

Jelling Varmeværk a.m.b.a.

Årsregnskab 2010/11 50. regnskabsår

Nærværende regnskab er et sammendrag af Varmeværkets årsrapport for 2010/11. Årsrapporten er afgivet med revisionspåtegning uden forbehold og supplerende oplysninger. Den samlede årsrapport vil være fremlagt på Varmeværkets kontor 8 dage før generalforsamlingen til andelshavernes gennemsyn og udleveres efter anmodning.

Jelling Varmeværk a.m.b.a

afholder ordinær generalforsamling
mandag d. 26. september 2011 kl. 19.30
på Jelling Kro med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning fra det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen, herunder budget og investeringsplan.
5. Vedtægtsændring.
6. Indkomne forslag fra andelshaverne.
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
På valg er:
Henning Tarp og Karsten Lomholt
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
9. Valg af revisorer.
10. Valg af revisorsuppleant.
11. Eventuelt.

Jelling, september 2011
Bestyrelsen

Nærværende bedes medbragt på generalforsamlingen.

Efter generalforsamlingen er der fælles kaffebord.

Årsberetning

Selskabets aktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varme til områdets forbrugere og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hovedpunkter i årets drift

Der har været 1,7 % færre graddage i 2010/11 end i 2009/10.

Varmesalget i 2010/11 har været på 28.793 MWh mod 28.441 MWh i 2009/10. En stigning på 1,2 %.

El-salget i 2010/11 har været 19.732 MWh mod 16.717 MWh i 2009/10 – ca. 18 % mere. Prisen på el-salget har i regnskabsåret i gennemsnit været 583,71 kr. pr. MWh mod 597,65 kr. sidste år. Dette er et fald på ca. 2,3 %.

Prisen for naturgas til varme og el har i regnskabsåret i gennemsnit været 3,98 kr. mod 3,71 kr. sidste år. Dette er en stigning på ca. 7,4 %.

Antallet af forbrugere er uændret 980.

Hvor det giver god mening, har Varmeværket valgt at følge det kloakeringsarbejde, der er i gang i byen. Dette har den betydning, at Varmeværket i disse år bruger en del økonomi på ledningsreovering.

Regnskabsresultat og varmepris

Regnskabsresultatet anses for tilfredsstillende. Der er ift. det oprindelige budget opnået et regnskabsresultat, der er 0,9 mio. bedre.

Dette betød, at bestyrelsen allerede medio maj 2011 kunne meddele dagspressen, at Jelling Varmeværk kunne nedsætte varmeprisen, og at forbrugerne ville oplevere en regulering i forbindelse med årsafregningen

Årsagen til tilbagebetalingen var, at varmekværket i regnskabsåret 2009/10 kom ud med et overskud på kr. 2,5 mio. I henhold til varmforsyningsloven skal et overskud tilbagebetales til forbrugerne i det kommende varmeår, hvilket varmekværket i lighed med foregående varmeår har opfyldt gennem tilbagebetaling ifm. årsafregningen. Herudover forventede varmekværket et overskud vedr. 2010/11 på kr. 1,2 mio., der ligeledes blev indregnet i årsafregningen.

Forbrugerne fik således samlet tilbagebetalt ca. kr. 3,7 mio.

For det kommende regnskabsår, vil forbrugerne opleve en a'conto betaling, der samlet set vil være lavere end a'conto opkrævningen for 2010/11.

MWh prisen falder med 43,75 kr. til kr. 478,75, svarende til 8,5 %.

De faste udgifter falder med hhv. kr. 225,00 for det faste abonnement og med 7,1 % for arealafgiften.

Taksterne kan nedsættes, fordi Varmeværket praksis med at betalte tilslutningsafgifter indregnes i egenkapital ikke er i overensstemmelse med Energitilsynets praksis. Jelling Varmeværk ændrer nu denne praksis efter aftale med Energitilsynet og tilbagebetaler tilslutningsafgifterne via indregning i taksterne over de kommende 6 år.

Jelling Varmeværk kommer ud af varmeåret 2010/11 med et samlet underskud på kr. 0,3 mio. kr., som jf. varmforsyningsloven vil blive indregnet i taksterne i budgettet for 2012/13 sammen med indregnede tilslutningsafgifter, jf. aftalen med Energitilsynet.

Selvom vi nu er 3 måneder inde i det nye varmeår er det endnu for tidligt at vurdere regnskabsresultatet for 2011/12.

