

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20
E-mail: aabenraa@s-revision.dk

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15
E-mail: padborg@s-revision.dk

www.s-revision.dk

AABENRAA-RØDEKRO FJERNVARME A.m.b.a.

Humlehaven 2, 6200 Aabenraa

Årsrapport for regnskabsåret 1. juni 2009 – 31. maj 2010

CVR-nr. 36 15 27 10

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	4
Ledelsesberetning	5-7
Årsregnskab 1. juni 2009 – 31. maj 2010	
Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Noter	14-17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2009 – 31. maj 2010 for Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a.

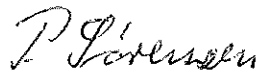
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

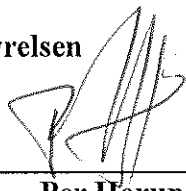
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 23. august 2010

Direktion

Peter Sørensen

Bestyrelsen

Per Horup
Formand

Anders Kurup
Næstformand

Bjarne Jørgensen

Jens R. Jepsen

Søren Duus

Hans Chr. Barsøe

Ove Stahl Schmidt

Svend Overgaard

Poul Petersen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. september 2010.

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til andelshaverne i Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2009 – 31. maj 2010, omfattende ledelsespåtegning, hoved- og nøgletal, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, samt ledelsesberetningen. Årsregnskabet og ledelsesberetningen aflægges efter årsregnskabsloven tilpasset under hensyntagen til varmeforsyningslovens gældende bestemmelser.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, 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 et årsregnskab, 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. Ledelsen har endvidere ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og ledelsesberetningen 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 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 andelsselskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, samt for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af andelsselskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, der er udøvet af ledelsen, er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet og ledelsesberetningen.

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 årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2010 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2009 – 31. maj 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset under hensyntagen til varmeforsyningslovens gældende bestemmelser, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 23. august 2010

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Egon Dall Nørgaard
Statsaut. revisor

HOVED- OG NØGLETAL

Produktionsoversigt	Enhed	2009/2010	2008/2009	2007/2008
Olieforbrug fuel/gasolie	ton	833	167	57
Olieforbrug bioolie	ton	1.142	294	50
Kraftvarme leveret fra EV	MWh	279.061	263.176	259.991
Kraftvarme leveret fra Hjordkær	MWh	9.085	12.378	12.318
Produceret varmemængde m/olie	MWh	18.912	4.759	1.055
Maksimal belastning	MW	84	75	66
Største døgnproduktion	MWh	1.796	1.582	1.393
Mindste døgnproduktion	MWh	201	201	220
Solgte energienheder	MWh	235.950	210.567	207.063
Omkostninger i kr. pr. produceret MWh				
Brændsel inkl. energiafgifter		301,09	271,76	255,38
El, vand og kemikalier		4,20	4,72	2,72
Vedligeholdelse mv.		23,31	21,52	38,36
Lokaleomkostninger		2,60	4,10	3,80
Personaleomkostninger (ekskl. administration)		21,58	20,04	21,70
Administration		13,58	15,22	21,76
Renter mv.		-0,05	-0,13	-1,81
Afskrivning + henlæggelse		37,69	39,82	43,84
Omkostninger i kr. pr. solgt MWh				
Brændsel inkl. energiafgifter		391,83	361,78	337,15
El, vand og kemikalier		5,47	6,29	3,59
Vedligeholdelse mv.		30,34	28,64	29,06
Lokaleomkostninger		3,38	5,46	5,02
Personaleomkostninger (ekskl. administration)		28,09	26,68	28,65
Administration		17,67	20,26	28,73
Renter mv.		-0,07	-0,18	-2,39
Afskrivning + henlæggelse		49,05	53,01	57,87
Antal forbrugere				
Antal forbrugssteder pr. 31/5		7.906	7.788	7.690
Antal tilsluttede m ²		2.251.442	2.219.016	2.073.762
Graddage (normal år: 3.112)		3.231	2.788	2.654

LEDELSESBERETNING

Virksomhedens formål

Selskabets formål er at forsyne andelshaverne med varme til opvarmning og til fremstilling af varmt brugsvand så godt og billigt som muligt, ved at anlægge og drive kollektiv varmforsyning.

