

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Håndværkervej 9
3630 Jægerspris

CVR. nr. 18155141

Årsregnskab udarbejdet efter varmforsyningsloven 2010/11

17. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27-09-2011

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 01-07-2010 - 30-06-2011 for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A..

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med varmeforsyningsloven.

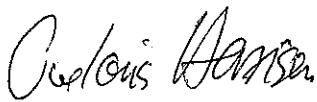
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr.30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2010 - 30-06-2011.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 15-09-2011

Bestyrelse



Ove Hansen, Formand




Joel Hermansen



Leif Kløve



Bent Juhl Jensen



Bent Puggaard



Jørgen Cramer



Torben Petterson

Den uafhængige revisors påtegning

Til ejerne i Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Vi har revideret årsregnskabet for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. for regnskabsåret 01-07-2010 - 30-06-2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med varmeforsyningsloven, og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med Energitilsynets bekendtgørelse af 25. maj 2009 samt 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 ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, 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 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.

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.30. juni samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2010 - 30-06-2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikssund, den 15-09-2011

OK Revision Registrerede revisorer ApS



Ole Kallesø
Registreret revisor

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. Håndværkervej 9 3630 Jægerspris
CVR-nr.	18155141
Regnskabsår	01-07-2010 - 30-06-2011
Bestyrelse	Ove Hansen, Formand Joel Hermansen Leif Kløve Bent Juhl Jensen Bent Puggaard Jørgen Cramer Torben Petterson
Revision	OK Revision Registrerede revisorer ApS Jernbanegade 23,1 3600 Frederikssund
Advokat	Advokatfirmaet Viuff, Thoregaard & Clasen ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund
Pengeinstitut	Nordea Jernbanegae 11 3600 Frederikssund

Årsberetning

Regnskabet for 1.7.2010 30.6.2011 viser varmesalget til 1.240 andelshavere, på i alt 28.124 MWh. Varmesalget var ca. 7,2 % over det budgetterede på grund af den kolde vinter

Der er tilsluttet 10 nye brugere. Tilslutningerne af nye brugere fordeler sig med 6 på Snogekær og 1 på Langager. Herudover er der tilsluttet 3 ny forbrugere på henholdsvis Birkealle, Frihedsvej og Vængetvej, de er alle konverteret fra oliefyr til fjernvarme.

Bestyrelsen har tilbudt gratis stikledning ved konvertering fra eksisterende fyringsanlæg eller elvarme. Tilbuddet om gratis stikledning blev givet i forbindelse med energistyrelsens kampagne "skrot dit oliefyr", hvor energistyrelsen yder et tilskud på 10.000 kr. ved konvertering fra oliefyr til fjernvarme.

Ordningen med "skrot dit oliefyr" stoppede den 1. juni 2011.

Jægerspris Kraftvarme har besluttet at fortsætte med at tilbyde gratis stikledning ved konvertering fra oliefyr eller elvarme.

Årets resultat efter skat, udviser et overskud på kr. 139.292. Dette beløb overføres til næste års budget.

Nedenstående tiltag er årsag til at vi kommer ud af regnskabsåret med et positivt resultat, og at varmeprisen kan holdes uændret i det nye regnskabsår.

— Året har været præget af voldsomme prisstigninger på gas. Prisen på den gas vi køber, fastsættes på baggrund af gasolieprisen, kontrakten er tegnet med HMN.

I februar blev der forhandlet med HMN om at udtræde af den gældende kontrakt. Der blev aftalt at vi kunne udtræde af kontrakten. Vi skulle betale en økonomisk kompensation med HMN, da kontraktperioden var indtil den 31.12.2011.

Dette skyldes at HMN har været ude i markedet og afdækket deres gassalg.

Der blev samtidig indgået en ny 2 årig kontrakt med HMN for perioden 1. marts 2011 til 28. februar 2013. Gassen på den ny kontrakt bliver dannet på baggrund af prisen på den nordiske gasbørs. Prisen på gasbørsen var på dette tidspunkt væsentligt lavere, samtidig har det vist sig, at prisen på gasbørsen følger elprisen bedre end den olieindekserede pris.

— I januar, blev styringen til motorerne ændret, således at de kan deltage i frekvensreguleringen. Det er en ydelse der bliver solgt dag for dag til Energinet dk. Vi har i årets løb haft en god indtjening fra denne frekvensregulering.

