af lavere egenproduktion faldt kvoteforbruget i 2011/12.

Der var indregnet provenu fra salg af kvoter i budgettet, men på grund af udsigten til væsentligt større indtægt fra elpristillægget og lave kvotepriser, blev det besluttet ikke at afhænde kvoter.

Kvotebeholdningen ved årets udgang er derfor højere end budgetteret.

Efter udskiftningen af brænderne på gaskedlerne på Buen-centralen, er centralens indfyrede effekt under 20MW, som er grænsen for at være underlagt kvoteordningen. Derfor er centralen pr. 1.1.2012 udgået af ordningen. På grund af centralens begrænsede anvendelse, har ændringen kun mindre betydning for kvotetildelingen og -forbruget.

Affaldsvarmeleverancer

Den eksisterende prisaftale med AVV I/S om affaldsvarmeleverancer udløb 31. december 2011, mens leveranceaftalen først udløber i 31. december 2016.

Der blev derfor igangsat forhandlinger med AVV. Det forventes, at der indgås en ny leverance-/pris aftale fra 1. januar 2012, som løber frem til 31. december 2022. Forlængelsen af aftaleperioden skyldes AVV's beslutning om levetidsforlængelse af sine anlæg.

Den nye aftale baseres på årligt garanterede leverancer, og varmeprisen baseres på AVV's omkostningsbestemte varmepris, som beregnes ud fra de enkelte års resultater. Ved underskrivelse af aftalen forpligter Hjørring Varmeforsyning sig til at trække sin indsendte klage fra 2010 til Energitilsynet om AVV's priseftervisning tilbage.

Endelig aftale er endnu ikke endeligt færdigforhandlet og underskrevet.

Energispareaktiviteter

Hjørring Varmeforsyning er i lighed med øvrige fjernvarmeselskaber pålagt at finde energibesparelser.

For årene 2010-2012 er det årlige sparekrav 4.278 MWh.

Alle energispareaktiviteterne udføres af Energisparesekselskabet Vendsyssel A/S, som Hjørring Varmeforsyning er medejer af.

I det omfang ressourcerne rækker til det, hentes en del af besparelserne lokalt hos fjernvarmekunder m.fl., enten ved aftale direkte med kunder eller via aftaler med håndværkere. Hertil kommer besparelser i varmeselskabernes ledningsnet.

For at leve op til forpligtelserne, er det nødvendigt at supplere med køb af besparelser, som er klar til indberetning. Sparekravet frem til 31. december 2011 er overholdt.

Nye produktionsanlæg

Arbejdet med opførelse af et multibiobrændselsanlæg forløber som planlagt, og anlægget forventes fortsat idriftsat i efteråret 2013. Herefter indstilles varmeproduktionen på det eksisterende træpilleanlæg, men anlægget bibeholdes.

Der er tilkøbt et areal øst for arealet på Mandøvej, hvor kraftvarmeværket og træpilleanlægget er beliggende.

Opførelse af bygning og maskinanlæg forventes igangsat i september 2012.

For at få et bedre grundlag for vurdering af mulighederne for indvinding af geotermisk varme omkring Hjørring, har Hjørring

LEDELSESBERETNING

Varmeforsyning i samarbejde med Dansk Fjernvarmes Geotermiselskab A.m.b.a. søgt og fået tildelt rettigheden til at gennemføre seismiske undersøgelser i området.

De seismiske målinger er gennemført i august 2012. Herefter skal målingerne analyseres, før der foreligger et grundlag for at træffe beslutning om gennemførelse af boringer. Resultatet af analyserne vil formentlig ikke foreligge før medio 2013.



Investeringer

Opførelsen af multibiobrændselsanlægget på Mandøvej er igangsat i 2011/12, og der er anvendt 5,3 mio. kr. til projektering og erhvervelse af arealer.



Der er anvendt 8,5 mio. kr. på renovering og udbygning af ledningsnettet og tilslutning af nye forbrugere.

Hovedledningsnettet er udbygget med forsyning til udstykningen Faldet i Højene. Størstedelen af årets nytillutninger har været olie-/elkonverteringer i områder med eksisterende hovedledningsnet.

På Mandøvej er der anvendt 1,2 mio. kr. på bl.a. renovering af træpilleanlægget og opgradering af styrings- og overvågnings-systemer. Der er anvendt 1,7 mio. kr. på

udskiftning af brænderne på centralerne i Højene og på Vandværksvej, og støjdæmpende foranstaltninger på gaskedlerne på central Buen.

I alt er der foretaget investeringer på 16,9 mio. kr. og opkrævet tilslutningsafgifter og byggemodningsbidrag på 2,3 mio. kr.

USÆDVANLIGE FORHOLD

I februar 2012 blev AVV ramt af en eksplosionsskade på deres anlæg, hvilket resulterede i reducerede affaldsvarmeleverancer i ca. 3 uger.

