



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
AUDIT
KPMG Huset
Værkmestergade 25
Postboks 330
8100 Aarhus C

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Haderslev Fjernvarme A.m.b.a.

Specifikationshæfte til
årsrapport 2013

CVR-nr. 58 06 12 12
016955 13001 / 4132939_1

Supplerende specifikationer til årsrapport for 1. januar - 31. december 2013

	2013	1/6 - 31/12 2012
1 Årets resultat før renter		
Nettoomsætning	91.143.751	41.543.281
Direkte produktionsomkostninger	2 -71.228.670	-31.982.490
Vedligeholdelse produktionsapparat	3 -7.691.357	-4.291.573
Køb af el	-966.073	-449.717
Driftsledelse	4 -779.835	-465.398
Ledningstab	11.818.242	6.041.989
Bruttoresultat	22.296.058	10.396.092
Distributionsomkostninger	5 -5.038.638	-2.553.231
Ledningstab	-11.818.242	-6.041.989
Produktionsresultat	5.439.178	1.800.872
Administrationsomkostninger	6 -3.485.934	-2.218.416
Energispareaktiviteter	7 -1.380.383	-95.851
Resultat af primær drift	572.861	-513.395
Andre driftsindtægter	8 462.889	575.069
Årets resultat før renter	1.035.750	61.674
2 Direkte produktionsomkostninger		
<i>Produktion:</i>		
Naturgas varmeproduktion	37.723.855	10.043.343
Naturgas elproduktion	1.574.746	773.503
Naturgas transport	3.606.112	1.189.839
Køb af flis	6.817.346	1.507.197
Vand og hjælpestoffer	54.205	28.815
Gebyr for styring af CO ₂ -kvoter	84.529	51.191
Driftslønomsomkostninger	952.047	532.427
Kørselsomkostninger	37.150	20.175
Lokaleomkostninger	504.583	280.923
	51.354.573	14.427.413
<i>Køb af varme:</i>		
Varmekøb kraftvarmeværk	14.414.267	13.617.181
Affaldsafgifter	5.459.830	3.937.896
	19.874.097	17.555.077
Direkte produktionsomkostninger i alt	71.228.670	31.982.490

Supplerende specifikationer til årsrapport for 1. januar - 31. december 2013

	2013	1/6 - 31/12 2012
3 Vedligeholdelse af produktionsapparat		
<i>Produktionsapparat:</i>		
<i>Produktionsanlæg:</i>		
Reparation og vedligeholdelse kedler	112.958	130.445
Motorvedligeholdelse	279.347	54.969
Vedligeholdelse fiskekedel	606.794	118.368
Øvrige driftsomkostninger	217.529	100.443
Lønombkostninger	367.518	207.055
Lokaleombkostninger inkl. afskrivninger	43.803	27.271
Forsikringer	560.333	278.241
Afskrivninger på tekniske anlæg	4.702.553	2.903.265
	<u>6.890.835</u>	<u>3.820.057</u>
<i>Øvrige anlæg:</i>		
Vedligeholdelse af pumper m.v.	577.657	419.017
Energimåling centraler	85.355	21.713
Teleabonnement	88.140	27.132
Diverse driftsomkostninger	49.370	3.654
	<u>800.522</u>	<u>471.516</u>
Vedligeholdelse af produktionsapparat i alt	<u>7.691.357</u>	<u>4.291.573</u>
4 Driftsledelse		
Lønombkostninger	630.031	354.951
Kørselsombkostninger	37.150	20.175
Lokaleombkostninger inkl. afskrivninger	43.803	27.271
Øvrige driftsomkostninger	68.851	63.001
Driftsledelse i alt	<u>779.835</u>	<u>465.398</u>