— Solvarmeanlægget blev idriftsat den 9. juli 2010 og officielt indviet den 11. september. Anlægget har i regnskabsåret produceret 4.487 MWh, dette svarer til 11,5 % af vores samlede produktion. Produktionen var lidt mindre end den forventede produktion på 4.800 MWh

Grønt regnskab er bilagt og viser udledning af NOx og CO2 ved såvel el- som varmeproduktion. Regnskabet viser yderligere vandforbrug samt kemikalieforbrug.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Forventet udvikling.

Selskabet forventer i regnskabsåret 2011 / 12, at opnå et 0 resultat.

Optimeringen af solvarmeanlægget fortsætter, sammen med leverandører og rådgiver.

Jægersprislejligheden forventes at konverterer den resterende del af lejligheden til fjernvarme, hvor Jægerspris Kraftvarme skal etablere forsyningen frem til cafeteriaet. Herudover forventes der ikke større anlægsarbejder.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsregnskabet for Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A. for 2010/11 er aflagt i overensstemmelse med varmeforsyningslovens bestemmelser.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter såvel direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønninger, andre eksterne omkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omkostninger, der er afholdt til distribution af solgte varer i året, herunder omkostninger til salgspersonale, transport, salgsfremmende omkostninger og lignende omkostninger.

Administrationsomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiden:

	Brugstid
Bygninger	30 år
Solvarmeanlæg	20 år
Produktionsanlæg	30 år
Ledningsnet	20år
Units/huskonvertering m.v.	20år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indeksering	20 år

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til motorrenovering i år 2016.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2010/11	2009/10
Indtægter ved varmesalg	1	26.849.160	25.342.685
Indtægter ved el-salg	2	13.792.979	17.120.869
Overdækning fra året før		3.193.467	0
I alt indtægter		43.835.606	42.463.554
Brændselskøb	3	27.463.710	26.312.450
El, vand og kemikalier	4	299.754	277.863
Drift og vedligeholdelse	5	1.588.048	1.841.191
Løn	6	1.252.953	1.186.448
Administration	7	714.668	548.122
Afskrivninger	8	8.706.000	7.769.208
Henliggelser på produktionsanlæg		915.000	1.000.000
Finansielle udgifter og indtægter	9	2.715.890	2.009.367
Andre omkostninger	10	40.291	50.628
I alt omkostninger, der indregnes i priserne		43.696.314	40.995.277
Årets under/overdækning til indregning i næste års budget		139.292	1.468.277

Balance pr.30. juni

	Note	2010/11	2009/10
Aktiver			
Grunde og bygninger	11	7.050.492	7.554.087
Grund Håndværkervej 11	12	788.600	785.000
Solvarmeanlæg	13	18.204.180	16.416.974
Produktionsanlæg	14	14.176.419	14.683.194
Ledningsnet	15	18.023.402	21.157.097
Units/huskonvertering m.v.	16	3.716.421	4.491.486
Driftsmateriel	17	136.071	183.698
Indeksering	18	9.994.876	11.690.945
Kurstab	19	240.596	253.964
Materielle anlægsaktiver		72.331.057	77.216.445
Værdipapirer DFF		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver		1.000	1.000
Anlægsaktiver		72.332.057	77.217.445
Råvarer og hjælpematerialer		45.703	25.874
Varebeholdninger		45.703	25.874
Tilgodehavender hos forbruger		1.952.679	336.408
Andre tilgodehavender		68.568	25.100
Tilgodehavende moms		0	656.284
Periodeafgrænsningsposter	20	406.395	800.444
Kortfristede tilgodehavender		2.427.642	1.818.236
Likvide beholdninger		1.197.567	10.877.872
Omsætningsaktiver		3.670.912	12.721.982
Aktiver		76.002.969	89.939.427

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.