De manglende leverancer blev erstattet af varme produceret på gaskedler, som er væsentlig dyrere, men størstedelen af denne meromkostning er forsikringsdækket. Sagen er endnu ikke afsluttet, men der forventes en forsikringsdækning på 0,7 mio. kr., som er indregnet i resultatopgørelsen for 2011/12.

Selskabets drift har herudover ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

FORVENTET UDVIKLING I VIRKSOMHEDENS AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

De eksisterende anlægs alder og dermed behovet for reinvesteringer, samt brændsels- og energiprisudviklingen gør, at deres fremtid løbende overvejes.

I efteråret 2013 forventes det nye multibiobrændselsanlæg sat i drift. I samme forbindelse indstilles produktionen på det eksisterende træpilleanlæg, men det skrottes ikke.

Kraftvarmeanlægget har de senere år stort set ikke været i drift, som følge af gunstigere driftsalternativer. Indtil 2018, hvor ordningen

med udbetaling af elpristillæg udløber, vil det med nugældende elspotpriseniveau sandsynligvis være gunstigt at holde anlægget driftsklart.

For Hjørring Varmeforsyning er det afgørende at fastholde stabiliteten i varmeprisen. En vigtig forudsætning herfor er bl.a. fastholdelse af fleksibilitet i varmeproduktionen, herunder det enkelte produktionsanlægs brændselsfleksibilitet.

Kvotetildeling

Fra 2013 vil den gratis kvotetildeling blive reduceret. Der vil således ikke blive tildelt kvoter til elproduktion.

Der er i 2011 indsendt oplysninger til Energi styrelsen om produktionen på de kvoteomfattede anlæg, som skal danne grundlag for den fremtidige tildeling.

Foreløbige indikationer tyder på en årlig tildeling på ca. 27.000 kvoter i 2013, faldende til en tildeling på ca. 9.000 kvoter i 2020.

Den ændrede kvotetildeling vil ikke give anledning til køb af kvoter de første år, men på sigt kan det komme på tale.

Energipolitisk forlig

Ifølge det seneste energipolitiske forlig vil energiselskabernes energisparekrav, set i forhold til kravene i årene 2010-2012, blive øget med 75% i årene 2013-2014 og med 100% i årene 2015-2020.

Stramningen vil medføre øgede omkostninger, dels fordi der skal realiseres flere besparelser, dels fordi prisen pr. sparet MWh må forventes at stige.

Meget omfattende dokumentationskrav gør opgaven ressourcekrævende.

En del af finansieringen af forligets øgede omkostninger sker ved indførelse af en forsyningssikkerhedsafgift fra 2013. Afgiften vil blive pålagt al rumvarme.

Varmeplanlægning

I henhold til varmeforsyningsloven er Hjørring Kommune varmeplanmyndighed.

En energistrategiplan, hvor kommunens visioner for fremtiden og beskrivelse af hvordan man forestiller sig at opnå målene, er under udarbejdelse. Planen omfatter ikke alene fjernvarme, men også anden energiforsyning.

Det er endnu uvist hvorledes kommunen ser på fremtidens fjernvarmeforsyning, men som kommunens største fjernvarmeselskab må Hjørring Varmeforsyning formodes at få en vigtig rolle i arbejdet med at nå de opsatte mål.

Det er fortsat Hjørring Varmeforsynings hensigt at fremme samarbejde på relevante områder, i det omfang det er til gavn for selskabets forbrugere, medarbejdere og øvrige interessenter.

Hjørring Varmeforsynings vision er fortsat:

Hjørring Varmeforsyning vil være blandt de bedste målt på leveringssikkerhed og varmepris, samt være en attraktiv samarbejdspartner for lignende virksomheder.

Derfor vil vi

- være fleksible og omstillingsparate
- være serviceorienteret, udbygge og udvikle ydelserne til vore kunder
- være på forkant med alternative energiformer
- skabe og vedligeholde et godt arbejdsmiljø som grundlag for en attraktiv arbejdsplads, hvor vi ønsker at bibeholde og få kompetencer
- være en ansvarlig virksomhed i lokalområdet både miljømæssigt og socialt.

PÅVIRKNING AF DET EKSTERNE MILJØ OG FORANSTALTNINGER TIL FOREBYGGELSE, REDUKTION ELLER AFHJÆLPNING AF SKADER HERPÅ

Virksomheden er en listevirksomhed efter Miljøbeskyttelseslovens kapitel 5, der kræver særlig godkendelse for drift.

Kraftvarmeværket er omfattet af bekendtgørelse nr. 943 af 16. september 2004 pkt. G101, "Kraftvarmeværker og varmeproducerende anlæg med indfyret effekt på mere end 50 MW, herunder gasturbine- og gasmotoranlæg", og pålagt at udarbejde grønt

LEDELSESBERETNING

regnskab. Det er valgt at udarbejde grønt regnskab for hele virksomheden.

