

Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapport
for regnskabsåret
2008/2009

CVR-nr. 37 94 90 19

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger:	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning:	
Selskabsoplysninger	4
Udvikling i hovedtal for de seneste 5 år	5
Ledelsesberetning	6-7
Årsrapport 01.06.2008 - 31.05.2009:	
Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse	11
Balance:	
- Aktiver	12
- Passiver	13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15-17
Budget 01.06.2009 - 31.05.2010:	
Budgetforudsætninger	18-19
Budget	20-21
Grøn statistik	21

Ledespåtegning

Ledelsen har den 18. august 2009 behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 2008/2009 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 18. august 2009

Torkild Kjærsgaard
Driftschef

Bestyrelsen:

Ejnar Grøn
Formand

Kurt Rønne
Næstformand

Aage Wegener

Bjarne Jensen

H. Hjuler Madsen

Lars Kromand

Asbjørn Hensen

Knud Erik Helbo

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

Vi har revideret årsrapporten for Skanderborg Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2008 - 31. maj 2009 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vor revision. Vi har udført vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2009 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2008 - 31. maj 2009 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg den 18. august 2009

BDO ScanRevision

Karl Svendsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

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

Telefon: 87932929
Telefax: 86524996
Hjemmeside: www.skfj.dk
E-mail: cafe@skfj.dk
CVR-nr: 37 94 90 19
Regnskab 1. juni - 31. maj

Revision: BDO ScanRevision
Åboulevarden 11-13
8100 Århus C

Driftschef: Torkild Kjærsgaard

Bestyrelsen:



Øverst fra venstre:

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

Udvikling i hovedtal for de seneste 5 år

	2008/2009	2007/2008	2006/2007	2005/2006	2004/2005
Resultatopgørelse, t.kr.:					
Nettoomsætning	71.029	65.162	63.344	66.270	64.582
Resultat af ordinær drift	10.361	1.271	5.010	-2.359	4.124
Finansielle poster, netto	1.034	1.119	2.254	3.145	2.760
Årets resultat før overførsel	9.328	153	2.756	-5.504	1.364
Overført fra tidligere år	4.841	4.688	1.932	7.436	6.072
Årets resultat	3.369	4.841	4.688	1.932	7.436
Balance, t.kr.:					
Anlægsaktiver	13.815	35.646	57.858	70.696	80.954
Omsætningsaktiver	51.227	33.677	24.917	6.632	11.959
Balancesum	65.042	69.323	82.775	77.328	92.813
Egenkapital	7.889	7.889	7.889	7.889	7.889
Hensættelser	10.800	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtigelser	18.423	27.452	37.535	47.140	56.435
Kortfristede gældsforpligtigelser	27.930	33.982	37.351	22.299	28.589
Gældsforpligtigelser i alt	46.353	61.434	74.886	69.439	85.024
Medarbejdere	10,5	10	10	9	9
Tekniske opgørelser:					
Energi afregnet til kunder, MWh	148.522	144.330	122.763	146.279	138.492
Antal målere, ultimo maj	6.180	5.963	5.731	5.533	5.423
Afregnet areal, m ²	1.415.991	1.361.828	1.311.062	1.272.271	1.243.193
Olieforbrug, MWh	1193	602	59	934	1.234
Biobrændsel, MWh	0	918	0	808	195
Træpiller, MWh	159	528	254	3.770	0
Kul, MWh	0	0	0	0	0
Spædevand, m ³	7.120	8.712	5.736	6.036	6.617
Kraftvarme, MWh	77.947	69.193	56.494	73.932	68.845
Affaldsvarme, MWh	109.233	113.355	105.381	108.462	108.602
Energi leveret til nettet, MWh	188.532	184.596	162.188	187.896	178.876
Ledningstab, MWh	40.010	40.266	39.425	41.617	40.411
Elforbrug, kWh	1.143.862	1.117.227	1.035.471	1.206.670	1.102.340
Ledningsnettets nyttevirkning, %	78,8	78,0	75,7	77,9	77,4
Graddageopgørelse, antal	2.771	2.654	2.224	3.103	2.918
Graddage i % af normalår	89	85	73	100	96
Hovedledningslængde, km	136,376	135,059	133,331	130,983	128,655
Stikledningslængde, km	87,558	84,731	83,295	80,896	78,805
Priser inkl. moms:					
Forbrugsbidrag pr. MWh, kr.	402,50	375,00	435,00	395,00	406,25
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.