	Note	2010/11	2009/10
Passiver			
Kapital indskud		496.000	492.400
Over-/underdækning	21	5.071.225	8.125.399
I alt		5.567.225	8.617.799
Henlæggelse i henhold til varmeforsyningsloven		2.600.246	1.685.246
I alt henlæggelser		2.600.246	1.685.246
Prioritetsgæld		54.222.930	63.795.438
Langfristede gældsforpligtelser		54.222.930	63.795.438
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		10.357.650	9.637.433
Leverandør gæld		490.829	2.433.536
Skyldig moms		123.590	0
Anden gæld	22	398.202	398.452
Periodeafgrænsningsposter	23	2.242.297	3.371.523
Kortfristede gældsforpligtelser		13.612.568	15.840.944
Gældsforpligtelser		67.835.498	79.636.382
Passiver		76.002.969	89.939.427
Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed	24		
Eventualforpligtelser	25		

Noter**Note 1 - Indtægter ved varmesalg**

Indtægt fra forbrugere	26.705.257	25.257.514
El-salg Antenneforening	12.348	10.503
Gebyr m.v.	46.165	47.995
Diverse salg	80.088	21.374
Administration Fyrrevænget	5.300	5.300
	26.849.158	25.342.686

Note 2 - Indtægter ved el-salg

El-salg	11.355.136	12.295.912
Produktionsuafhængigt pristillæg m/moms	786.750	2.602.227
Elproduktionstilskud m/moms	1.651.093	2.222.730
	13.792.979	17.120.869

Note 3 - Brændselskøb

Naturgas	21.064.820	23.475.573
Naturgas, udtrædelse af kontrakt	3.070.842	0
Naturgas DONG u/moms	0	692.450
Periodisering primo	-1.023.715	-986.346
Periodisering ultimo	274.701	1.023.715
Naturgas	4.323.447	2.605.770
Naturgasafgift	-259.128	-178.027
CO 2 afgift - Naturgas	0	-555
Periodisering primo	-58.979	-379.109
Periodisering ultimo	71.722	58.979
	27.463.710	26.312.450

Note 4 - El, vand og kemikalier

Spædevand	24.712	18.184
Køb af el	487.456	432.723
Energiafgift	-223.147	-177.723
Net og EL abb. eget forbrug	5.736	5.736
Periodisering primo	-12.838	-13.895
Periodisering ultimo	17.834	12.838
	299.753	277.863

Note 5 - Drift og vedligeholdelse**Drift og vedligeholdelse på produktionsanlæg**

Smøreolie	86.386	55.579
Netabonnement G1 + G2	16.080	16.080
Gebyr, adm. CO2 - m/moms	8.930	3.546
Gebyr adm. CO2 - u/moms	27.311	0
Kedel	1.638	2.240
Generator 1	38.137	0
Generator 2	3.228	0
Vedl. Motor 1 (66)	11.768	14.022
Vedl. Motor 2 (67)	39.228	12.642
Miljømålinger	22.262	26.210
Vedl. Veksler 1	22.478	17.900
Vedl. Veksler 2	22.880	17.900
Miljøtilsyn u. moms	2.927	0
Brandtilsyn	2.016	2.815
Bortskaffelse, miljøaffald	3.265	2.428
Overført lokaleudgifter	36.847	19.309
Forsikring	186.255	236.694
Forsikringsrådgivning m/moms	30.000	20.000
Sikkerhedsudstyr	6.430	1.820
Service, motor og generator 1	405.980	652.719
Service, motor og generator 2	403.808	441.370
SRO-anlæg	29.550	14.895
Pumper Fjv.varme	12.120	0
Skorsten	4.200	0
Vandbehandling	5.581	6.769
Vandprøver Fjernvarme	7.195	8.160
	1.436.500	1.573.098

Drift og vedligeholdelse på distributionsnet

Teknisk bistand	0	4.616
Vedl. ledningsnet	25.798	0
Fejlfindere NESAs	1.639	1.626
Fragt	1.600	1.429
Lager rør primo	25.874	41.309
Lager rør ultimo	-45.703	-25.874
Overført lokaleudgifter	36.847	19.309
Rørarbejde	19.975	0
Materialer	1.487	0
Reparation og vedligeholdelse	7.920	18.832
Køb af målere	0	43.829
Radio aflæsning	1.399	1.588
Vedligeholdelse målere	60	1.982
Stikprøvekontrol	16.596	53.261
IT- udgifter aflæsning	8.717	9.908
Vekslere	4.862	4.709
Vedligeholdelse units	38.820	76.364
Div. varekøb/Fr. arbejde	5.656	15.204
	151.547	268.092
	1.588.047	1.841.190

