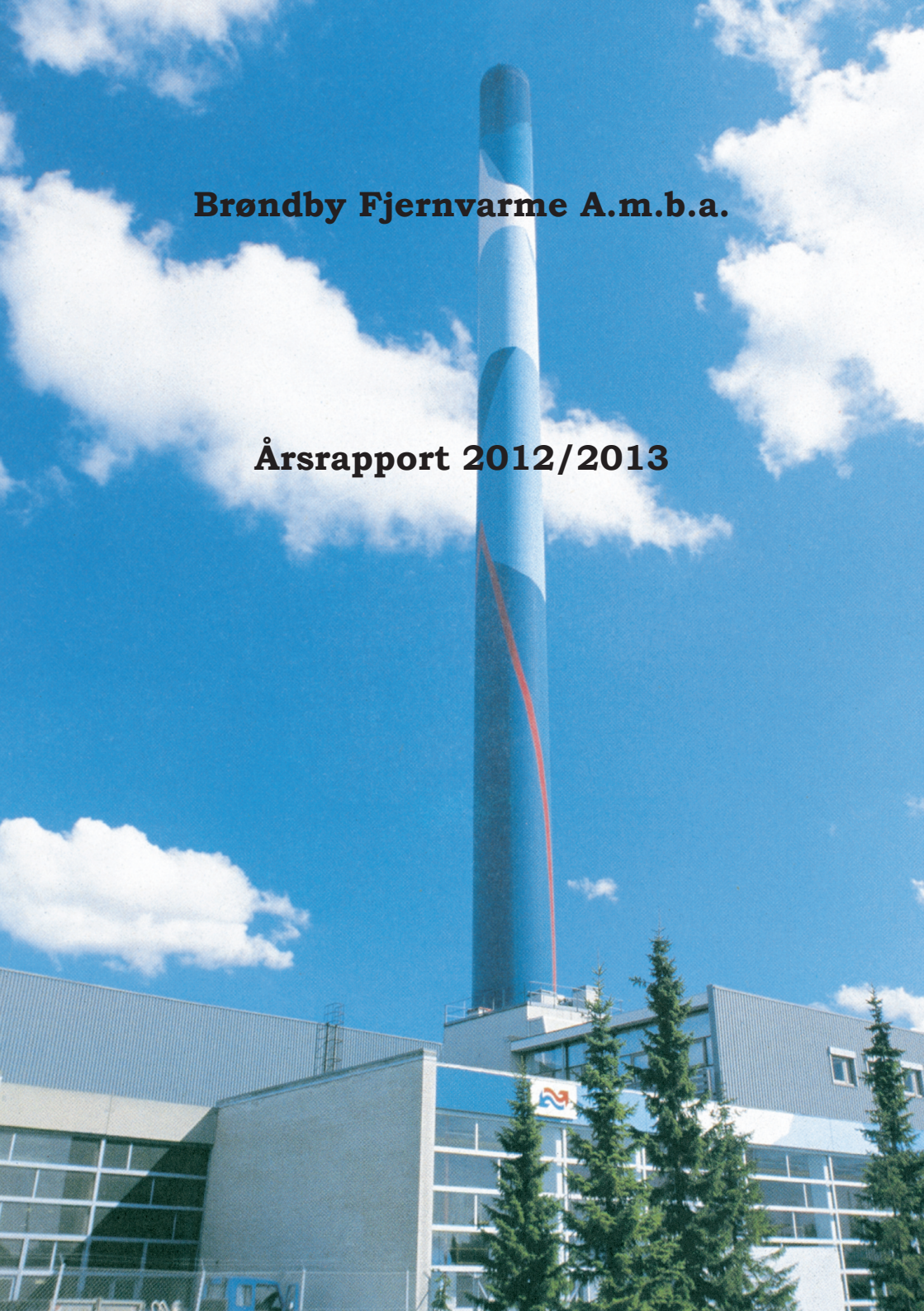




Brøndby Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapport 2012/2013



Brøndbyøster Centralen

Årsrapport 2012 / 2013

Selskabsoplysninger:

Selskabet: Brøndby Fjernvarme A.m.b.a.
Kirkebjerg Alle 92 A
2605 Brøndby.