Det grønne regnskab for 2011/12 vil foreligge i oktober 2012.

Hjørring Kommune er miljømæssig tilsynsmyndighed.

Kviksølvforurening på centraler

Efter at have fjernet kviksølvforekomsterne på Buen-centralen, er alle øvrige centraler undersøgt, og enkelte mindre forekomster fjernet. Afsluttende målinger har vist, at der ikke længere forekommer skadelige kviksølvdampe på centralerne.

Kviksølvet stammede fra trykholderør, som blev fjernet omkring 1980.

ÅRSREGNSKABET

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsregnskabet.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Resultatet

Driftsregnskabet viser et samlet overskud for året på 18,3 mio. kr., hvoraf resultatet af fjernvarmeaktiviteterne udgjorde 18,2 mio. kr. og resultatet af driften af fjernkøleanlægget udgjorde 0,1 mio. kr.

Med overført resultat fra forrige år på 3,4 mio. kr. er der herefter et overskud på 21,6 mio. kr. til overførsel til næste års fjernvarmeaktiviteter, mod forventet 17,4 mio. kr., som blev indregnet ved prisfastsættelsen for 2012/13.

Salg af el og varme

Salg af el og varme udgjorde 147,0 mio. kr., mod 163,2 mio. kr. forrige år. Varmeforbruget faldt 10,6% fra 269.420 MWh til 240.776 MWh, men da varmeprisen i 2011/12 blev forhøjet, faldt varmesalget kun 4,5% fra 129,8 mio. kr. til 124,0 mio. kr.

På grund af lave elpriser og høje gaspriser blev kraftvarmeværket kun anvendt i ringe omfang, og elsalget faldt fra 32.756 MWh til kun 1.811 MWh. Salget af el faldt derfor med 15,6 mio. kr., men de lave elpriser medførte en forøgelse af indtægten fra elpristillæg på 5,2 mio. kr., så de samlede elindtægter kun faldt 10,4 mio. kr.

Produktion

Produktionsomkostningerne efter fradrag af ledningstabets andel faldt med 28,4 mio. kr., fra 119,5 mio. kr. forrige år til 91,1 mio. kr.

De væsentligste ændringer er:

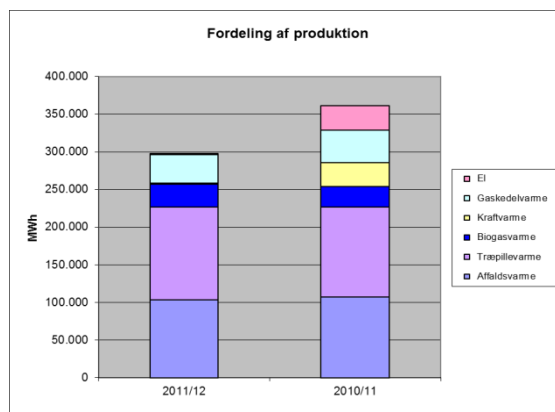
Brændsel og energi	-21,2 mio. kr.
Kraftvarmeværk, vedl.	-10,1 mio. kr.
Træpilleværk, vedl.	-0,6 mio. kr.
Efterforskning geotermi	+0,8 mio. kr.
Ledningstabets andel	+2,7 mio. kr.

Brændsels- og energiomkostninger:

Årets varmebehov blev ca. 10% lavere end behovet i 2010/11, og resulterede i lavere brændsels- og energiomkostninger.

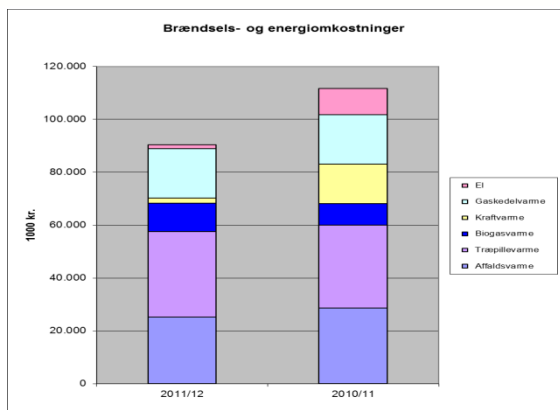
Produktionsfordeling:

Varmebehovsfaldet resulterede primært i lavere naturgasbaseret produktion.