Note 6 - Løn**Løn i produktionsanlæg**

Overført personaleudgifter	581.267	550.414
	581.267	550.414

Løn i distributionsnet

Overført personaleudgifter	90.419	85.620
	90.419	85.620

Løn i Administration

Overført personaleudgifter	581.267	550.414
	581.267	550.414

Lønfordeling

A-indkomst	862.589	781.732
A-indkomst	232.566	245.610
Feriepenge forpl. ultimo	4.373	1.434
ATP	11.250	11.430
ATP - FIB	10.659	8.476
ATP - BARSEL	2.686	2.554
Mediebeskatning/Fri telefon	-4.250	-250
Pensioner	95.893	89.264
Personaleomkostninger	34.521	44.029
Arbejdstøj	13.882	19.234
Forsikring - Personale	21.513	15.624
Kørselsgodtgørelse	6.022	4.005
Overf. til produktionsomk.	-581.267	-550.414
Overf. til distributionomk.	-90.419	-85.620
Overf. til administrationsomk.	-620.018	-587.108
	0	0
	1.252.953	1.186.448

Note 7 - Administration, ekskl. løn**Administrationsomkostninger**

Bestyrelsesmøder	6.020	7.459
Bestyrelsen m/moms	14.192	2.900
Bestyrelsen diverse	12.031	26.148
Generalforsamling m/moms	6.827	8.557
Repræsentation	2.796	2.436
Arrangementer, udstillinger	52.252	0
Møder (Forbruger)	0	196
Annoncer	10.542	2.896
Hjemmeside	46	46
Overført kørselsudgifter	19.081	17.107
Overført lokaleudgifter	36.847	19.309
Kursusudgifter m/moms	9.180	12.455

Jægerspris Kraftvarme A. m. b. A.	2010/11	2009/10
Møder, rejser (Adm.)	47.315	28.034
Kontorartikler og tryksager	10.993	12.311
Tryksager	0	23
Telefon	25.150	16.505
Porto, gebyrer	17.286	31.870
Bokseleje	0	400
Porto u/moms	2.049	0
Porto m/moms	9.216	5.269
Inkasso omk. m/moms	23.900	10.682
Inkasso omk. u/moms	5.645	6.190
Diff.	-96	16
Nets/PBS	75.004	70.182
EDB-udgifter	17.599	4.112
EDB-udgifter u/moms	788	0
Dataomkostninger - Dataløn	3.443	3.415
Vedligeholdelse kopimaskine	7.380	1.675
Regnskabsmæssig assistance	12.800	8.040
Revisor	88.750	84.125
Juridisk assistance	3.626	0
Kontingenter	92.210	84.188
Myndighedsbeh. Energistyrelsen	19.025	39.867
Småanskaffelser	69	0
Fjr. Serviceordning	29.187	0
Overført personaleudgifter	38.751	36.694
Konsulentonorar	977	650
FJR-Ordningen	8.497	0
PSO/Forbrugerinformation	5.290	4.367
	714.668	548.124
Autodrift		
Brændstof bil	4.767	3.792
Reparation og vedligeholdelse bil	1.038	3.646
Bilforsikring og vægtafgift	13.276	9.669
Overf. til administrationsomk.	-19.081	-17.107
	0	0
Lokaleomkostninger		
Ejendomsskatter	51.074	36.880
Forbrugsafgifter m/moms	8.003	-16.321
Reparation og vedligeholdelse	3.922	0
Snerydning	13.540	10.240
Rengøring	33.172	27.128
Slamsugning	830	0
Overf. til produktionsomk.	-36.847	-19.309
Overf. til distributionsomk.	-36.847	-19.309
Overf. til administrationsomk.	-36.847	-19.309
	0	0
	714.668	548.124

Note 8 - Afskrivninger**Produktion**

Afskr. produktionsanlæg	911.737	898.238
Afskr. solvarmeanlæg	742.303	0
Afskr. bygninger	503.595	503.595
	2.157.635	1.401.833

Transmission

Afskr. ledningsnet	3.192.084	3.171.591
Afskr. indeksering	2.498.711	2.338.183
Afskr. unit/huskonvertering	775.065	775.065
	6.465.860	6.284.839