Tlf.nr.: 43 45 20 60

Hjemmeside: **www.brondbyfjernvarme.dk**

CVR-nr. 33 26 93 15

Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Bankkonto: Danske Bank

reg.nr. 4440 konto nr. 3358111777

Hjemstedskommune: Brøndby

Bestyrelse: Vagn Mølgård, formand
Ole Larsen, næstformand
Ole Jæger Gatten, sekretær
Kaare Kjær-Madsen, bestyrelsesmedlem
Carsten Nielsen, bestyrelsesmedlem
Heinrich Nielsen, bestyrelsesmedlem
Arno Hurup Christiansen, bestyrelsesmedlem
Tor Darre, bestyrelsesmedlem
Hugo Thuge, bestyrelsesmedlem
Erik Skalka, medarbejderrepræsentant

Ledelse: Franz Hansen, driftsleder

Revision: Deloitte, statsautoriseret partnerselskab

Brøndby Fjernvarme A.m.b.a.

afholder ordinær generalforsamling torsdag den 26. september 2013 kl. 19.00
I Kirkebjerg´s selskabslokaler, Park Allé 282, Brøndbyvester.

DAGSORDEN:

1. Valg af dirigent.
2. Aflæggelse af beretning.
3. Aflæggelse af regnskab.
4. Bestyrelsens forslag.
5. Indkomne forslag.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer og suppleanter:
 - a. 1 repræsentant for parcelhusejere (på valg: Heinrich Nielsen - modtager ikke genvalg)
samt 1 suppleant (på valg: Palle Møgelberg)
 - b. 1 repræsentant for boligselskaberne (på valg: Ole Larsen)
samt 1 suppleant (på valg: Freddy Rasmussen)
 - c. 1 repræsentant for industri m.fl. (på valg: Arno Hurup Christiansen)
samt 1 suppleant (på valg: Kirsten Hald)
7. Valg af statsautoriseret revisionsfirma.
(på valg: Deloitte)
8. Eventuelt.

Ledelsesberetning 2012/2013.

Brøndby Fjernvarme er et andelsselskab, der forsyner ca. 31.000 borgere og mange virksomheder og institutioner i Brøndby Kommune med fjernvarme.

Brøndby Fjernvarme har atter haft et travlt år. Der blev foretaget mange tilslutninger til fjernvarmenettet og mange projekter er afsluttet. Nye projekter er nu igangsat.

Vi har i årets løb tilsluttet 35 selvstændige målere.

Der er nu tilsluttet 3.363 andelshavere med selvstændig installation.

Varmeåret 2012/2013 var 1 % koldere end et normalt varmeår.

Kvoten for indsamling af realiserede energibesparelser på 4613 MWh blev indfriet for 2012/2013. Det er Brøndby Fjernvarmes hensigt at løse opgaven lokalt i samarbejde med vores forbrugere, men to tredjedele af besparelserne har vi dog købt "udenbys" for at opfylde kvoten. Kvoten for energibesparelser er for de kommende 2 år nu steget til 8.318 MWh, og den stiger yderligere fremover. Vi har i den forbindelse rettet en forespørgelse hos ekstern aktør, Decentral Energihandel ApS, for køb af 7.000 MWh.

Priserne for år 2013/2014 er fastsat til kr. 346,55 pr. MWh, kr. 3,63 pr.m³ cirkulerende vand og fastafgift til kr. 10,75 pr. m³ rumfang (inklusive moms). Bestyrelsen har ønsket at skabe en så kostægte pris som mulig samt tilstræbe, at der skabes et incitament hos den enkelte forbruger til at foretage energibesparelser. Fordelingen mellem faste og variable omkostninger i år 2013/2014 er variabelafgift 70% og fastafgift 30%.

På Brøndby Fjernvarmes hjemmeside **www.brondbyfjernvarme.dk**, kan man nemt få informationer, energirådgivning, priser m.m. og hurtigt komme i forbindelse med netop den afdeling man evt. søger.

977 kunder har tilmeldt sig serviceordningen og flere forventes at komme til.

Der er ansat 13 medarbejdere ved Brøndby Fjernvarme.