58 % af produktionen er affaldsvarme leveret af Renosyd. 41 % af produktionen er centralkulkraftvarme produceret på Studstrupværket og leveret af VPÅ. Den sidste del er produceret på egne oliefyrede centraler som reserve- og spidslast.

Regnskabet for 2008/2009

Forbrugsbidraget blev indtil 1. januar 2009 afregnet til 300 kr. pr. MWh ekskl. moms og dernæst til 340 kr. pr. MWh ekskl. moms. Det gennemsnitlige forbrugsbidrag andrager herefter 322 kr. pr. MWh ekskl. moms.

Prisen for varme fra Renosyd er endelig afregnet for kalenderåret 2008 til en enhedspris lidt lavere end budgetteret. For perioden 01.01. - 31.05.2009 er prisen fastsat efter AffaldVarme Århus' budgetpris.

Prisen for varme fra ÅKV er endelig afregnet for kalenderåret 2008 til en enhedspris lidt lavere end budgetteret. For perioden 01.01. - 31.05.2009 er prisen fastsat efter acontobetalingen.

Vi har i årets løb indgået i et produktionsfællesskab med andre værker under AffaldVarme Århus, hvilket blandt andet betyder lavere priser på olie til reserve og spidslastfyring, samt at vi ikke længere skal finansiere oliebeholdninger.

Ledningsnettet fik tilført 188.532 MWh. Der blev afregnet 148.522 MWh til kunderne. Ledningstab er herefter 40.010 MWh mod 40.266 MWh sidste år. Ledningstab svarer til 21 % 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 Renosyd og VPÅ har vor egne spidslastcentraler dækket varmebehovet. Skanderborg Bakker har delvist fået varme via en oliefyret satellitcentral.

Fjernvarmeledningsnettet er udbygget med 1,317 km hovedledning og 2,827 km stikledning og udgør nu 136,376 km hovedledning og 87,558 km stikledning.

Ved regnskabsårets afslutning havde Skanderborg Fjernvarme 6.180 forbrugsmålere. Det er en forøgelse på 217 i forhold til sidste år.

Årets henlæggelse til flisprojektet på 10,8 mio.kr. modsvarer de opnåede indtægter ved indgåelse af aftalen med AffaldVarme Århus. Henlæggelsen påvirker således ikke direkte varmeafregningen, men vil mindske de fremtidige afskrivninger på flisanlægget og dermed indgå i den fremtidige varmepris.

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

Ledelsesberetning, fortsat

Fra Energitilsynet er alle energiselskaber pålagt at foretage energibesparelser. For vores vedkommende skal der årligt findes energibesparelser på 1.443 MWh.

En stor del af energibesparelserne er opnået via jubilæumsrabatten, hvor besparelsen blev anvendt til at få nye kunder blandt erhvervslivet. Jubilæumstilbuddet gav 67 nye tilslutninger og indebar et væsentligt mersalg, da der var mange storkunder blandt de nye.

Der er i indeværende år brugt betydelige beløb til 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.

Energitilsynet foretog i 2007 en screening af alle varmeselskaber i Danmark. Denne screening resulterede i, at 90 % af alle værker blev udtaget til nærmere kontrol. Skanderborg Fjernvarme er i blandt disse værker.

Vi har nu modtaget svar fra Energitilsynet, og vort regnskab er godkendt på alle punkter.

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 2008/2009 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Der er foretaget tilretning til fjernvarmeværkers særlige karakter.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg medtages ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb.

Omkostninger

Omkostninger er periodiseret og indregnet i resultatopgørelsen, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, indeksering af gæld til Kommunekredit samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, ledningsnet, målere og bygninger afskrives på grundlag af kostpris reduceret med tidligere års foretagne henlæggelser og opkrævede tilslutningsbidrag.

Kurstab ved låneomlægning, fra før 1. maj 2002, er aktiveret og afskrives maksimalt over lånets løbetid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdi herefter.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 - 30 år	0 %
Produktionsanlæg, ledningsnet, målere, biler m.v.	5 - 30 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdipapirer

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger opgøres til kostpris efter FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Fra 1. juni 1982 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 basisegenkapitalen pr. 31. maj 2009 uændret i forhold til basiskapitalen pr. 1. juni 1981.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Kommunekredit

Gælden indregnes til den indekserede restgæld.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Overført resultat

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal eventuelt over-/underskud overføres og indregnes i efterfølgende års varmepris.