Virksomhedens aktiviteter

Aabenraa-Rødekro Fjernvarme indkøber energiprodukter i form af primære brændsler, fuel-, bio- og gasolie samt overskudsvarme fra elproduktionen hos henholdsvis Enstedværket og Hjordkær Fjernvarme, og transformerer disse til fjernvarme som distribueres direkte til selskabets kunder.

Herunder etablerer og driver selskabet nødvendige anlæg til transmission, produktion og distribution samt administration i henhold til selskabets formålsparagraf. Selskabet anvender i stor udstrækning eget personale til drift og vedligehold af såvel produktions- som distributionsanlæg. Større entrepriser udbydes i tilbud.

Samarbejdet med Hjordkær Fjernvarme omkring den fælles transmissionsledning Hjordkær-Rødekro fortsætter og har i årets løb fungeret fuldt tilfredsstillende.

Selskabet har i driftsåret beskæftiget 20 medarbejdere. Af disse er 5 medarbejdere ansat på deltid.

Varmekøb og produktion

Egenproduktionen på kedler er i år steget fra 1,7% sidste år til 6,2% af årsproduktionen. 90,8% af varmebehovet er således kommet fra Enstedværket og 3,0% fra Hjordkær Fjernvarme. Fra Enstedværket er den leverede varme ca. 60% produceret som biovarme fra biokedlen og ca. 40% som kulbaseret kraftvarme.

På grund af reparation af generator på Enstedværket, var den kulfyrede blok ude af drift i hele januar måned og varmen blev derfor produceret på Enstedværkets biokedel samt vore egne oliekedler. I april var Enstedværkets biokedel ude af drift i tre uger, hvorfor størstedelen af varmebehovet her ligeledes blev produceret på vore egne oliekedler, idet den kulfyrede blok kun er i drift en lille del af tiden på grund af el-markedet.

Der er indledt undersøgelser omkring nye produktionsanlæg, herunder geotermisk varme fra undergrunden samt flisfyret anlæg. Sideløbende undersøger DONG muligheden og rentabiliteten i at montere en turbine på biokedlen, således der produceres elektricitet samtidig med varme.

På grund af det liberaliserede el-marked må vi i fremtiden forvente en mere ustabil drift på Enstedværket, idet der ofte ikke er økonomi i el-produktionen for DONG, hvilket påvirker driften på Enstedværket og dermed også varmeprisen i negativ retning med større risiko for svingende priser på vores varme.

LEDELSESBERETNING

Distribution

I driftsåret er tilsluttet 118 nye anlæg i forsyningsområdet. Det samlede antal forbrugere i selskabet er nu oppe på 7.906 pr. 31. maj 2010.

Aabenraa Kommune har udarbejdet en ny varmeplan for kommunen. Heraf fremgår det bl.a. at kommunen pålægger Aabenraa-Rødekro Fjernvarme at udarbejde projektforslag for konvertering af de naturgasforsynede industriområder i Rødekro samt for Felsted by. Konverteringen er i tråd med regeringens klimapolitik og muligheden herfor vil blive undersøgt når der foreligger en afklaring af DONGs kompensationskrav for at konvertere til fjernvarme fra naturgas. DONG har indtil nu krævet en compensation på ca. kr. 25.000 for et alm. parcelhus, hvilket gør det urentabelt at ændre forsyningen. Konverteringen er dog betinget af at en selskabs- og samfundsøkonomisk beregning viser, det er fornuftigt.

Udskiftning af forbrugsmålerne foregår løbende og målerne etableres med radiosendere, så de kan fjernaflæses direkte fra værket.

Renovering af selskabets ledningsnet er i år og de næste tre år koncentreret omkring Gamle Kongevej, samtidig med kommunens renovering af spildevandssystemet. Der vil her blive udskiftet ca. 110 stikledninger med tilhørende hovedledning i 2010/11.