Øvrige anlæg

Afskr. kurstab	13.368	13.366
Afskr. driftsmidler/inventar	69.137	69.170
	82.505	82.536
	8.706.000	7.769.208

Note 9 - Finansielle udgifter og indtægter**Finansielle udgifter**

KommuneKredit 19615	675.456	804.314
KommuneKredit 19910	450.357	517.811
KommuneKredit 9520051	381.437	438.435
KommuneKredit 9620384	44.174	50.135
KommuneKredit 9721690	42.441	46.812
KommuneKredit 200934465	215.652	211.022
KommuneKredit 201035555	952.394	0
	2.761.911	2.068.529

Finansielle indtægter

Forbrugersystem	-7.763	-4.941
Øvrige renteindtægter via Adv.	-237	-4.575
Pengeinstitutter	-38.022	-49.645
	-46.022	-59.161
	2.715.889	2.009.368

Note 10 - Andre omkostninger

Tab på opgørelser	35.563	6.620
Tab på renter + gebyr	2.569	1.808
Køb af energibesparelser	2.158	42.200
	40.290	50.628

Note 11 - Grunde og bygninger

Kostpris primo	13.784.408	13.784.408
Kostpris ultimo	13.784.408	13.784.408
Af- og nedskrivninger primo	-6.230.321	-5.726.726
Årets afskrivninger	-503.595	-503.595
Af- og nedskrivninger ultimo	-6.733.916	-6.230.321
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.050.492	7.554.087
Ejendomsvurdering 2010kr. 3.500.000		

Note 12 - Grund Håndværkervej 11

Kostpris primo	785.000	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	3.600	785.000
Kostpris ultimo	788.600	785.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	788.600	785.000
Ejendomsvurdering 2010 kr. 468.300		

Note 13 - Solvarmeanlæg

Kostpris primo	16.416.974	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.529.509	16.416.974
Kostpris ultimo	18.946.483	16.416.974
Årets afskrivninger	-742.303	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-742.303	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.204.180	16.416.974

Note 14 - Produktionsanlæg

Kostpris primo	24.816.068	24.816.068
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	404.962	0
Kostpris ultimo	25.221.030	24.816.068
Af- og nedskrivninger primo	-10.132.874	-9.234.636
Årets afskrivninger	-911.737	-898.238
Af- og nedskrivninger ultimo	-11.044.611	-10.132.874
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.176.419	14.683.194

Note 15 - Ledningsnet

Kostpris primo	63.431.815	63.350.939
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	112.022	260.875
Afgang i årets løb	-53.634	-180.000
Kostpris ultimo	63.490.203	63.431.814
Af- og nedskrivninger primo	-42.274.717	-39.103.126
Årets afskrivninger	-3.192.084	-3.171.591
Af- og nedskrivninger ultimo	-45.466.801	-42.274.717
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.023.402	21.157.097

Note 16 - Units/huskonvertering m.v.

Kostpris primo	15.501.369	15.501.369
Kostpris ultimo	15.501.369	15.501.369
Af- og nedskrivninger primo	-11.009.883	-10.234.818
Årets afskrivninger	-775.065	-775.065
Af- og nedskrivninger ultimo	-11.784.948	-11.009.883
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.716.421	4.491.486

Note 17 - Driftsmateriel

Kostpris primo	937.162	912.634
Ændring som følge af praksisændring	21.510	24.528
Kostpris ultimo	958.672	937.162
Af- og nedskrivninger primo	-753.464	-684.294
Årets afskrivninger	-69.137	-69.170
Af- og nedskrivninger ultimo	-822.601	-753.464
Regnskabsmæssig værdi ultimo	136.071	183.698

Note 18 - Indeksering

Indeksering 95/96	2.210.864	2.210.864
Indeksering 96/97	1.843.740	1.843.740
Indeksering 97/98	2.372.643	2.372.643
Indeksering 98/99	1.791.989	1.791.989
Indeksering 99/00	1.591.060	1.591.060
Indeksering 00/01	3.431.306	3.431.306
Indeksering 01/02	2.589.902	2.589.902
Indeksering 02/03	1.996.368	1.996.368
Indeksering 03/04	1.963.107	1.963.107
Indeksering 04/05	1.364.680	1.364.680
Indeksering 05/06	1.172.236	1.172.236
Indeksering 06/07	1.531.161	1.531.161
Indeksering 07/08	1.196.863	1.196.863
Indeksering 08/09	2.298.127	2.298.127
Indeksering 09/10	1.042.232	1.042.232
Indeksering 10/11	802.643	0
Indeksering lån El-huse	-303.387	-303.387
Kostpris ultimo	28.895.534	28.092.891
Afskrivninger primo	-16.401.946	-14.063.763
Årets afskrivninger	-2.498.712	-2.338.183
Af- og nedskrivninger ultimo	-18.900.658	-16.401.946
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.994.876	11.690.945