Supplerende specifikationer til årsrapport for 1. januar - 31. december 2013

	2013	1/6 - 31/12 2012
5 Distributionsomkostninger		
<i>Hovedledninger:</i>		
Vedligeholdelse af hovedledning	241.439	39.855
El	189.620	187.661
Lønomsomkostninger	682.534	384.531
Kørselsomkostninger	18.575	10.087
Lokaleomkostninger inkl. afskrivninger	43.803	27.271
Afskrivninger	384.748	219.149
	<u>1.560.719</u>	<u>868.554</u>
<i>Stikledninger:</i>		
Vedligeholdelse af stikledning	1.041.154	304.017
Lønomsomkostninger	472.523	266.213
Kørselsomkostninger	27.862	15.131
Lokaleomkostninger inkl. afskrivninger	43.803	27.271
	<u>1.585.342</u>	<u>612.632</u>
<i>Brønde:</i>		
Vedligeholdelse af brønde	73.618	37.510
Lønomsomkostninger	131.257	73.948
Kørselsomkostninger	9.287	5.044
	<u>214.162</u>	<u>116.502</u>
<i>Måleromkostninger:</i>		
Måleromkostninger	60.703	36.676
Lønomsomkostninger	288.764	162.686
Kørselsomkostninger	37.150	20.175
Måleraflysning	54.685	26.774
Afskrivning målere	918.417	519.830
	<u>1.359.719</u>	<u>766.141</u>
<i>Ledningstegning:</i>		
Lønomsomkostninger	288.764	162.686
Øvrige omkostninger ved ledningstegning	29.932	26.716
	<u>318.696</u>	<u>189.402</u>
I alt	<u><u>5.038.638</u></u>	<u><u>2.553.231</u></u>

Supplerende specifikationer til årsrapport for 1. januar - 31. december 2013

	2013	1/6 2011 - 31/5 2012
6 Administrationsomkostninger		
<i>Bestyrelse, generalforsamling m.m.:</i>		
Møder, kurser m.m.	48.343	35.665
Forsikringer	18.571	19.463
Generalforsamling	134.168	110.841
Bestyrelses honorar	150.000	87.500
	<u>351.082</u>	<u>253.469</u>
<i>Ledelse:</i>		
Møder, kurser m.m.	34.545	22.849
Lønoms kostninger	603.780	340.162
	<u>638.325</u>	<u>363.011</u>
<i>Forbrugerinformation:</i>		
Assistance og generalforsamling	8.276	7.797
Annoncer og oplysninger	72.254	92.111
Lønoms kostninger	78.754	44.369
	<u>159.284</u>	<u>144.277</u>
<i>Administration:</i>		
Kørselsomkostninger	18.575	10.087
Lokaleomkostninger	262.818	163.624
Kontorartikler, tryksager m.v.	108.999	140.084
Tab på debitorer	-24.429	924
Inkassoomkostninger	61.363	24.788
Kursusomkostninger	27.119	16.870
Lønoms kostninger	656.282	369.741
	<u>1.110.727</u>	<u>726.118</u>
<i>It-omkostninger:</i>		
Gebyrer og andet	385.181	211.623
Lønoms kostninger	52.503	29.579
	<u>437.684</u>	<u>241.202</u>
<i>Revision m.m.:</i>		
Attester	9.500	9.500
Lovpligtig revision	45.000	45.000
Revision vedr. tidligere år	0	0
Afgiftsmæssig assistance	38.200	75.500
Regnskabsmæssig assistance	69.800	57.620
Selvevaluering	0	19.000
	<u>162.500</u>	<u>206.620</u>

Supplerende specifikationer til årsrapport for 1. januar - 31. december 2013

	2013	1/6 - 31/12 2012
6 Administrationsomkostninger (fortsat)		
<i>Øvrige administrationsomkostninger:</i>		
Advokat	30.225	77.174
Konsulent	214.747	60.000
Abonnement og kontingent	171.019	80.393
Forsikringer	16.434	2.995
Vedligeholdelse inventar	6.893	3.791
Tilsynsafgift	70.643	0
Kopiering	4.959	4.106
Afskrivninger	111.412	55.260
	<u>626.332</u>	<u>283.719</u>
I alt	<u>3.485.934</u>	<u>2.218.416</u>
7 Energispareaktiviteter		
Energispareaktiviteter	1.327.880	66.272
Lønomsstninger	52.503	29.579
	<u>1.380.383</u>	<u>95.851</u>
8 Andre driftsindtægter		
Opkrævede gebyrer	172.252	110.006
Lejeindtægt antenne	290.737	80.687
Handel med CO ₂ -kvoter	0	384.376
	<u>462.989</u>	<u>575.069</u>