I august 2009 blev der idriftsat nye pumper på transmissionssystemet fra Enstedværket og frem til centralerne i området sammen med en ny trykforøgerstation på hjørnet af Gammel Ribevej og Løgumklostervej.

Administration

Årets underskud på 9,4 mio. kr. er delvist affødt af regeringens lovændring omkring afgifter på fossile brændsler samt lovændring i beregning af udnyttelse af kraftvarme. Den såkaldte forårspakke. Delvist af DONG's stigende priser. Ved årsskiftet 2009/10, kunne vi konstatere en prisudvikling, der svarede fuldt ud til det budgettede, endog lidt bedre. Lovændringen, der trådte i kraft 1. januar 2010, medførte at afgifterne på fossile brændsler som kul, steg med ca. 15 % og samtidig skulle der ifølge lovgivningen beregnes afgift af en større mængde kul til varmeproduktionen end tidligere, uanset om forbruget var større eller ej. Disse ændringer blev anskueliggjort af DONG i december og januar måned. Stigningerne ville på det tidspunkt medføre et underskud, der var acceptabelt at overføre til næste år såfremt det udelukkende belastede de fossile brændsler som lovændringen beskrev.

Fakturaerne fra DONG viste sig i løbet af februar og marts at være væsentlig over de afgiftsændringer, de nye regler for fossile brændsler medførte. Endog højere end DONG's egen budgettering. Prisen var her steget næsten 40 % i forhold til samme måned i 2009. DONG forbeholdt sig ret til at lade varme produceret på biomasse stige med samme sats som fossile brændsler, hvilket medførte at ca. 60 % af varmen, der var produceret på biomasse, fra januar og frem fik samme stigning. Der er efterfølgende krediteret ca. 4,5 mio. kr. for fejl i faktureringen for januar - maj måned. Herudover er der fra DONGs side tilkendegivet, at der vil blive krediteret yderligere ca. 2,1 mio. kr. Ved regnskabets afslutning er der stadig uafklarede punkter i afregningen for varmeleveringen fra DONG fra januar og frem. Der forventes en yderligere kreditering for perioden.

LEDELSESBERETNING

Samtidig arbejdes der stadig på at få en fornuftig aftale om prisfastsættelsen på varmelieferingen fra DONG, idet den nuværende aftale er uhensigtsmæssig med de nye lovændringer. Hidtil har forhandlingerne ikke ført parterne nærmere hinanden, hvorfor bestyrelsen har besluttet at gå rettens vej, hvilket kun afbrydes mod en bedre kompensation fra DONG.

Omsætningen ligger ca. 7,7 mio.kr. over det budgetterede, hvilket skyldes den koldere vinter, der medførte et varmeforbrug, der lå ca. 10 % højere end forventet. Varmeprisen ændres for året 2010/11 fra 365,- kr./MWh til 500,- kr./MWh, hvorimod de faste afgifter bibeholdes på samme niveau.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet omstændigheder, der væsentligt influerer på årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Aabenraa-Rødebro Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2009 – 31. maj 2010 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge varmeforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til seneste aflagte årsrapport.

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.

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, der indeholder indtægter fra salg af varme, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varmeforsyningen.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Henlæggelser

Henlæggelser i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser indgår i resultatdisponeringen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktions-, forsynings- og fordelingsanlæg, afholdte udgifter i forbindelse med ombygning af centraler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag, anvendte henlæggelser ifølge varmforsyningsloven samt akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag og anvendte henlæggelser samt forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde	30 år
Ombygning af centraler	20 år
Produktions-, forsynings- og fordelingsanlæg mv.	6 år
Biler	5 år
Edb og inventar	5 år

For så vidt angår aktiver henhørende under det tidligere Rødekro Fjernvarmes forsyningsområde foretages der afskrivninger under hensyntagen til årsregnskabsloven og bestemmelserne i varmforsyningsloven samt under hensyntagen til sikring af den nødvendige likviditet til afvikling af den løbende drift.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele indregnes og måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens andelskapital/anskaffelsessum.