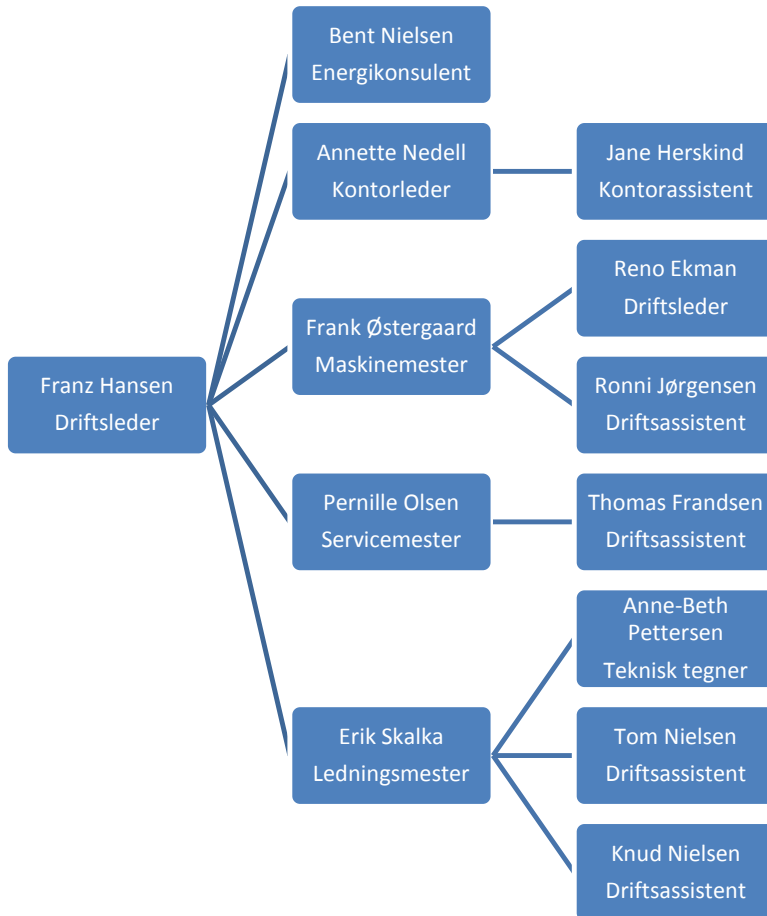
Driftsresultatet blev en underdækning på kr. 3.064.000 for Brøndby området som anført på side 8.

Brøndby Fjernvarme har etableret fjernvarme i Glostrup og Brøndbylund samt deltaget i etablering af fjernvarme i Ragnesminde i år 2012/2013, hvor Ragnesminde og Brøndbylund er gået i drift i år 2012/2013.

Der udarbejdes selvstændige varmeregnskaber for de tre forsyningsområder. Resultatet vises i note 9

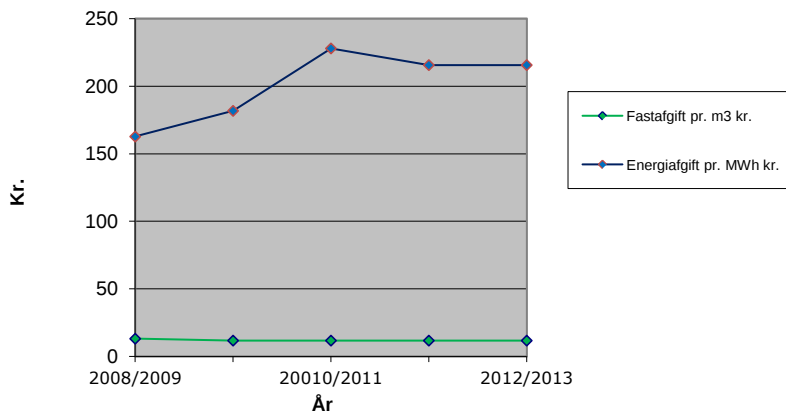
Der er i øvrigt ikke foretaget transaktioner eller andet efter regnskabsårets afslutning, som kan forrykke bedømmelsen af selskabets forhold.

