

HJALLERUP FJERNVARME ANDELSSELSKAB

ÅRSRAPPORT

2010/11

GENERALFORSAMLING

afholdes torsdag den 29/9 2011 kl. 19.30 på Hjallerup Kro

DAGSORDEN

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering
6. Forslag fra bestyrelsen
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor
11. Eventuelt

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29/9 2011

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juni - 31. maj	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Pengestrømsopgørelse.....	13
Noter.....	14-20

SELSKABSOPLYSNINGER

Virksomheden	Hjallerup Fjernvarme Andelsselskab Gravensgade 18 9320 Hjallerup Telefon: 98 28 13 92 Telefax: 98 28 30 44 E-mail: hjallerupfjv@mail.tele.dk CVR-nr.: 34 68 12 28 Stiftet: 01.04.1964 Hjemsteds- kommune: Brønderslev Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Kaj Tranholm Olesen, formand John Erik Jensen Jan Schunck Kaj Volden Asger Lund
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Gammel Markedsvej 1 9320 Hjallerup
Pengeinstitut	Nørresundby Bank Hjallerup Centret 5 9320 Hjallerup

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2010/11 for Hjallerup Fjernvarme Andelsselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt energiministeriets bekendtgørelse nr. 175 af 18. marts 1991.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af varmeværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

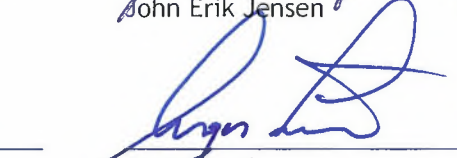
Hjallerup, den 12. juli 2011

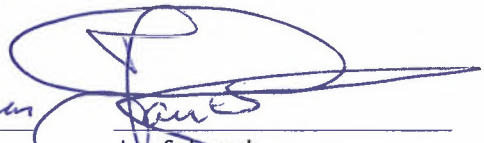
Bestyrelse:


Kaj Tranholm Olesen
Formand


Kaj Volden


John Erik Jensen


Asger Lund


Jan Schunck

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til andelshaverne i Hjallerup Fjernvarme Andelsselskab

Vi har revideret årsregnskabet for Hjallerup Fjernvarme Andelsselskab for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter samt ledelsesberetningen. Årsregnskabet og ledelsesberetningen udarbejdes efter årsregnskabsloven samt energiministeriets bekendtgørelse nr. 175 af 18. marts 1991.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt energiministeriets bekendtgørelse nr. 175 af 18. marts 1991. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og en ledelsesberetning 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen 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 årsregnskabet og ledelsesberetningen ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

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

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.


Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

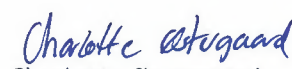
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2010 - 31. maj 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt energiministeriets bekendtgørelse nr. 175 af 18. marts 1991, og at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven .

Hjallerup, den 12. juli 2011

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Niels Jørgen Pedersen
Statsautoriseret revisor


Charlotte Østergaard
Registreret revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	2010/11 (tkr.)	2009/10 (tkr.)	2008/09 (tkr.)	2007/08 (tkr.)	2006/07 (tkr.)
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning, varme.....	17.425	22.513	18.591	15.345	14.083
Nettoomsætning, el.....	13.030	10.141	3.873	12.375	4.552
Salg af CO2 kvoter.....	0	0	1.458	0	0
Driftsresultat.....	1.186	1.487	-752	-1.233	515
Finansielle poster, netto.....	-92	-90	-299	-259	-184
Årets resultat.....	819	1.046	-789	-1.120	986
Balance					
Anlægsaktiver.....	11.561	12.370	15.543	15.225	17.025
Omsætningsaktiver.....	7.016	6.102	3.424	4.948	6.680
Aktiver.....	18.577	18.472	18.967	20.173	23.705
Fri egenkapital.....	656	656	656	656	656
Henlæggelser og hensættelser.....	5.008	4.108	6.692	6.692	6.092
Langfristede gældsforpligtelser.....	5.601	7.766	4.134	5.798	7.445
Kortfristede gældsforpligtelser.....	6.649	5.942	7.485	7.028	7.465
Gældsforpligtelser.....	12.250	13.708	11.619	12.826	14.910
Pengestrømme					
Investeringer i materielle anlægsaktiver.	1.978	2.275	3.503	3.080	2.069
Nøgletal varme					
Salg af varme MWh.....	28.459	28.268	25.267	25.451	22.677
Varmeproduktion i MWh.....	39.534	40.444	35.245	36.297	33.246
Ledningstab m.m.....	28,0	30,1	28,3	29,9	31,8
Antal forbrugere.....	1.593	1.590	1.580	1.568	1.527
Omsætning pr. forbruger ekskl. tilslutningsbidrag.....	10.939	14.159	11.766	9.786	9.241
Gennemsnitsforbrug i MWh pr. forbruger.	17,9	17,8	16,0	16,2	14,9
Fast afgift pr. MWh.....	443	628	548	420	420
Abonnement.....	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Målerleje.....	500	500	500	500	500