Beholdninger

Beholdninger måles til kostpriser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Tilgodehavender**

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JUNI - 31. MAJ

Note		Regnskab 2009/10 kr.	Budget 2009/10 tkr.	Regnskab 2008/09 tkr.	Budget 2010/11 tkr.
1	Nettoomsætning	114.434.780	106.711	101.526	140.051
2	Produktionsomkostninger	<u>-80.200.963</u>	<u>-66.284</u>	<u>-65.563</u>	<u>-83.168</u>
	Bruttoresultat	34.233.817	40.427	35.963	56.883
3	Distributionsomkostninger	-39.426.806	-36.177	-35.246	-42.466
4	Administrationsomkostninger	-4.439.110	-4.359	-4.721	-5.215
5	Andre driftsindtægter	<u>500.499</u>	<u>385</u>	<u>330</u>	<u>590</u>
	Resultat før finansielle poster	-9.131.600	276	-3.674	9.792
	Indtægter fra kapitalandele i HRKFV I/S	170.945	200	472	200
6	Finansielle indtægter	37.332	50	181	50
7	Finansielle omkostninger	<u>-522.157</u>	<u>-498</u>	<u>-474</u>	<u>-598</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-9.445.480</u>	<u>28</u>	<u>-3.495</u>	<u>9.444</u>
Forslag til resultatdisponering					
	Overført resultat fra sidste år	15.379	15	3.710	-9.430
	Årets resultat	<u>-9.445.480</u>	<u>28</u>	<u>-3.495</u>	<u>9.444</u>
	I ALT TIL DISPOSITION	<u>-9.430.101</u>	<u>43</u>	<u>215</u>	<u>14</u>
	Der foreslås disponeret således:				
	Henlæggelse reovering centraler	0	0	200	0
	Overførsel til næste år	<u>-9.430.101</u>	<u>43</u>	<u>15</u>	<u>14</u>
	I ALT DISPONERET	<u>-9.430.101</u>	<u>43</u>	<u>215</u>	<u>14</u>

BALANCE PR. 31. MAJ**AKTIVER**

Note	2010 <u>kr.</u>	2009 <u>tkr.</u>
8	37.681.807	43.621
8	192.264	178
8	<u>12.240.107</u>	<u>12.743</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>50.114.178</u>	<u>56.542</u>
9		
Kapitalandel i associeret virksomhed (HRKFV I/S)	30.132	769
Andelskapital i OK a.m.b.a.	281.983	277
Andelskapital i DFF-Edb a.m.b.a.	<u>2.000</u>	<u>2</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>314.115</u>	<u>1.048</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>50.428.293</u>	<u>57.590</u>
Brændselolie	1.985.365	3.264
Rør mv.	<u>2.591.984</u>	<u>2.667</u>
Beholdninger i alt	<u>4.577.349</u>	<u>5.931</u>
Tilgodehavender fra varmeopgørelser	13.985.315	5.291
Underskud overført til næste år	9.430.101	0
Tilgodehavende, DONG	4.211.575	0
Andre tilgodehavender	<u>932.583</u>	<u>615</u>
Tilgodehavender i alt	<u>28.559.574</u>	<u>5.906</u>
Likvide beholdninger	<u>83.018</u>	<u>645</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>33.219.941</u>	<u>12.482</u>
AKTIVER I ALT	<u>83.648.234</u>	<u>70.072</u>