Resultatopgørelse for perioden 01.06.2008 - 31.05.2009

	Note	2008/2009 t.kr.	2007/2008 t.kr.	Budget 2008/2009 t.kr.
Nettoomsætning	1	71.029	65.162	67.194
Produktionsomkostninger	2	41.172	42.176	40.559
Bruttoresultat		29.857	22.986	26.635
Distributionsomkostninger	3	17.513	19.591	16.070
Administrationsomkostninger	4	2.665	2.720	4.147
Resultat af primær drift		9.679	675	6.418
Andre driftsindtægter	5	682	596	543
Resultat af ordinær drift		10.361	1.271	6.961
Finansieringsindtægter	6	1.522	1.536	1.373
Finansieringsomkostninger	7	2.556	2.655	2.378
Ordinært resultat før overførsel		9.328	153	5.959
Overført fra forrige år		4.841	4.688	4.841
Henlæggelser		-10.800	0	-10.800
Årets resultat		3.369	4.841	10.800
Forslag til overskudsdisponering				
Overført til kommende års varmeregninger		3.369	4.841	0

Balance pr. 31.05.2009

	<u>Note</u>	31.05.2009 t.kr.	31.05.2008 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Ledningsnet, ejendomme og tekniske anlæg		8.571	23.759
Øvrige anlæg		2.749	3.009
Kurstab		2.465	3.698
Materielle anlægsaktiver i alt	8	13.785	30.466
Værdipapirer		30	5.180
Finansielle anlægsaktiver i alt	9	30	5.180
Anlægsaktiver i alt		13.815	35.646
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger	10	130	566
Tilgodehavender	11	18.534	629
Moms og afgifter		0	946
Periodeafgrænsningsposter		265	282
Tilgodehavender i alt		18.799	1.857
Indestående i pengeinstitutter		32.298	31.254
Omsætningsaktiver i alt		51.227	33.677
Aktiver i alt		65.042	69.323

Balance pr. 31.05.2009

	Note	31.05.2009 t.kr.	31.05.2008 t.kr.
Passiver			
Reservefond		7.889	7.889
Egenkapital i alt		7.889	7.889
Henlæggelse til flisprojekt		10.800	0
Henlæggelser i alt		10.800	0
Gældsforpligtelser:			
Prioritetsgæld	12	18.423	27.452
Langfristede gældsforpligtelser i alt		18.423	27.452
Andel af langfristede gældsforpligtelser	12	9.317	10.202
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.995	7.486
Årsafregning til kunder		1.598	7.261
Afgiftsforhøjelse og energispareaktiviteter		3.022	3.455
Moms og afgifter		1.414	0
Skyldige omkostninger, feriepenge m.v		1.215	737
Overført til næste år		3.369	4.841
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.930	33.982
Gældsforpligtelser i alt		46.353	61.434
Passiver i alt		65.042	69.323

Pengestrømsopgørelse

	2008/2009 t.kr.	2007/2008 t.kr.
Årets resultat	-1.472	153
Årets afskrivninger, tilbageført	5.170	8.493
Tilbageførte afskrivninger, solgte aktiver	-1.545	0
Henlæggelser, tilbageført	10.800	0
Ændring i varebeholdninger	436	190
Ændring i tilgodehavender	-16.942	-1.049
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-4.580	-3.703
Pengestrømme fra driftsaktiviteter	-8.133	4.084
Køb af materielle anlægsaktiver	-6.589	-4.440
Tilslutningsbidrag, modregnet i anlægsinvestering	4.070	7.311
Salg af transmissionsledning	15.575	0
Salg/køb/udtrækning af obligationer	5.150	10.695
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	18.206	13.566
Afdrag på lån (netto)	-9.317	-9.869
Indeksreguleringer	288	120
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter	-9.029	-9.749
Ændring i likvider	1.044	7.901
Likvider 01.06.	31.254	23.353
Likvider 31.05.	32.298	31.254
Likvider 31.05. specificeres således:		
Indestående i pengeinstitutter	32.298	31.254
Likvider, nettoindestående	32.298	31.254