Figur 2 El- og varmeprod.fordeling MWh

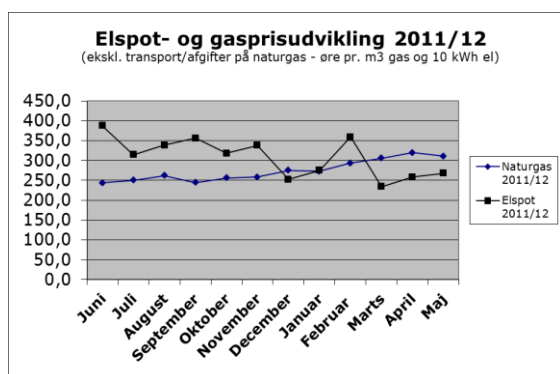
LEDELSESBERETNING



Figur 3 Brændsels- og energiomkostninger

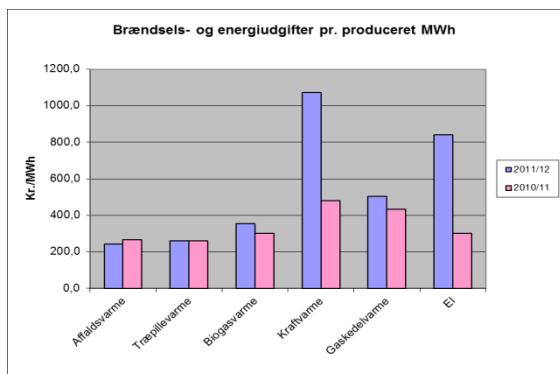
Træpilleprisen lå på forrige års niveau, og forblev konkurrencedygtig i forhold til naturgasbaseret varmeproduktion.

Forholdet mellem el- og gaspriserne medførte, at kraftvarmeanlægget stort set ikke blev anvendt.



Figur 4 Udvikling i elspot- og naturgaspriser

Brændsels- og energjudgifterne pr. produceret enhed:



Figur 5 Brændsels- og energjudgifter pr. produceret MWh

Den store stigning i brændselsudgiften pr. produceret MWh ved kraftvarme/el skyldes,

at kraftvarmeanlægget i 2011/12 stort set ikke blev benyttet, og at den faste kapacitetsbetaling på gasleverancer derfor er fordelt på en meget lav produktion.

Udgiften til køb af affaldsvarme efter 31. december 2012 er, da der endnu ikke foreligger en endelig aftale, baseret på den forventede pris i h.t. den nye aftale.

CO₂-kvoter

CO₂-udledningen i 2011/12 faldt, som følge af lavere naturgasbaseret egenproduktion.

Udledningen i 2011 er verificeret af autoriseret verifikator, og 14.737 kvoter er returneret i kvoteregisteret (16.292 kvoter i 2010).

Vedligeholdelsesomkostninger m.m.:

Som følge af at den oprindelige investering i kraftvarmeværket blev færdigafskrevet i 2010/11, faldt vedligeholdelsesomkostningerne i 2011/12 med 9,9 mio. kr.

Distribution

Ledningstab:

Ledningstabet (forskellen mellem produceret og leveret varme) blev i MWh lidt lavere i forhold til forrige år.

Relativt (i forhold til produktionen) blev tabet 18,7% mod 18,0% forrige år, med korrektion for forskudt aflæsningstidspunkt for produktion og salg 18,7% mod 18,1% forrige år.

Med et mindre tab i MWh og lavere produktionsomkostninger, faldt ledningstabets andel af produktionen fra 18,1 mio. kr. til 15,5 mio. kr.

Distributionsomkostninger:

Distributionsomkostningerne ekskl. ledningstabets andel af produktionsomkostninger faldt 1,5 mio. kr., fra 14,9 mio. kr. til 13,4 mio. kr.

Faldet skyldes primært faldende afskrivninger på ledningsnettet, da de store ledningsrenoveringer frem til midten af 90-erne er ved at være afskrevet.

LEDELSESBERETNING

Administration

Administrationsomkostningerne inkl. service- og energispareaktiviteter blev stort set som forrige år.

Finansielle poster

Den finansielle nettoudgift faldt 0,4 mio. kr. som følge af reduceret kassekredittræk og en gunstig renteutvikling.

Andre driftsindtægter og -udgifter

Der blev ikke afhændet CO₂-kvoter 2011/12, hvor der forrige år blev afhændet kvoter for 3,4 mio. kr. Andre driftsindtægter og -udgifter udgjorde herudover en nettoindtægt i 2011/12 på 0,6 mio. kr. mod en nettoindtægt i 2010/11 på 0,1 mio. kr. Forbedringen skyldes, at der i 2010/11 blev afholdt udgifter til oprydning efter kviksløvforurening og markering af selskabets 25-års jubilæum.

Balancen

Kassekredittrækket ved regnskabsårets udgang faldt fra 43,6 mio. kr. i 2011 til 9,1 mio. kr. i 2012.

Som følge af det milde varmeår havde forbrugerne ved årets udgang et nettotilgodehavende på 6,1 mio. kr., hvor Hjørring Varmeforsyning forrige år havde et nettotilgodehavende hos forbrugerne på 15,0 mio.