Motor og flisfyr

Gasmotoren har været stabil og fungeret tilfredsstillende. El-salget i MWh er gået 18 % frem i 2010/11. Flisfyret lever stadig op til forventningerne og har produceret næsten samme antal MWh som året før med et fald på ca. 1 %.

Fremtiden

De stadige forandringer, der er på forsyningsområderne, stiller konstant udfordringer til varmekærkerne. Bestyrelsesbeslutningerne udfordres ofte af den usikkerhed, der er omkring udstykningstiltag i Jelling området.

Bestyrelsen agter at analysere på fremtidsperspektiverne, herunder stille skarpt på valg af energiform.

Bestyrelsen vil fortsætte med at opfordre kommunen til at informere rettidigt i forhold til udbygningsplanerne for byen, så Jelling Varmeværk har den rette gearing til at tackle udfordringerne på varmeforsyningsområdet.

Jelling Varmeværks hjemmeside adresse er:

www.jelling-varmevaerk.dk

Der er her mulighed for at hente informationer, ligesom der er en mulighed for at indberette sin måleraflæsning elektronisk, hvilket bestyrelsen opfordrer til. Dette udelukker dog ikke forbrugernes mulighed for at aflevere aflæsningskortet på varmekærket.

Bestyrelsen

September 2011

Resultatopgørelse for 1. juni 2010 til 31. maj 2011

	BU 2011/12	BU 2010/11	RE 2010/11	RE 2009/10
Nettoomsætning				
Salg af varme	-16.281.254	-17.158.394	-13.594.803	-16.351.102
Salg af el	-10.103.861	-7.130.374	-11.483.858	-9.990.881
	-26.385.115	-24.288.768	-25.078.661	-26.341.983
Produktionsomkostninger				
Produktion (Brændselsomkostninger)	18.591.784	15.481.572	19.786.657	16.794.723
Motordrift	3.154.941	3.282.600	3.364.570	4.792.941
Kedeldrift	120.000	200.000	193.187	0
Flisfy	375.000	325.000	330.618	0
Øvrige produktionsanlæg	160.000	185.000	148.640	0
El	320.000	325.000	341.617	300.641
Driftledelse	835.300	815.700	1.079.552	1.628.310
Øvrig styring	5.000	0	2.608	0
Overførsel af ledningstab	-4.643.558	-3.953.900	-4.958.718	-4.577.934
Miljø, forskning og udvikling	0	0	0	0
	18.918.467	16.660.972	20.288.732	18.938.681
Bruttoresultat	-7.466.648	-7.627.796	-4.789.929	-7.403.302
Distributionsomkostninger				
Ledninger	2.429.968	2.116.996	1.251.586	1.616.941
Brønde	5.000	0	2.950	0
Brugerinstallationer	0	0	0	0
Måleromkostninger	165.000	150.000	63.252	73.365
El	0	0	101	0
Driftledelse	416.400	419.100	541.531	30.261
Øvrig styring	0	0	0	0
Ledningstegning	5.000	0	39.777	0
Overførsel af ledningstab	4.643.558	3.953.900	4.958.718	4.577.934
Miljø, forskning og udvikling	0	0	0	0
	7.664.926	6.639.996	6.857.915	6.298.501
Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling mm.	170.000	150.000	177.795	130.402
Ledelse	120.600	126.400	148.854	0
Forbrugerinformation	13.000	25.000	6.277	18.741
Administration	70.700	50.800	68.715	49.154
IT - omkostninger	100.000	100.000	95.116	148.755
Revision m.v.	255.000	252.000	245.001	259.750
I øvrigt	115.000	140.000	68.004	73.641
PSO/Energibesparelser	0	153.600	78.718	106.925
	844.300	997.800	888.479	787.368
Resultat af primær drift	1.042.578	10.000	2.956.466	-317.433
Andre driftsindtægter	0	-10.000	-123.429	-9.400
Andre driftsomkostninger	0	0	0	0
Resultat før renter	1.042.578	0	2.833.037	-326.833
Renteindtægter	0	0	-70.327	-89.716
Renteomkostninger	0	0	3.918	30.658
Resultat før skat og ekstraordinære poster	1.042.578	0	2.766.628	-385.891
Skat af ordinært resultat	0	0	0	0
Ordinært resultat efter skat	1.042.578	0	2.766.628	-385.891
Andre skatter	0	0	0	0
Årets resultat	1.042.578	0	2.766.628	-385.891

Note: Som følge af overgang til DF's funktionsopdelte kontoplan er det ikke muligt fuldt ud at sammenligne regnskabet for 2009/10 med regnskabet for 2010/11.