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Varmeværkets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at producere og distribuere den nødvendige fjernvarme til værkets forbrugere samt at producere el på motoranlægget.

Pr. 31. maj 2011 er der 1.593 varmekonsumenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmeproduktionen sker alene på basis af naturgas.

Varmen produceres enten på kedler eller sammen med elektricitet på motoranlægget, alt efter, hvad der giver den billigste varme.

Elproduktion sker således kun, når el-priserne er tilstrækkeligt høje.

Overskydende tildelte CO₂-kvoter sælges bedst muligt.

Salg af MWh varme har i regnskabsåret 2010/11 været 0,68 % højere end foregående år.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for varmekonsumentens finansielle stilling.

Varmeværkets forventninger til fremtiden

Da varmekonsumentsloven kræver, at der ikke oparbejdes overskud, budgetteres der for 2011/12 med et nulresultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Hjallerup Fjernvarme Andelsselskab for 2010/11 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for klasse C:

- Hoved- og nøgletal indgår i årsrapporten.
- Pengestrømsopgørelse indgår i årsrapporten.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra opstillingen af resultatopgørelsen, som er tilrettet efter den opstilling, som anbefales af Dansk Fjernvarmeforening.

Generelt om indregning eller 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 værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, 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.

Ved indregning eller 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 immaterielle og 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

Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens elsalg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker frem til regnskabsårets udløb.

Årets indtægter

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, elindtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Produktionsomkostninger

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

Distributionsomkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets resultat

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

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavende hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Beholdning af gratis tildelte CO2-kvoter er ikke aktiveret.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsestotalen reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med Varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

	Brugstid	Restværdi
Kraftvarmeværk.....	10-20 år	0
Ledningsnet	10 år	0
Driftsmidler og inventar	5 år	0
Målere.....	10 år	0

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter andelskapital, som måles til anskaffelsessummen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og herefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf, er egenkapitalen pr. 31. maj 2010 uændret i forhold til egenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Henlæggelser til nyinvestering

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20 % af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75 % af investeringsplanen. Der er ikke foretaget henlæggelser i regnskabsåret.

Hensættelser til motorrenovering

Da motorerne løbende slides og dermed skal renoveres med bestemte mellemrum i tid, hensættes der til denne motorrenovering. Når der forbruges af hensættelseskontoen, sker dette ved udgiftsførsel på de normale omkostningskonti og regulering sker i overskudsdisponeringen.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser værkets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

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

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ

	Note	2010/11 kr.	2009/10 kr.
NETTOOMSÆTNING/PRODUKTIONSVÆRDI	1	30.455.111	32.653.250
Produktionsomkostninger.....	2	-22.020.297	-23.153.807
Distributionsomkostninger.....	3	-6.203.850	-7.103.344
Administrationsomkostninger.....	4	-1.433.937	-1.040.967
BRUTTORESULTAT		797.027	1.355.132
Andre driftsindtægter.....	5	389.202	131.948
DRIFTSRESULTAT		1.186.229	1.487.080
Finansielle indtægter.....	6	45.129	8.409
Finansielle omkostninger.....	7	-137.573	-98.532
RESULTAT FØR SKAT		1.093.785	1.396.957
Skat af årets resultat.....	8	-274.728	-350.679
ÅRETS RESULTAT		819.057	1.046.278
Overskudsdisponering			
Årets resultat.....		819.057	1.046.278
Overført til indregning fra tidligere år.....		284.838	-761.440
I alt til disposition		1.103.895	284.838
Der anvendes således:			
Henlæggelse til nyinvesteringer.....		0	0
Hensættelse til motorrenovering.....		900.000	0
Påbegyndt motorrenovering, tidligere henlagt.....		0	0
Overført til indregning i kommende års priser.....		203.895	284.838
		1.103.895	284.838