For at dække energisparekravene ind, har Energispareselskabet Vendsyssel A/S indkøbt besparelser, som er finansieret via lån fra ejerselskaberne, med lånebeløb i forhold til sparekrav. For Hjørring Varmeforsynings vedkommende er lånebeløbet 1,5 mio. kr., som tilbagebetales senest 31. maj 2013.

De finansielle anlægsaktiver udgjorde pr. 31. maj 2012 6,7 mio. kr., hvoraf 6,3 mio. kr. er investeringen i køleprojektet og 0,4 mio. kr. andelen i Energispareselskabet Vendsyssel A/S (365.500 kr.) og Dansk Fjernvarmes Geotermiselskab A.m.b.a. (25.000 kr.)

De materielle anlægsaktiver udgjorde pr. 31. maj 2012 64,5 mio. kr. mod 69,1 mio. kr. året før. Faldet skyldes afskrivninger på -12,8 mio. kr., opkrævning af tilslutningsafgifter og

byggemodningsbidrag på -2,3 mio. kr., investeringer på 16,9 mio. kr. og en nedskrivning af anlægssaldoen jf. aftale med Energitilsynet på -6,4 mio. kr.

Egenkapitalen er som følge af aftalen med Energitilsynet reduceret med 6,4 mio. kr. fra 37,7 mio. kr. til 31,1 mio. kr. pr. 31. maj 2012.



GENERELT

Selskabet er omfattet af årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt efter retningslinierne fra Dansk Fjernvarme. Retningslinierne er tiltrådt af Energitilsynet.

Efter Årsregnskabsloven § 11 skal loven fraviges, hvis det er nødvendigt af hensyn til at give et retvisende billede af resultat/status.

FRAVIGELSE AF ÅRSREGNSKABSLOVENS REGLER I HENHOLD TIL LOVENS § 11:

Hjørring Varmeforsynings virksomhed reguleres overordnet af bestemmelserne i Varmeforsyningsloven. Dette indebærer, at virksomheden skal drives således, at varmemålerne bidrager til selskabets økonomi gennem fastsættelse af en varmepris, der netop dækker de samlede omkostninger til drift af varmemålerens virksomhed. Med udgangspunkt heri aflægges årsregnskabet med følgende afvigelser fra årsregnskabsloven:

Virksomhedens anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af ordinære afskrivninger jf. Varmeforsyningslovens bestemmelser herom. Hertil kommer, at der indregnes henlæggelser til fremtidige investeringer og efterhenlæggelser til nedskrivning af allerede foretagne investeringer i resultatopgørelsen i de år, hvor henlæggelser og efterhenlæggelser besluttet.

Årets over- eller underskud opgjort efter reglerne i Varmeforsyningsloven er et udtryk for det forgangne regnskabsårs indvirkning på det eller de kommende års varmepriser. Underskud indregnes derfor i balancen som tilgodehavende hos forbrugere, og overskud indregnes som gæld til varmemålerne.

Da det er varmemålerne og deres repræsentanter i Hjørring Varmeforsynings Repræsentantskab, der er årsregnskabs primære brugergruppe, har Hjørring Varmeforsyning valgt at fravige årsregnskabslovens bestemmelser på ovenstående punkter, for at dokumentere den fastlagte varmepris overfor varmemålerne.

Der er ikke tale om ændring i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægterne ved salg af varme er opgjort på baggrund af de udsendte årsopgørelser og flytte- og slutopgørelser i årets løb. Årsopgørelserne er baseret på aflæsninger af forbrugernes varmemålere i første halvdel af maj måned, for de største storforbrugeres vedkommende dog den 31. maj. Eventuelle reguleringer tidligere år er modregnet i indtægten.

Elsalg og elpristillæg er indregnet i henhold til faktisk afregning fra aftager og Energinet.dk.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der er afholdt for fremstilling af den nødvendige varme for opnåelse af årets nettoomsætning.

I produktionsomkostningerne er indeholdt alle påløbne omkostninger fra køb af brændsel og energi til levering af produktionsanlæg fratrukket den andel af omkostningerne, som udgør tab i distributionsnettet.

Brændsels- og energikøb er indregnet med faktiske afregninger fra leverandører. I tilfælde med acontobetaling sker indregning på baggrund af aflæsning af målere den 31. maj.

Forbrug af gratis tildelte CO₂-kvoter er indregnet med 0 kr. Et eventuelt køb af CO₂-kvoter indregnes på tidspunktet for købet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, afskrivninger og tab i ledningsnet, der er afholdt for fremføring af den nødvendige varme for opnåelse af årets nettoomsætning.

I distributionsomkostningerne er indeholdt alle påløbne omkostninger fra afgang fra produktionsanlæg til levering og måling af varme af forbrugere.