Dette indebærer fx, at Personale- Kørsels- og Lokaleomkostninger omforderes til Produktion, Distribution og Administration.

Balance pr. 31. maj 2011

		2011	2010
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	Note 1		
Varmecentral, Grønnegade		275.251	434.759
Kraftvarmeværk, Nordkrogen		2.843.119	5.391.434
Ledningsnet m.v.		3.448.053	2.020.795
Driftsmidler		18.472	25.919
		<u>6.584.895</u>	<u>7.872.907</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andelskapital i DFF-EDB A.m.b.a.		1.000	1.000
Anlægsaktiver i alt		<u>6.585.895</u>	<u>7.873.907</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos forbrugere (varmeregnskabet)		95.036	216.743
Tilgodehavende elsalg		593.800	984.316
Andre tilgodehavender		1.088.775	895.512
Periodeafgrænsningsposter		330.769	485.026
		<u>2.108.380</u>	<u>2.581.597</u>
Likvide beholdninger		7.392.041	5461564
Omsætningsaktiver i alt		9.500.421	8.043.161
AKTIVER I ALT		<u>16.086.316</u>	<u>15.917.068</u>

		2011	2010
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	Note 2	3.116.458	9.371.927
Egenkapital i alt		<u>3.116.458</u>	<u>9.371.927</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til forbrugere (varmeregnskabet)		5.303.888	1.863.308
Overdækning til indregning i efterfølgende års pris	Note 3	5.966.629	2.477.788
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		1.699.341	2.204.045
		<u>12.969.858</u>	<u>6.545.141</u>
Gældsforpligtelser i alt		12.969.858	6.545.141
PASSIVER I ALT		<u>16.086.316</u>	<u>15.917.068</u>

Noter

Note 1 Materielle anlægsaktiver

	Varmecentral	Kraftvarme- værk	Ledningsnet mv.	Driftsmidler	I alt
Kostpris primo	5.614.902	37.622.962	18.321.555	176.048	61.735.467
Tilgang	0	0	2.267.925	15.972	2.283.897
Afgang	0	0	0	0	0
Kostpris ultimo	5.614.902	37.622.962	20.589.480	192.020	64.019.364
Ned- og afskrivninger primo	5.180.143	32.231.528	16.300.761	150.129	53.862.561
Årets afskrivninger	159.508	2.548.315	840.666	23.419	3.571.908
Afgang	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger ultimo	5.339.651	34.779.843	17.141.427	173.548	57.434.469
Regnskabsmæssig værdi ultimo	275.251	2.843.119	3.448.053	18.472	6.584.895

Note 2 Egenkapital

	2011	2010
Saldo ved årets begyndelse	9.371.927	9.221.043
Indgåede tilslutningsbidrag	0	150.884
Overført til modregning i priser i de kommende år (tilslutningsbidrag)	-6.255.469	
	3.116.458	9.371.927

Note 3 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris

	2010/11	2009/10
Til modregning i priser indeværende år og det kommende år:		
Saldo ved årets begyndelse	2.477.788	1.196.397
Overført af årets over/underdækning	-2.766.627	385.891
Overført fra henlæggelser	0	895.500
Overført afvikling 2011/12	1.042.578	0
	753.739	2.477.788
Overført fra egenkapital til modregning i priser i de kommende 6 år (tilslutningsbidrag)	6.255.469	0
Afvikling i 2011/12	-1.042.578	0
	5.212.891	0

Tidsmæssige afvigelser

Henlæggelse til projekter:		
Saldo ved årets begyndelse	0	1.245.000
Anvendt i 2009/10	0	-349.500
Tilbageført i 2009/10	0	-895.500
	0	0
I alt	5.966.630	2.477.788

I henhold til varmforsyningsloven skal overdækningen indregnes i varmetariffen for de kommende år. Overdækning for tidligere år, 2.477.788 kr., er indregnet i årsafregningstariffen for 2010/11. Afvikling af den første 1/6-del vedrørende tilslutningsbidrag kr. 1.042.578 er indregnet i prisen for 2011/12. Der er for 2010/11 ikke afvigelser mellem årsregnskabet og opgørelsen efter varmforsyningsloven.