Organisation

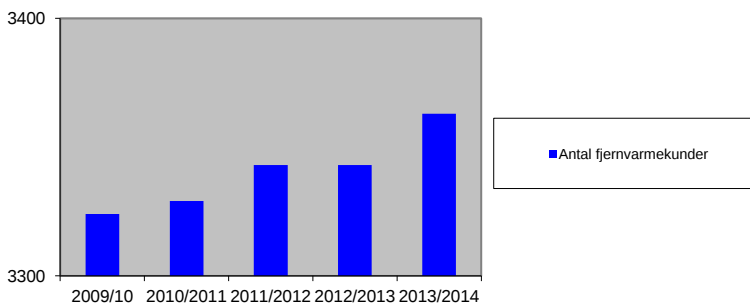


Nøgletal m.v.

Udvikling i priser



Antal fjernvarmekunder



Brøndbyområdet

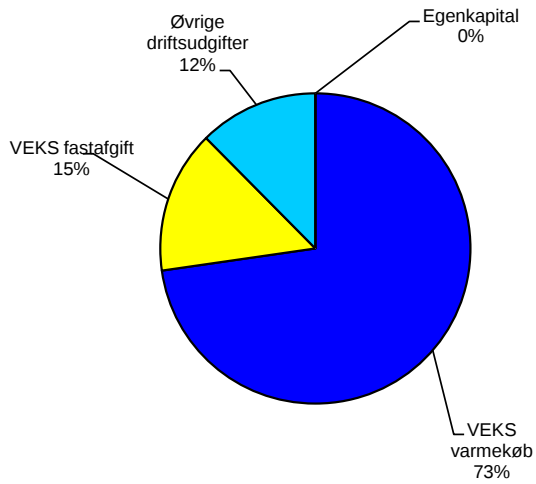
Regnskabsår (1.000 kr.)	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	Budget 2013/2014
Omsætning	122.123	125.391	147.828	140.935	141.858	149.110
Samlede udgifter	-123.411	-131.166	-131.991	-134.229	-144.922	-168.147
Overdækn./underdækn.	-1.288	-5.775	15.837	6.706	-3.064	-19.037

(Regnskabstal set over en 5 årig periode)

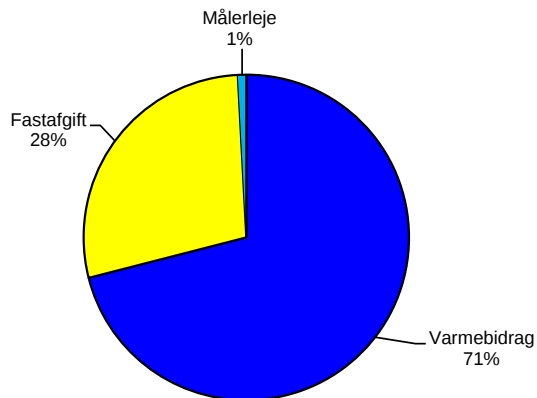
Overdækning (overskud) = positive tal og underdækning (underskud) = negative tal)

Ragnesminde og Brøndbylund indgår ikke i ovenstående (note 9)

Omkostningsfordeling



Indtægtsfordeling



Ragnesminde og Brøndbylund indgår ikke i ovenstående (note 9)

i 1.000 kr.

Note	Resultatoppgørelse	Resultat 2012/2013	Resultat 2011/2012
1.	Nettoomsætning		
	Faste forbrugsafgifter	41.149	56.494
	Variable forbrugsafgifter	100.709	84.441
	Omsætning øvrige	8.248	0
	Årets over/underdækning	3.064	-6.706
9.	Årets over/underdækning øvrige	-2.590	0
	Nettoomsætning i alt	150.580	134.229
2.	Produktionsomkostninger	119.023	100.414
	Bruttoresultat	31.557	33.815
3.	Distributionsomkostninger	27.369	29.919
4.	Administrationsomkostninger	4.015	3.947
5.	Energibesparelser	1.691	1.732
	Resultat af primær drift	-1.518	-1.783
6.	Andre driftsindtægter	1.503	1.650
	Resultat før renter	-15	-133
7.	Renter netto	15	133
	Årets resultat	0	0

i 1.000 kr.