REGNSKABSPRAKSIS

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger er indregnet omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet og til energibesparelsesaktiviteter, herunder omkostninger til administrativt personale, kontoromkostninger m.v. og afskrivninger.

Andre driftsindtægter/-udgifter

Andre driftsindtægter/-udgifter omfatter poster af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Avancer ved salg og ombytning af CO₂-kvoter er indregnet på tidspunktet for bindende aftale herom.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og udgifter er indregnet med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Hjørring Varmeforsynings virksomhed er skattepligtig efter bestemmelser i Selskabsskatteloven. Da virksomheden til stadighed tilrettelægges med henblik på at opnå hverken over- eller underskud vil dens skattepligtige indkomst under normale omstændigheder ikke udløse nævneværdig selskabsskat. Der vil derfor alene blive indregnet selskabsskat i resultatopgørelsen og balancen, i det omfang det må forudses, at der vil blive pålignet selskabsskat til betaling med udgangspunkt i Hjørring Varmeforsynings økonomiske situation på tidspunktet for regnskabsaflæggelse.

Fordeling af løn-, kørsels- og lokaleudgifter

Løn-, kørsels- og lokaleomkostningerne er fordelt på produktions-/distributions-/administrationsomkostninger.

Fordelingsnøglen for løn og kørselsgodtgørelse er en fordeling pr. medarbejder, for kørs-

sel i varebiler fordeling pr. varebil og for lokaleomkostninger fordeling efter aktiviteter-nes beslaglæggelse af bygningsarealer.

BALANCEN

Anlægsaktiver og afskrivninger:

Immaterielle anlægsaktiver:

Beholdning af gratis tildelte CO₂-kvoter er ikke aktiveret.

Finansielle anlægsaktiver er aktiveret til anskaffelsespris.

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner, driftsmateriel og inventar er indregnet til kostpris. Tilslutningsafgifter er modregnet i anlægs-summen før afskrivning.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er taget i brug.

Aktiverne er, med undtagelse af fjernkølingsanlæg, afskrevet efter Energitilsynets retningslinier

REGNSKABSPRAKSIS

og distributionsanlæg) er ikke aktiveret, men udgiftsført straks, da de har et beskedent omfang.

Tilgodehavender er medtaget til nominal værdi.

Egenkapital

Fjernvarmeværker er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmemforsyningslov, hvoraf det fremgår, at varmemforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud.

Som følge heraf modregnes indbetalte tilslutningsafgifter i anlægssaldoen.

Egenkapitalen indeholdt frem til 31. maj 2011 indbetalte tilslutningsafgifter i perioden 1981-1986 på 6,3 mio. , som i h.t. aftale med Energitilsynet er anvendt til nedskrivning af anlægssaldoen i 2011/12.

Herudover er egenkapitalen pr. 31. maj 2012 uændret i forhold til egenkapitalen forrige år.

Gæld

Finansielle gældsforpligtelser er indregnet til nominal restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som bl.a. omfatter gæld til leverandører og kunder, er medtaget til nominal værdi.

Under periodeafgrænsningsposter er indregnet omkostninger vedrørende regnskabsåret, som faktureres og betales efterfølgende år.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet er opgjort som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.



RESULTATOPGØRELSE 1/6-2011-31/5-2012

	Regnskab 2011/12 tkr.		Budget 2011/12 tkr.		Regnskab 2010/11 tkr.		Note
SALG AF VARME OG EL	147.036	100	139.338	100	163.183	100	1
Årets resultat efter varmemforsynings- loven til indregning i kommende års priser	-18.221	-12	3.104	3	-4.248	-3	
NETTOOMSÆTNING	128.815	88	142.442	103	158.935	97	
Produktionsomkostninger	-91.061	-62	-102.527	-74	-119.467	-73	2
Distributionsomkostninger	-28.868	-20	-33.647	-24	-33.064	-20	3
Administrationsomkostninger	-9.150	-6	-9.857	-7	-9.220	-6	4
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-264	0	-3.589	-2	-2.816	-2	
Andre driftsindtægter	760	0	4.529	3	4.214	3	5
Andre driftsudgifter	-180	0	-160	0	-687	0	5
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	316	0	780	1	711	1	
Finansielle indtægter	264	0	220	0	226	0	6
Finansielle udgifter	-580	0	-1.000	-1	-937	-1	7
ORDINÆRT RESULTAT FØR EKSTRA- ORDINÆRE POSTER	0	0	0	0	0	0	
Ekstraordinære poster	124	0	43	0	6	0	8
RESULTAT FØR SKAT	124	0	43	0	6	0	
Skat af årets resultat	0	0	0	0	0	0	
ÅRETS RESULTAT	124	0	43	0	6	0	
RESULTATDISPONERING							
Årets resultat af fjernkølingsaktivitet	124	0	43	0	6	0	
Årets resultat efter varmemforsynings- loven	18.221	12	-3.104	-3	4.248		