Noter for perioden 01.06.2008 - 31.05.2009

Note	Mængde	2008/2009 t.kr.	2007/2008 t.kr.
1 Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag			
Målt forbrug	148.522 MWh	47.809	43.346
Regulering vedrørende tidligere år		-2	-27
Faste bidrag			
Abonnementsbidrag	6.180 stk.	5.286	5.093
Effektbidrag	1.415.991 m ²	16.992	16.342
Motivationsbidrag		944	408
		71.029	65.162
2 Produktionsomkostninger			
Variable produktionsomkostninger			
Varmekøb:			
Olieforbrug, produceret	1.193 MWh	605	425
Biobrændsel, produceret	0 MWh	0	284
Træpiller, produceret	159 MWh	43	71
Kraftvarme	77.947 MWh	21.995	18.029
Affaldsvarme	109.233 MWh	27.810	27.581
Regulering af tidligere års varmepris m.v.		-694	-1.472
	188.532 MWh		
Kontraktmæssig rabatordning fra AVA		-2.250	0
Omkostninger pålagt i medfør af varmeforsyningsloven		42	35
Vandkøb		251	284
Elkøb		846	919
Aske fra træpillefyring		0	3
		48.649	46.159
Øvrige produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse af produktionsanlæg		1.141	2.635
Forsikringer		201	39
Lønninger		2.371	2.048
Driftsførelse		807	628
Afskrivninger		401	466
Ledningstab overført til distributionsomkostninger		-10.620	-9.806
Tidligere års omkostninger overført til flisanlæg		-1.778	0
Miljø, forskning og udvikling		0	7
		-7.477	-3.983
Produktionsomkostninger i alt		41.172	42.176
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af transmissionsforbindelse, minus avance ved salg		222	113
Vedligeholdelse af ledninger		604	432
Vedligeholdelse af brønde		76	31
Vedligeholdelse af brugerinstallationer		329	78
Måleromkostninger		1.681	735
Lønninger		1.668	1.245
Driftsførelse		336	356
Afskrivninger		1.977	6.795
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger		10.620	9.806
		17.513	19.591

Noter for perioden 01.06.2008 - 31.05.2009, fortsat

<u>Note</u>	2008/2009 t.kr	2007/2008 t.kr.
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og generalforsamling	293	245
Kundeinformation og jubilæum	370	97
Lønninger	1.125	972
Administration	467	484
Tab, hensættelse til tab og erstatninger til kunder	52	13
It-omkostninger, PBS	379	395
Revision	145	135
Kontigenter	87	76
Tilbageført forrige års energirådgivning og -spareaktiviteter	-253	303
	2.665	2.720
5 Andre driftsindtægter		
Gebyrer	207	199
Udlejning	422	345
Administration af eksterne værker	53	52
	682	596
6 Finansieringsindtægter		
Renteindtægter fra pengeinstitutter m.v.	1.390	693
Renteindtægter fra obligationer	139	818
Kursgevinst/-tab på obligationer	-7	25
	1.522	1.536
7 Finansieringsomkostninger		
Renteomkostninger til pengeinstitutter m.v.	165	157
Afskrivning på låneomkostninger	1.233	1.233
Anlægslån	871	1.145
Indeksring af anlægslån	287	120
	2.556	2.655
	Lednings-	
	net, ejen-	
	domme og	
	tekniske	
	anlæg	
	t.kr.	Øvrige
		anlæg
		t.kr.
		Kurstab
		t.kr.
8 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	177.055	17.216
Årets tilgang	6.340	249
Årets afgang	-76.926	
Årets tilslutningsbidrag	-4.070	
Kostpris, ultimo	102.399	17.216
Afskrivninger, primo	153.296	13.518
Årets afskrivninger	3.428	509
Årets afgang ved salg	-62.896	
Afskrivninger, ultimo	93.828	14.751
Saldoværdi pr. 31.05.2009	8.571	2.465

Noter for perioden 01.06.2008 - 31.05.2009, fortsat

Note	31.05.2009 t.kr.	31.05.2008 t.kr.
9 Værdipapirer		
Obligationer (28 t.kr.) til dagskurs	29	5.179
Aktie i DFF-EDB	1	1
	30	5.180
10 Varebeholdninger		
Olie	0	482
Træpiller/andet, lager	130	84
	130	566
11 Tilgodehavender		
Debitorer	0	286
Renter	2.959	343
AVA, salg af transmissionsforbindelse	15.575	
	18.534	629
12 Langfristede gældsforpligtelser		
Lån nr. 17326 (inkl. Indeksregulering, 22 t.kr.)	44	2.123
Lån nr. 18481 (inkl. Indeksregulering, 177 t.kr.)	250	4.612
Lån nr. 18482 (inkl. Indeksregulering, 88 t.kr.)	175	2.289
Lån nr. 200529295	690	28.630
I alt	1.159	37.654
Heraf kortfristet del	-9.317	-10.202
Langfristede gældsforpligtelser i alt	18.423	27.452