BALANCE PR. 31. MAJ**PASSIVER**

Note	2010 <u>kr.</u>	2009 <u>tkr.</u>
Medlemmernes indskud	30.001.032	30.001
EGENKAPITAL I ALT	<u>30.001.032</u>	<u>30.001</u>
10 Kommunekredit	11.007.773	16.174
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>11.007.773</u>	<u>16.174</u>
10 Kortfristet del af langfristet gæld	5.166.282	5.022
Lån HRKFV I/S	0	1.000
Bankgæld	21.662.934	1.716
Henlæggelser	2.289.762	4.787
Overført til næste år	0	15
Gæld fra varmeopgørelser	1.662.039	3.364
Leverandørgæld	9.685.577	5.930
Anden gæld	2.064.967	2.015
Kunsthånd	4.500	5
Periodeafgrænsningsposter	103.368	43
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>42.639.429</u>	<u>23.897</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>53.647.202</u>	<u>40.071</u>
PASSIVER I ALT	<u>83.648.234</u>	<u>70.072</u>
11 Eventualforpligtelser		

NOTER

Note		Regnskab 2009/10 <u>kr.</u>	Budget 2009/10 <u>tkr.</u>	Regnskab 2008/09 <u>tkr.</u>
1	Nettoomsætning			
	Faste afgifter	20.688.377	20.650	20.434
	Målerleje	6.700.431	6.673	6.569
	Varmebidrag	<u>87.045.972</u>	<u>79.388</u>	<u>74.523</u>
		<u>114.434.780</u>	<u>106.711</u>	<u>101.526</u>
2	Produktionsomkostninger			
	Brændselolie	10.859.589	7.366	2.557
	Varmeleverancer fra Enstedværket	79.593.689	66.230	70.783
	Varmeleverancer fra HRKfV I/S	1.999.404	2.688	2.839
	Beregnet varmetab	-21.463.621	-19.218	-19.000
	CO2-kvoter	119.378	120	143
	Vedligeholdelse og renovering	1.255.070	1.250	1.240
	Erhvervs- og produktansvarsforsikring	27.888	28	22
	Miljøbeskyttelse	21.887	20	9
	Fordelte omkostninger:			
	Værktøj, småanskaffelser og sikkerhedsudstyr	85.814	75	76
	El, vand og kemikalier	1.289.967	1.180	1.324
	Personaleomkostninger	3.075.147	2.880	2.505
	Kørselsomkostninger	94.109	95	95
	Lokaleomkostninger	661.743	750	954
	Administrationsomkostninger	31.907	50	46
	Afskrivninger	<u>2.548.992</u>	<u>2.770</u>	<u>1.970</u>
		<u>80.200.963</u>	<u>66.284</u>	<u>65.563</u>
3	Distributionsomkostninger			
	Beregnet varmetab	21.463.621	19.218	19.000
	Vedligeholdelse og renovering af gadeledninger mv.	2.706.108	2.800	3.436
	Anskaffelse og vedligeholdelse af målere	2.454.880	1.750	646
	Vedligeholdelse og renovering af alarmanlæg	111.400	100	85
	Fordelte omkostninger:			
	Værktøj, småanskaffelser og sikkerhedsudstyr	85.814	75	76
	Personaleomkostninger	3.552.447	3.420	3.113
	Kørselsomkostninger	150.575	140	152
	Lokaleomkostninger	15.946	23	23
	Administrationsomkostninger	31.907	45	46
	Afskrivninger	<u>8.854.108</u>	<u>8.606</u>	<u>8.669</u>
		<u>39.426.806</u>	<u>36.177</u>	<u>35.246</u>