BALANCE 31/5-2012

AKTIVER	31.5.2012 tkr.		31.5.2011 tkr.		Note
Materielle anlægsaktiver	64.523	77	69.087	69	9
Finansielle anlægsaktiver	6.663	8	7.081	7	
ANLÆGSAKTIVER	71.186	85</			

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1/6-2011-31/5-2012

	Regnskab 2011/12 tkr.	Regnskab 2010/11 tkr.
Årets resultat	18.345	4.254
Reguleringer:		
Afskrivninger	12.812	23.601
Finansielle indtægter og udgifter	316	711
Ændring i driftskapital:		
Ændring i efterbetalinger fra forbrugere	12.590	-336
Ændring i beholdninger og tilgodehavender i øvrigt	-1.041	880
Ændring i tilbagebetalinger til forbrugere	8.516	224
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	-2.409	-2.038
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	49.129	27.296
Renteindbetalinger og lignende	264	226
Renteudbetalinger og lignende	-580	-937
Pengestrømme fra driftsaktivitet	48.813	26.585
Køb af finansielle anlægsaktiver	294	270
Køb af materielle anlægsaktiver	-16.947	-11.954
Tilslutningsafgifter og byggemodningsbidrag	2.339	2.766
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-14.314	-8.918
Betaling til kreditinstitutter	0	0
Nedbringelse/træk på kassekredit	-34.504	-17.632
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-34.504	-17.632
Ændring i likvid beholdning	-5	35
Likvid beholdning ved årets begyndelse	61	26
Likvid beholdning ved årets slutning	56	61
der specificeres således:		
Kasse	30	12
Pengeinstitutter	26	49
	56	61

NOTER TIL REGNSKAB

		Regnskab 2011/12 tkr.	Budget 2011/12 tkr.	Regnskab 2010/11 tkr.
1. Salg af el og varme	MWh			
Varmesalg	240.776	86.048	90.163	93.795
Effektbidrag		36.691	36.373	34.861
Faste afgifter		330	285	455
Incitamentsbidrag, afkøling		941	300	691
	240.776	124.010	127.121	129.802
Elsalg	1.811	1.072	4.975	16.682
Tilskud til elproduktion		21.954	7.242	16.699
	1.811	23.026	12.217	33.381
Salg af el og varme	242.587	147.036	139.338	163.183
2. Produktionsomkostninger				
Produktion og køb af varme				
Køb af varme				
Køb af affaldsvarme	103.584	25.263	26.180	28.705
Køb af varme fra biogasanlæg	30.002	10.663	8.577	8.207
Køb af varme	133.586	35.926	34.757	36.912
Produktion				
Kraftvarmeanlæg				
Naturgas til varmeproduktion	2.212	1.966	5.717	15.008
Naturgas til elproduktion	2.190	1.539	4.195	9.946
Kraftvarmeanlæg	4.402	3.505	9.912	24.954
Kedelcentraler, naturgas	35.775	18.699	19.920	18.589
Træpilleværk, køb af træpiller	126.349	32.367	37.859	31.228
Produktion	166.526	54.571	67.691	74.771
Produktion og køb af varme	300.112	90.497	102.448	111.683
Vedligeholdelse af produktionsanlæg				
Kraftvarmeanlæg				
Forsikringer		2.027	2.000	1.721
Vedligeholdelse af gasturbine		1.052	1.093	1.065
Øvrige vedligeholdelse		2.537	3.364	2.993
Afskrivninger		3.681	3.777	13.659

NOTER TIL REGNSKAB

3. Distributionsomkostninger

	Regnskab 2011/12 tkr.	Budget 2011/12 tkr.	Regnskab 2010/11 tkr.
Vedligeholdelse af distributionsanlæg			
Vekslercentraler			
Vedligeholdelse	1.551	1.746	1.877
Andre funktioners andel af lokaleomk.	-965	-960	-967
Afskrivninger	1.339	1.380	1.323
Vekslercentraler	1.925	2.166	2.233
Ledningsnet			
Vedligeholdelse af hoved- og stikledninger	996	967	828
Afskrivninger på hoved- og stikledninger	5.260	5.260	6.218
Vedligeholdelse af transmissionsledninger	52	110	163
Afskrivninger på transmissionsledninger	114	114	114
Ledningsnet	6.422	6.451	7.323
Vedligeholdelse af distributionsanlæg	8.347		

NOTER TIL REGNSKAB

5. Andre driftsindtægter og –udgifter

Andre driftsindtægter

Gebyrer	135	166	155
Pladsleje, antenneanlæg	335	354	340
Avancer ved handel med CO ₂ -kvoter	-4	3.833	3.403
Drifts- og serviceaftaler	13	13	12
Øvrige indtægter	281	163	304