Balance pr. 31 maj

Note	Aktiver	
	31. maj 2013	31. maj 2012
8. Anlæg		
Anlæg 1/6-2009 - 31/5-2010	99	197
Anlæg 1/6-2010 - 31/5-2011	101	152
Anlæg 1/6-2011 - 31/5-2012	3.548	4.000
Anlæg 1/6-2012 - 31/5-2013	3.338	0
Anlæg Priorparken	4.982	5.978
Varmecentralen Priorparken	1.554	1.864
Energidistrikt E 50	1.310	1.572
Brøndbylund	13.137	0
Igangværende anlægsarbejder	7.200	1.185
Anlæg i alt	35.269	14.948
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra forbrugere	4.239	1.332
Øvrige tilgodehavender	1.637	2.832
Tilgodehavender i alt	5.876	4.164
Likvide beholdning		
Kassebeholdning	3	4
Danske Bank	12.544	28.363
Likvide beholdning øvrige	7.297	0
Likvide beholdning i alt	19.844	28.367
Aktiver i alt	60.989	47.479

i 1.000 kr.

Balance pr. 31 maj

Note	Passiver	
	31. maj 2013	31. maj 2012
Langfristede gældsforpligtelser		
Brøndby Kommune	4.538	4.538
Kommunekredit øvrige	12.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.538	4.538
Kortfristede gældsforpligtelser		
Tilbagebetaling årsafregning forbrugere	11.891	7.870
Takstmæssige mellemværende	19.050	22.114
Takstmæssige mellemværende øvrige	2.590	0
Skyldige leverandører	8.682	8.492
Anden gæld	1.894	4.128
Depositum	344	337
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	44.451	42.941
Passiver i alt	60.989	47.479

1. Opkrævning hos forbrugere

Variabel afgift	75.648	65.060
Cirkulerende vand	25.061	19.381
Fastafgift	39.967	55.335
Målerleje	1.182	1.159
Årets over/underdækning	3.064	-6.706
Årets over/underdækning øvrige note 9	-2.590	0
Omsætning øvrige note 9	8.248	0
Opkrævning hos forbrugere i alt	150.580	134.229

2. Produktionsomkostninger

Variabel afgift varmekøb excl. varmetab	91.247	77.168
Fast afgift varmekøb	21.098	22.412
Retur god afkøling	-2.003	-1.830
Refusion af procesvarme	-361	-404
El	1.041	957
Reparation og vedligeholdelse	1.154	871
Refusion fra VEKS	-2.842	-2.726
Personaleomkostninger	1.671	1.666
Kørseludgifter	56	72
Datalinier	185	183
Lokaleomkostninger	416	549
Afskrivninger	1.718	1.496
Produktionsomkostninger øvrige note 9	5.643	0
Produktionsomkostninger i alt	119.023	100.414

3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledninger og brønde	10.765	13.940
Varmetab	11.908	11.255
Målerudgifter	76	112
Personaleomkostninger	3.021	3.032
Kørseludgifter	142	141
Fjernaflysning	47	47
Lokaleomkostninger	195	265
Afskrivninger	1.209	1.127
Distributionsomkostninger øvrige note 9	6	0
Distributionsomkostninger i alt	27.369	29.919

4. Administrationsomkostninger

Forbrugere information	46	67
Kontorartikler/tryksager/porto	182	173
Edb-udgifter	99	74
Diverse gebyr m.v.	180	174
Kontingenter	164	139
Revision	126	92
Advokat/konsulent bistand	44	120
Tab på fordringer	11	48
Personaleomkostninger m.m.	2.900	2.797
Kørseludgifter	43	41
Telefon	36	46
Lokaleomkostninger	97	133
Afskrivninger	78	43
Administrationsomk. øvrige note 9	9	0
Administrationsomkostninger i alt	4.015	3.947

5. Energibesparelser

Personaleomkostninger m.m.	640	584
Køb af enegibesparelser	1.051	1.148
Energibesparelser i alt	1.691	1.732

6. Andre driftsindtægter

Udlejning antenner/lokaler	1.435	1.561
Øvrige (spædevand/gebyrer)	68	89
Andre driftsindtægter øvrige note 9	1	0
Andre driftsindtægter i alt	1.503	1.650

7. Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank og giro	2	7
Renteindtægter forbrugere	14	127
Finansielle indtægter i alt	16	134

Finansielle omkostninger

Renteudgifter, bank m.m.	0	1
Renteudgifter øvrige note 9	1	0
Finansielle omkostninger i alt	1	1

i 1.000 kr.
Note

8.	År	Anlægsudgifter	Tilslutn. Afgifter	Afskrivninger	Saldo
	1981-2012	257.186	133.929	116.170	7.087
	Priorparken	33.210		28.228	4.982
	Priorparken Varmecentralen	9.140		7.586	1.554
	Energidistrikt E 50	13.100		11.791	1.309
	Brøndbylund	14.015		878	13.137
	Igangv. anlægsarbejde	7.200			7.200
	I alt	333.851	133.929	164.653	35.269

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Brøndby Fjernvarme A.m.b.a. for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt Lov om Varmeforsyning.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år. Resultatopgørelsen og balancen er klassificeret efter fjernvarmeværkets funktioner og aktiviteterens omfang samt fjernvarmeværkets ønsker om hensyn til præsentation af tallene.

Nettoomsætning

Omsætningen består af årets salg af varme, opgjort på baggrund af måleaflæsninger hos de enkelte forbrugere. Heri indgår også den del af selskabets over/underdækning, opgjort efter lov om varmforsyning, som ikke henlægges til senere investering. Opkrævede beløb til dækning af henlæggelser efter varmforsyningsloven, fradrages omsætning og indregnes under passiver som takstmæssige henlæggelser. Indregnes efterfølgende i resultatopgørelsen i takt med afskrivning af tilhørende anlægsaktiver

Skat

Der er i årsopgørelsen ikke indarbejdet skat, da værket er undtaget fra beskatning, jf. selskabsskatteloven §3.4.

Anlægsaktiver

Anlæg kan afskrives over 5 til 30 år i overensstemmelse med afskrivningsbekendtgørelsen. Afskrivningsbekendtgørelsen giver ligeledes mulighed for at henlægge op til 75% af den budgetterede anlægssum i op til 5 år før idriftsættelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag for nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

i 1.000 kr.

Note

9.	Resultatopgørelse 2012 / 2013	Brøndbylund	Ragnesminde
	Nettoomsætning	2.345	5.903
	Årets over/underdækning	0	-2.590
	Nettoomsætning i alt	2.345	3.313
	Produktionsomkostninger	2.341	3.302
	Bruttoresultat	4	11
	Distributionsomkostninger	2	4
	Administrationsomkostninger	1	8
	Resultat af primær drift	1	-1
	Andre driftsindtægter	0	1
	Renteudgifter	1	
	Årets resultat	0	0

I produktionsomkostningerne for Brøndbylund er indholdt afskrivninger i alt 878 t.kr.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 for Brøndby Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de tilpasninger der følger af Lov om Varmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 19. August 2013.

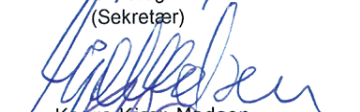

Franz Hansen
Driftsleder


Vagn Mølgård
(formand)


Ole Frank Larsen
(Næstformand)


Ole Jæger Gatten
(Sekretær)


Carsten Nielsen


Kåre Kjær-Madsen


Heinrich Nielsen


Arno Hurup Christiansen


Tor Darre


Hugo Thuge


Erik Skalka
(Medarbejderrepræsentant)

**Den uafhængige revisors erklæringer
Til kapitalejerne i Brøndby Fjernvarme A.m.b.a.**

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Brøndby Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, tilpasset de regler, der følger af Lov om Varmeforsyning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af Lov om Varmeforsyning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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. 31. maj 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2012 - 31. maj 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, tilpasset de regler der følger af Lov om Varmeforsyning.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

København, den 19. august 2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Mogens Henriksen

statsautoriseret revisor



FJERNVARME

Brøndby Fjernvarme A.m.b.a.
Kirkebjerg Alle 92a . 2605 Brøndby
Tlf.: 43 45 20 60
www.brondbyfjernvarme.dk