Note 19 - Kurstab

Kostpris primo	267.330	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	267.330
Kostpris ultimo	267.330	267.330
Af- og nedskrivninger primo	-13.366	0
Årets afskrivninger	-13.368	-13.366
Af- og nedskrivninger ultimo	-26.734	-13.366
Regnskabsmæssig værdi ultimo	240.596	253.964

Note 20 - Periodeafgrænsningsposter

Periodisering	145.991	59.920
Periodisering NESA /DONG	260.404	740.524
	406.395	800.444

Note 21 - Årets resultat

Egenkapitalbevægelser

	Primo	Årets tilgang	Årets afgang	Ultimo
Overført resultat	8.125.399	139.292	-3.193.467	5.071.224
	8.125.399	139.292	-3.193.467	5.071.224

Note 22 - Anden gæld

Skyldig A-skat		27.727	32.526
Skyldige AM + midl. pension		6.619	7.737
Skyldig ATP		2.970	2.970
Samlet betaling		2.903	2.485
Skyldig ATP-BARSEL bidrag		732	604
Skyldig feriegiro		2.980	4.020
Afsat til revisor		88.750	88.750
For meget indb. forbruger		10	0
Depositum - Forbruger		15.510	9.360
Afsat		250.000	250.000
		398.201	398.452

Note 23 - Periodeafgrænsningsposter

Feriepengeforpligtelser		125.850	121.477
Forudb. vedr. stikledninger		1.620.000	2.016.000
Forudbetalt indskud		13.600	16.400
Periodisering DONG/HNG		346.423	1.082.694
Periodisering EL eget forbrug		17.834	12.838
Period. stikledninger		118.590	118.590
Period. DFF		0	3.523
		2.242.297	3.371.522

Note 24 - Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note 25 - Eventualforpligtelser

Ingen eventualforpligtelser

Perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012

	Realiseret 2010/11	Budget 2010/11	Budget 2011/12
Indtægter ved varmesalg	26.705.257	25.082.000	25.179.000
Indtægter fra gebyrer m.v.	87.202	33.000	33.000
Andre indtægter	56.700	-	-
Overdækning fra året før	3.193.467	3.193.000	-397.000
I alt indtægter	<u>30.042.626</u>	<u>28.308.000</u>	<u>24.815.000</u>
Brændselskøb	27.463.710	26.039.000	22.284.000
El, vand og kemikalier	299.754	304.000	304.000
Indtægter ved el-salg	-13.792.979	-13.875.000	-13.457.000
Drift og vedligeholdelse	1.588.048	1.717.000	1.483.000
Løn	1.252.953	1.195.000	1.223.000
Administration	714.668	614.000	562.000
Afskrivninger	8.706.000	8.706.000	10.789.000
Henlæggelser på produktionsanlæg	915.000	915.000	1.000.000
Finansielle udgifter og indtægter	2.715.889	2.683.000	2.155.000
Andre omkostninger	40.291	10.000	117.000
I alt omkostninger, der indregnes i priserne	<u>29.903.334</u>	<u>28.308.000</u>	<u>26.460.000</u>
Anvendes til nedskrivning af overført resultat		-	-1.645.000
Årets under/overdækning til indregning i næste års budget	<u>139.292</u>		

Investeringsplan 2011 - 2012	
Ombygning trykstyring af pumper	78.000
Opgradering af vejrkompensering anlæg	44.500
Ombygning lækageovervågning transmissionsledning	200.000
Henlæggelser hovedreovering motorer	1.000.000
Konvertering Jægersprislejrens Cafeteria	555.000
Nye stik	200.000
Ny varebil	125.000
I alt	2.202.500