Forbrugssammensætning

Storkunder, det vil sige kunder med målere over 1,5 m³/h, tegner sig for 34 % af det samlede forventede varmesalg på 149.000 MWh.

Salgspriser og -mængder

Varmesalget er kalkuleret efter en samlet produktion på 191.000 MWh, fratrukket et ledningstab på 41.000 MWh, svarende til 21 %.

Forbrugsbidraget er fastsat til 437,50 kr. inkl. moms.

Effektbidraget er kalkuleret efter BBR-registrets m²-opgørelse.

Kunder med flowbegrænser forventes at udgøre 109 stk.

Effektbidraget pr. m² er fastsat uændret til 15,00 kr. inkl. moms.

Abonnementsbidraget er kalkuleret efter en intern opgørelse på 6.182 målere i alt, heraf 214 store målere over 1,5 m³/h.

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. 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 og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder henholdsvis indtægter og omkostninger 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.

Afskrivningslængde

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 01.06.2009 - 31.05.2010

	Budget 2009/2010 t.kr.	Realiseret 2008/2009 t.kr.	Budget 2008/2009 t.kr.
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	52.150	47.807	44.700
Effektbidrag	17.318	16.992	16.181
Abonnementsbidrag	5.370	5.286	5.713
Motivationsbidrag	200	944	600
	75.038	71.029	67.194
Produktionsomkostninger			
Egenproduktion, kraft- og affaldsvarme	49.780	47.509	46.642
El og vand	1.335	1.097	1.398
Vedligeholdelse af produktionsanlæg, kemikalier og hjælpematerialer	5.765	1.384	701
Lønninger og driftsførelse	3.240	3.178	1.816
Afskrivninger	401	401	494
Tidligere års omkostninger overført til flisanlæg		-1.778	
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-10.891	-10.620	-10.494
	49.630	41.171	40.558
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	3.663	2.912	1.824
Lønninger og driftsførelse	2.138	2.004	1.991
Afskrivninger	3.303	1.977	1.761
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	10.891	10.620	10.494
	19.995	17.513	16.070
Administrationsomkostninger	4.071	2.665	4.147
Resultat af primær drift	1.342	9.680	6.419
Andre driftsindtægter	682	682	543
Resultat af ordinær drift	2.024	10.362	6.962
Finansieringsindtægter	1.700	1.522	1.373
Finansieringsomkostninger	2.518	2.556	2.378
Ordinært resultat før overførsel	1.206	9.329	5.959
Overført fra forrige år	3.369	4.841	4.841
Henlæggelser	4.575	-10.800	-10.800
Regnskabsmæssigt resultat	0	3.369	0

Budget for perioden 01.06.2009 - 31.05.2010, fortsat

	Budget 2009/2010 t.kr.
Anlægsinvesteringer	
Byggemodninger	1.400
Målerkøb	300
Flisanlæg	63.100
	64.800
Indtægter til anlægsinvesteringer	
Byggemodningsbidrag	800
Investeringsbidrag	600
Stikledningsbidrag	200
Målerbidrag	200
	1.800

Grøn statistik

		2008/2009	2007/2008	2006/2007	2005/2006	2004/2005
Forbrug af hjælpestoffer:						
Vand	m ³	7.120	8.712	5.736	6.036	5.859
Saltpoletter	kg	4.000	4.000	3.000	3.000	1.725
Trinatriumfosfat	kg	1.000	1.000	1.000	1.000	588
Natronlud	liter	624	624	936	1.872	828
Luftemissioner						
CO ₂	kg	375.000	189.000	18.000	289.000	387.000
NO _x	kg	500	253	25	388	598
SO ₂	kg	470	236	23	363	485

Indkaldelse til generalforsamling

Der afholdes ordinær generalforsamling mandag den 28. september 2009, kl. 19.30 i Finanssektorens Uddannelsescenter, 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.