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2011 kr.	2010 kr.
Kraftvarmeværk.....		3.925.137	5.417.474
Ledningsnet.....		4.405.949	3.506.643
Målere.....		1.122.296	1.332.541
Driftsmidler og inventar.....		2.862	8.582
Udlejningsejendomme.....		2.103.827	2.103.827
Materielle anlægsaktiver.....	9	11.560.071	12.369.067
Andelsbeviser.....		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver.....		1.000	1.000
ANLÆGSAKTIVER.....		11.561.071	12.370.067
Tilgodehavende tilslutningsbidrag.....		0	72.381
Moms.....		672.216	0
Tilgodehavende hos forbrugerne.....		288.407	2.519.099
Tilgodehavende elsalg.....		473.434	837.863
Andre tilgodehavender.....		88.748	0
Tilgodehavende renter.....		21.457	14.313
Forudbetalte omkostninger.....		72.400	52.731
Udskudt skatteaktiv.....		134.738	409.466
Tilgodehavender.....		1.751.400	3.905.853
Likvide beholdninger.....		5.264.995	2.196.542
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		7.016.395	6.102.395
AKTIVER.....		18.577.466	18.472.462

BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	2011 kr.	2010 kr.
Fri egenkapital.....		655.769	655.769
Henlæggelse til nyinvesteringer.....		3.316.737	3.316.737
Henlæggelse til motorrenovering.....		1.691.736	791.736
EGENKAPITAL.....	10	5.664.242	4.764.242
Kreditinstitutter.....		5.600.838	7.766.425
Langfristede gældsforpligtelser.....	11	5.600.838	7.766.425
Kortfristet del af langfristet gæld.....	11	2.207.750	2.227.300
Resultat til indregning i kommende års priser.....		203.895	284.838
Efterbetaling forbrugere.....		2.029.299	270.418
Skyldig Dong.....		900.341	1.371.005
Skyldig Naturgas Midt-Nord.....		688.459	742.802
Skyldig Nordjysk Elhandel.....		23.053	13.192
Anden gæld.....	12	1.259.589	1.032.240
Kortfristede gældsforpligtelser.....		7.312.386	5.941.795
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		12.913.224	13.708.220
PASSIVER.....		18.577.466	18.472.462
Eventualposter mv.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Medarbejderforhold	15		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2010/11 kr.	2009/10 kr.
Årets resultat.....	819.057	1.046.278
Afskrivninger indeholdt i resultatet.....	2.768.602	2.780.778
Finansielle indtægter.....	-45.129	-8.409
Finansielle omkostninger.....	137.573	98.532
Skat af årets resultat.....	274.728	350.679
Ændring i tilgodehavender.....	1.879.725	-1.656.878
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser.....	1.471.084	-1.571.622
Pengestrømme fra drift før renter.....	7.305.640	1.039.358
Renteindbetalinger.....	45.129	8.409
Renteudbetalinger.....	-137.573	-98.532
Pengestrømme fra ordinær drift.....	7.213.196	949.235
Betalt selskabsskat.....	0	0
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER.....	7.213.196	949.235
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-1.977.876	-2.274.513
Indbetalte tilslutningsafgifter.....	18.270	83.655
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET.....	-1.959.606	-2.190.858
Afdrag på langfristet gæld.....	-2.185.137	-1.794.281
Provenu ved langfristet låneoptagelse.....	0	6.000.400
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET.....	-2.185.137	4.206.119
ÆNDRING I LIKVIDER.....	3.068.453	2.964.496
Likvide beholdninger og kassekredit primo.....	2.196.542	-767.954
Likvide beholdninger og kassekredit ultimo.....	5.264.995	2.196.542

NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note
Nettoomsætning/produktionsværdi			1
Salg af varme			
Varmesalg.....	12.648.368	17.750.809	
Abonnementsafgift.....	3.979.322	3.968.240	
Målerleje.....	795.738	793.648	
Regulering tidligere år.....	1.810	0	
	17.425.238	22.512.697	
Salg af el			
Salg af el.....	12.389.873	8.924.693	
CO2-tilskud.....	640.000	1.215.860	
	13.029.873	10.140.553	
Nettoomsætning/produktionsværdi i alt.....	30.455.111	32.653.250	
Produktionsomkostninger			2
Direkte produktionsomkostninger			
Gas.....	22.035.415	24.238.571	
Kemikalier og hjælpematerialer.....	77.814	117.794	
Omkostninger CO2-kvoter.....	34.859	33.329	
	22.148.088	24.389.694	
Vedligeholdelse			
Servicekontrakt, motorer.....	1.283.509	1.022.529	
Vedligeholdelse motoranlæg mv.....	35.627	47.154	
Øvrige produktionsanlæg.....	378.923	276.661	
SRO-anlæg.....	19.879	38.592	
Ekstern vagtbetaling.....	29.724	134.456	
Forsikringer.....	306.143	287.196	
Værktøj.....	2.311	12.913	
	2.056.116	1.819.501	
El			
Køb af el.....	226.114	236.971	
	226.114	236.971	
Driftsledelse			
Kursusomkostninger.....	11.250	0	
Personaleomkostninger.....	391.251	362.121	
Kørselsomkostninger.....	10.159	12.852	
	412.660	374.973	
Ledningstab			
Overførsel ledningstab.....	-4.315.018	-5.152.328	
	-4.315.018	-5.152.328	

NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note
Produktionsomkostninger (fortsat)			2
Af- og nedskrivninger			
Kraftvarmeværk.....	1.492.337	1.484.996	
	1.492.337	1.484.996	
Produktionsomkostninger i alt.....	22.020.297	23.153.807	
Distributionsomkostninger			3
Ledninger			
Vedligeholdelse ledningsnet.....	188.313	207.727	
El- og vandforbrug.....	10.547	5.219	
	198.860	212.946	
Målere			
Vedligeholdelse målere.....	11.722	67.040	
	11.722	67.040	
Driftledelse			
Kursusomkostninger.....	6.295	0	
Personaleomkostninger.....	391.251	368.116	
Kørselsomkostninger.....	10.159	12.852	
	407.705	380.968	
Overførsel af ledningstab			
Ledningstab.....	4.315.018	5.152.328	
	4.315.018	5.152.328	
Af- og nedskrivninger			
Ledningsnet.....	904.767	884.735	
Målere.....	365.778	405.327	
	1.270.545	1.290.062	
Distributionsomkostninger i alt.....	6.203.850	7.103.344	

NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note
Administrationsomkostninger			4
Bestyrelse og generalforsamling			
Møder og rejser.....	15.996	10.278	
Bestyrelsesmøder og generalforsamlinger.....	49.906	49.515	
Formandshonorar.....	34.702	30.000	
Konsulenthonorar.....	27.500	0	
	128.104	89.793	
Ledelse			
Møder og rejser.....	6.840	1.010	
	6.840	1.010	
Forbrugerinformation			
Annoncer og reklame.....	71.168	17.882	
	71.168	17.882	
Øvrige administrationsomkostninger			
Kontorhold.....	15.364	19.878	
Personaleomkostninger.....	9.932	8.657	
Porto og gebyrer.....	8.441	6.849	
PBS-omkostninger.....	89.958	82.188	
Edb-omkostninger.....	52.675	42.426	
Juridisk assistance.....	4.063	2.954	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	126.480	130.298	
Rest revisor vedrørende tidligere år.....	10.000	0	
Kontingenter.....	110.713	96.576	
Energispareudgifter.....	117.086	91.500	
Miljøafgift og myndighedsbehandling.....	18.960	16.544	
Småanskaffelser/mindre nyanskaffelser.....	12.110	5.359	
Tab på debitorer.....	7.180	16.358	
Indgået tidligere afskrevet.....	0	0	
	582.962	519.587	
Driftsledelse			
Kursusomkostninger.....	10.650	0	
Personaleomkostninger.....	569.180	352.546	
Kørselsomkostninger.....	9.569	4.845	
Lokaleomkostninger.....	17.777	26.734	
Telefonomkostninger.....	31.967	22.850	
	639.143	406.975	
Af- og nedskrivninger			
Driftsmidler og inventar.....	5.720	5.720	
	5.720	5.720	
Administrationsomkostninger i alt.....	1.433.937	1.040.967	

NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note
Andre driftsindtægter			5
Tilsynsindtægter fra øvrige værker.....	332.450	0	
Gebyrer/bidrag.....	14.640	15.720	
Lejeindtægter TDC og Telia.....	80.942	79.074	
Salg af materialer.....	3.588	0	
Nettolejeindtægter udlejningsejendomme.....	-42.418	37.154	
	389.202	131.948	
Finansielle indtægter			6
Pengeinstitutter.....	35.193	50	
Forbrugere.....	9.936	2.471	
Kursregulering lån Kommunekredit (euro).....	0	5.510	
Modtagne kontanrabatter.....	0	378	
	45.129	8.409	
Finansielle omkostninger			7
Kreditinstitutter.....	110.084	45.613	
Pengeinstitut.....	0	47.360	
Kreditorer.....	6.549	559	
Kursregulering lån Kommunekredit (euro).....	20.940	0	
I øvrigt.....	0	5.000	
	137.573	98.532	
Skat af årets resultat			8
Beregnet skat af årets resultat.....	0	0	
Regulering af udskudt skat.....	274.728	350.679	
	274.728	350.679	

NOTER

	Note
Materielle anlægsaktiver	9

	Kraftvarme- værk	Ledningsnet	Målere
Kostpris 1. juni 2010.....	34.453.223	13.582.538	4.724.141
Tilgang.....	0	1.822.343	155.533
Afgang.....	0	0	0
Indgået tilslutningsbidrag.....	0	-18.270	0
Anvendt henlæggelse.....	0	0	0
Kostpris 31. maj 2011.....	34.453.223	15.386.611	4.879.674
Afskrivninger 1. juni 2010.....	29.035.749	10.075.895	3.391.600
Årets afskrivninger	1.492.337	904.767	365.778
Afskrivninger 31. maj 2011.....	30.528.086	10.980.662	3.757.378
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2011.....	3.925.137	4.405.949	1.122.296
Ejendomsværdi 1. januar 2011.....	6.950.000		

Materielle anlægsaktiver, fortsat	9
--	----------

	Driftsmidler og inventar	Udlejnings- ejendomme
Kostpris 1. juni 2010.....	660.705	2.103.827
Tilgang.....	0	0
Afgang.....	0	0
Kostpris 31. maj 2011.....	660.705	2.103.827
Afskrivninger 1. juni 2010.....	652.123	0
Årets afskrivninger	5.720	0
Afskrivninger 31. maj 2011.....	657.843	0
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2011.....	2.862	2.103.827
Ejendomsværdi 1. januar 2011.....		2.240.000

NOTER

					Note
Egenkapital					10
	Andels- kapital	Henlæggelse til ny- investeringer	Henlæggelse til motor- renovering	I alt	
Egenkapital 1. juni 2010.....	655.769	3.316.737	791.736	4.764.242	
Forslag til årets overskudsdisponering.....			900.000	900.000	
Anvendt af tidligere års henlæggelser.....				0	
Egenkapital 31. maj 2011.....	655.769	3.316.737	1.691.736	5.664.242	
Langfristede gældsforpligtelser					11
	1/6 2010 gæld i alt	31/5 2011 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Kommunekredit, restgæld EUR 333.150.....	4.130.782	2.484.000	1.656.000	0	
Kommunekredit, restgæld EUR 714.125.....	5.862.943	5.324.588	551.750	2.565.000	
	9.993.725	7.808.588	2.207.750	2.565.000	
			2011 kr.	2010 kr.	
Anden gæld					12
Moms.....			0	194.528	
Deposita Telia.....			13.333	13.333	
Skyldige omkostninger.....			1.035.674	601.376	
Feriepengeforpligtelse.....			148.877	132.206	
A-skat og AM-bidrag.....			47.674	30.151	
Beskattede feriepenge.....			340	0	
ATP og sociale omkostninger.....			1.620	1.080	
Skyldig løn.....			12.071	59.566	
			1.259.589	1.032.240	
Eventualposter mv.					13
Ingen.					
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					14
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser. Brønderslev Kommune har ydet kommunegaranti overfor lån til Kommune Kredit.					

NOTER

	2010/11 kr.	2009/10 kr.	Note
Medarbejderforhold			15
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	3	3	
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Løn og gager.....	1.248.900	1.037.561	
Pensioner.....	133.340	51.813	
Andre omkostninger til social sikring.....	41.212	28.254	
	1.423.452	1.117.628	
Vederlag til bestyrelse:			
Vederlag til bestyrelse.....	62.202	30.000	