Afstemning mellemregnskabseftervisning og regnskab efter årsregnskabsloven

30/6 2011

Afstemning af resultat

Resultat ifølge årsregnskabsloven	-940.844
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført	8.692.632
Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven	-8.706.000
Overdækning fra året før	3.193.467
Salg af energibesparelser	-762.200
Henlæggelse	-915.000
Skat af årets resultat	-422.763
Resultat ifølge varmforsyningsloven	<u>139.292</u>

Afstemning af posteringer under egenkapital

	30/6 2011 Årl.	30/6 2011 Vfl.	Forskel
Egenkapital	492.400	492.400	0
Gl. Overført resultat	9.133.918	8.125.399	1.008.519
Egenkapital primo	9.626.318	8.617.799	
Indskud i regnskabsåret	3.600	3.600	0
Årets resultat	-940.844	133.292	-1.074.136
Overført overdækning	0	-3.193.467	3.193.467
Egenkapital ultimo	8.689.074	5.561.224	3.127.850

Afstemning balance

	30/6 2011 Årl.	30/6 2011 Vfl.	Forskel
Materielle anlægsaktiver	72.852.661	72.331.057	521.604
Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000	0
Varebeholdninger	45.703	45.703	0
Tilgodehavender	2.427.642	2.427.642	0
Likvide beholdninger	1.197.567	1.197.567	0
Aktiver	76.524.573	76.002.969	521.604

Overført resultat primo	9.626.318	5.424.333	4.201.985
Andelsindskud	3.600	3.600	0
Årets resultat	-940.844	139.291	-1.080.135
Egenkapital ultimo	8.689.074	5.567.224	3.121.850

Disponeret af årets resultat	0		0
Henlæggelser	0	2.600.246	-2.600.246
Udskudt skat	0	0	0
	0	2.600.246	-2.600.246

Prioritetsgæld	54.222.930	54.222.930	0
Anden gæld	13.612.569	13.612.569	0
Gæld i alt	67.835.499	67.835.499	0

Passiver	76.524.573	76.002.969	521.604
-----------------	-------------------	-------------------	----------------

Opgørelse af skattepligtig indkomst

Resultat ifølge årsrapporten	-1.363.607
Reguleringer vedrørende regnskabsmæssige poster mv.	
Afskrivninger, tilbageført	8.692.633
Renter Kommunekredit, tilbageført	1.593.865
Periodisering primo, tilbageført	59.920
Periodisering ultimo,	-145.991
	10.200.427
Skattemæssige reguleringer m.v.	
Afskrivninger	-2.516.283
Betalte ydelse Kommunekredit	-10.560.758
Repræsentation	2.097
	-13.074.944
Skattepligtig indkomst	-4.238.124
Skattepligtig indkomst til beskatning	-4.238.200

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

Ledningsnet	
Saldoværdi pr. 1. juli	2.981.040
Salg	0
	2.981.040
Tilgang	58.388
	3.039.428
Afskrivning 7%	-212.760
Saldoværdi pr. 30. juni	2.826.668
Produktionsanlæg	
Saldoværdi pr. 1. juli	1.565.763
Salg	0
	1.565.763
Tilgang	404.962
	1.970.725
Afskrivning 21%	-413.852
Saldoværdi pr. 30. juni	1.556.873
Driftsmidler og solanlæg	
Saldoværdi pr. 1. juli	166.527
Salg	0
	166.527
Tilgang	18.730.192
	18.896.719
Afskrivning	-1.889.671
Saldoværdi pr. 30. juni	17.007.048