NOTER

Note	Regnskab 2009/10 <u>kr.</u>	Budget 2009/10 <u>tkr.</u>	Regnskab 2008/09 <u>tkr.</u>
4 Administrationsomkostninger			
Juridisk assistance	52.300	40	42
Teknisk rådgivning	318.340	400	338
Fusionsomkostninger	0	0	27
Revisorhonorar	90.000	130	131
Revisorhonorar, rest sidste år	12.950	0	0
Kontingenter	222.688	190	219
Direktions- og bestyrelsesansvarsforsikring	10.790	11	35
IT	127.788	125	137
Fragt og porto	28.518	30	30
Bankomkostninger	13.809	15	9
Betalingservice	409.734	425	395
Rejser, møder og repræsentation	85.561	110	88
Generalforsamling	24.950	50	30
Tab på debitorer/indgået på tidligere afskrevne	88.492	55	53
Regulering af hensættelse til tab	150.000	0	0
Inkassoomkostninger	2.253	8	5
Kontorhold inkl. småanskaffelser mv.	55.465	55	48
Annoncer, aviser og tidsskrifter	26.552	25	47
Energispareaktiviteter	18.155	20	3
Fordelte omkostninger:			
Bestyrelseshonorarer	170.000	170	110
Personaleomkostninger	2.093.191	1.960	2.257
Kørselsomkostninger	44.675	50	50
Lokaleomkostninger	119.592	150	172
El og vand	19.644	20	20
Øvrige administrationsomkostninger	83.347	150	151
Afskrivninger	<u>170.316</u>	<u>170</u>	<u>324</u>
	<u>4.439.110</u>	<u>4.359</u>	<u>4.721</u>
5 Andre driftsindtægter			
Gebyrer forbrugere	71.792	100	97
Lejeindtægter	409.193	285	225
Viderefakturering af arbejds løn	19.514	0	0
Udbetaling af FBS-midler fra salget af KommuneForsikring	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
	<u>500.499</u>	<u>385</u>	<u>330</u>

NOTER

Note		Regnskab 2009/10 kr.	Budget 2009/10 tkr.	Regnskab 2008/09 tkr.
6	Finansielle indtægter			
	Renter, pengeinstitutter	0	0	133
	Kontantrabatter	<u>37.332</u>	<u>50</u>	<u>48</u>
		<u>37.332</u>	<u>50</u>	<u>181</u>
7	Finansielle omkostninger			
	Renter, pengeinstitutter	127.816	100	0
	Renter, prioritetsgæld	<u>394.341</u>	<u>398</u>	<u>474</u>
		<u>522.157</u>	<u>498</u>	<u>474</u>
8	Materielle anlægsaktiver			
		Produktions-, forsynings-, og fordelings- anlæg	Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar	Grunde og bygninger
		<u>tkr.</u>	<u>tkr.</u>	<u>tkr.</u>
	Kostpris 1. juni 2009	267.568	3.871	13.994
	Tilgang	11.344	148	378
	Tilslutningsbidrag mv.	-1.585	-	-
	Overført til resultatopgørelsen	-2.643	-	-
	Anvendte henlæggelser	<u>-2.237</u>	<u>-</u>	<u>-260</u>
	Kostpris 31. maj 2010	<u>272.447</u>	<u>4.019</u>	<u>14.112</u>
	Af- og nedskrivninger 1. juni 2009	223.947	3.693	1.251
	Afskrivninger	<u>10.818</u>	<u>134</u>	<u>621</u>
	Af- og nedskrivninger 31. maj 2010	<u>234.765</u>	<u>3.827</u>	<u>1.872</u>
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. MAJ 2010	<u>37.682</u>	<u>192</u>	<u>12.240</u>

NOTER

Note					2010 tkr.	
9	Kapitalandel i associeret virksomhed (HRKFV I/S)					
	Aabenraa-Rødekro Fjernvarme A.m.b.a.'s ejerandel udgør 50%.					
	Samlede aktiver i HRKFV I/S					335
	Samlet gæld i HRKFV I/S					275
	Samlet egenkapital i HRKFV I/S					60
	Samlet resultat i HRKFV I/S					342
10	Langfristede gældsforpligtelser (tkr.)					
		<u>1/6 2009</u>	<u>31/5 2010</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	
		<u>gæld i alt</u>	<u>gæld i alt</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>	
	Kommunekredit, opr. tkr. 28.177	14.696	9.937	4.898	0	
	Kommunekredit, opr. tEuro 872	<u>6.500</u>	<u>6.237</u>	<u>268</u>	<u>4.826</u>	
		<u>21.196</u>	<u>16.174</u>	<u>5.166</u>	<u>4.826</u>	
11	Eventualforpligtelser					
	Selskabet hæfter in solidum med Hjordkær Fjernvarmeværk A.m.b.a. for gælden i HRKFV I/S tkr. 275.					