Andre driftsindtægter	760	4.529	4.214
------------------------------	------------	--------------	--------------

Andre driftsudgifter

Omkostninger viderefaktureret til Energisparesekselskabet Vendsyssel A/S	104	160	156
Udgifter i forbindelse med selskabets 50 års jubilæum	0	0	230
Andre driftsudgifter, herunder udgifter			

NOTER TIL REGNSKAB

	Produktionsanlæg kraftvarme	Produktions anlæg varme i øvrigt	Distribu- tionsanlæg	Administrative anlægsaktiver	Andre investeringer	Igangværende arbejder	I alt
9. Materielle anlægsaktiver							
Anlægsudgifter:							
Samlet anskaffelsessum pr. 1. juni 2011	349.738	10.235	144.278	3.586	12.410	0	520.247
Årets tilgang:							
Udbygning af forsyningsnet			3.700				3.700
Byggemodning			425				425
Opsætning af målere			554				554
Renovering af ledningsnet			3.599				3.599

NOTER TIL REGNSKAB

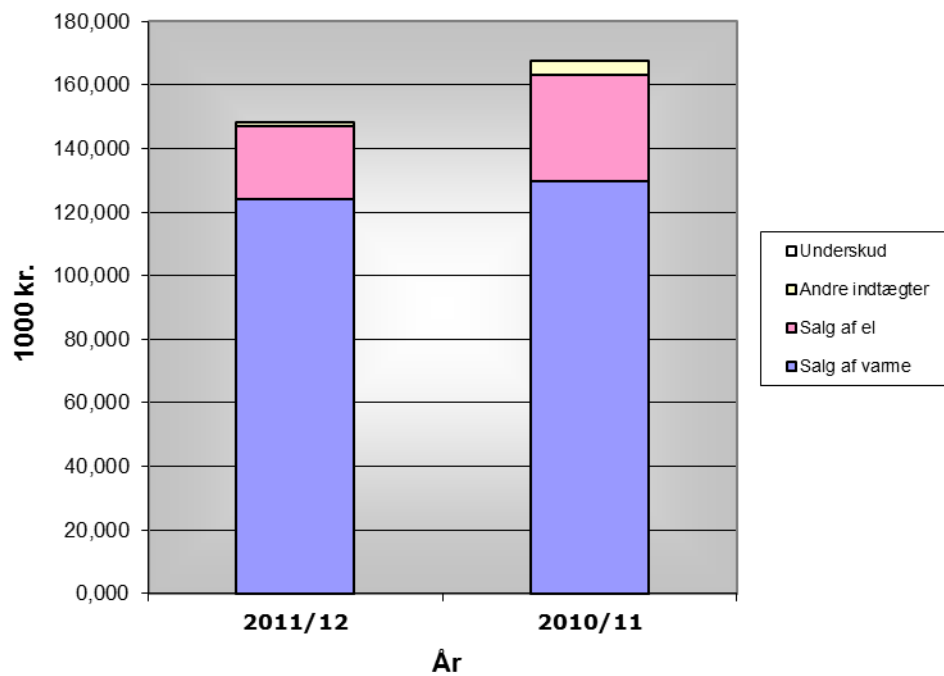
11. Resultat til indregning i næste års priser	Regnskab 2011/12 tkr.	Budget 2011/12 tkr.	Regnskab 2010/11 tkr.
Resultat ifølge resultatopgørelsen	124	43	6
Årets resultat efter varmemforsyningsloven indeholdt i nettoomsætning	18.221	-3.104	4.248
	18.345	-3.061	4.254
Resultat af sideordnet aktivitet (fjernkøling) tilbageført	-124	-43	-6
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført	12.812	13.459	23.601
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven	-12.812	-13.459	-23.601
Årets henlæggelser til nyinvestering	0	0	0
Årets indtægtsførte henlæggelser	0	0	0
Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven	18.221	-3.104	4.248
Overført fra tidligere år	3.380	3.104	-868

NOTER TIL REGNSKAB

15. Medarbejderforhold

	Regnskab 2011/12 tkr.	Budget 2011/12 tkr.	Regnskab 2010/11 tkr.
Lønninger og gager	9.414	9.588	9.371
Pensioner	740	742	731
Andre personaleudgifter	576	712	578
	10.730	11.042	10.680
Andre personalerelaterede omkostninger	61	62	61
Fordelte personaleomkostninger	10.791	11.104	10.741
Omkostningerne er således fordelt:			
Overført til produktionsomkostninger	4.079	4.168	4.029
Overført til distributionsomkostninger	2.424	2.377	2.310
Overført til administrationsomkostninger	4.239	4.510	4.354
Overført til fjernkølingsanlæg	49	49	48
Heraf repræsentantskab, bestyrelse og direktion	<		

Indtægter



Omkostninger