GRØNT REGNSKAB for JÆGERSPRIS KRAFTVARME produktion og salg: 2010 / 2011													
Værkets elproduktion solgt på den nordiske elbørs gennem Nordjysk Elhandel:									20.638 MWh				
Egetforbrug af el ved produktion (købt v. Dong Energy):									312 MWh				
Værkets varmeproduktion på motorerne:									26.190 MWh				
Værkets varmeproduktion på kedel:									8.517 MWh				
Værkets varmeproduktion på solfanger: Produktionen svarer til 360.000 m ³ N-gas og en udledning på 800 ts CO ₂									4.487 MWh				
Værkets varmeproduktion ialt:									39.196 MWh				
Egetforbrug, stilsandsvarme:									233 MWh				
Varmesalg til 1.240 andelshavere (såvel storkunder som parcelhuskunder):									28.124 MWh 101.246 GJ				
Varmetab i fjernvarmenet og varmeværk: 28,2 %									11.072 MWh				
Pumpearbejde:									1.094.936 m ³				
Årsafkøling:									22,1 °C				
Kraftvarmeprocenten er forholdet mellem varmeproduktionen på motorer (samproduktion af el og varme) og den samlede varmeproduktion.									75,5 %				
Kraftvarmeproduktionen er styret af prisen Nordisk elbørs og Energinet.dk behov for regulerkraft formidlet af Nordjysk Elhandel.													
Virkningsgrader: 38,1 % elvirkningsgrad på motorer 48,4 % varmekirkningsgrad på motorer. 86,6 % totalvirkningsgrad på motorer 105,5 % kedelvirkningsgrad (ren varmeprod.) 95,5 % værkvirkningsgrad													
Graddage ifølge TI / DFF: Normalåret: 3.112 Regnskabsåret 2009 / 2010 3.176 Dette regnskabsår: 3.166 graddage													
Brændsel: Naturgas, Kontrakt m. HMN om køb af gas børsen. Brændeværdi=39,6 MJ/m ³ . Årets køb: 5.652.177 m ³ Naturgassen bliver renset for svovl ved landgangen i Jylland og dermed er der praktisk talt ingen SO _x i luften over Danmark fra naturgassen. Motorerne kører med stort luftoverskud og iltningsskatalysatorer i udstød. Dette giver sammen med en lav forbrændingstemperatur minimal NO _x -produktion. UHC grænseværdier holdes nede ved hjælp af katalysatorer i udstød.													
Smøreolie: Forbruget skal ligge ekstremt lavt på store motorer med mange driftstimer, så forurening af atmosfære og røggassystem bliver minimale. Årets smøreolieforbrug: oleskift 940 liter / år supplering 2.480 liter / år 0,153 gram/KWh													
Emissionstabell: (Standard i.h.t. normal kemisk sammensætning af brændsel, når det omsættes til varme)													
	SO ₂		NO _x		CO ₂		SO _x		NO _x		CO ₂		
Kul	0-400	g SO _x /GJ	0 - 100	g /GJ	95	kg /GJ	Naturgas	0	g /GJ	50 (- 200)	g /GJ	57	kg /GJ
Fuelolie	200	g /GJ	0 - 100	g /GJ	80	kg /GJ	Biomasse	200	g /GJ	150	g /GJ	0	kg /GJ
Fyringsolie	200	g SO _x /GJ	100	g /GJ	74	kg /GJ	Affald	200	g /GJ	150	g /GJ	0	kg /GJ
Jægerspris Kraftvarme's emissioner:													
			N-gas		N-gas		SO _x		50 g NO _x /GJ		57 kg CO ₂ /GJ		
I alt (SO _x og CO ₂):			5.652.177 m ³		223.826 GJ		0 kg		11.191 kg		12.758 tons		
Fjernvarmehand: Vandet er totalafsaltet (permeat) og konditioneret med NaOH til pH=10,0 (uorganisk kemi). Vandet affiltes mekanisk /termisk inden afsaltning													
Systemet indeholder: Fjernvarmenet NORD (Over Dråby-Jægerspris-Neder Dråby), 300 mm hovedledning. Fjernvarmenet SYD (Gerlev-Landerslev), 150 mm hovedledning. Varmeakkumuleringsstanke, 2 stk der kan drives enkeltvis og tryksat til 3,5 bar. Ekspansionstank = 60 m ³ Systemet er suppleret ved udbygning af nettet samt ved lækager. NAOH-dosering for beskyttelse af fjernvarmerør og vekslere med tæninger. pH = 10,0 Solvarmeanlæg, 30 % glykol									1000	ts vand			
									400	ts vand			
									1400	ts vand			
									204	ts vand			
									100	ltr.			
									40	ts vand			
Personale: 2 ansatte, 1 maskinmester og 1 kontorassistent (3 dage/uge) i dagtid.													
Ulykker: 2 ansatte, som rådighedsvagter, maskinarbejder og elinstallatør, udenfor arbejdstid (aften, nat og weekends)													
Ulykker: ingen arbejdsulykker, der har medført sygefravær for de ansatte.													