

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.

**Tvæervej 11
8570 Trustrup**

Årsrapport for 2018/19

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den / 2019

Dirigent

Medlem af:



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs



RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

CVR-nr. 20 09 58 06

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
 Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019	10
Balance pr. 30. juni 2019	11
Noter	13
 Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2019/20	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2018/19 for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.

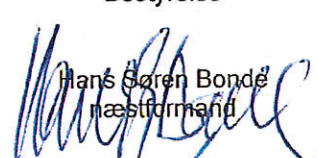
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelserne med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

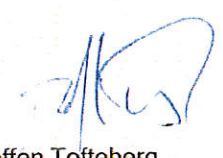
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

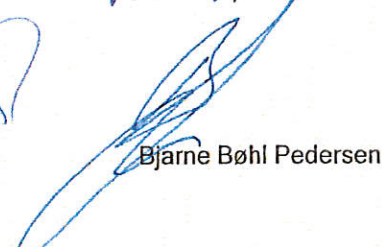
Trustrup, den 29/8 2019

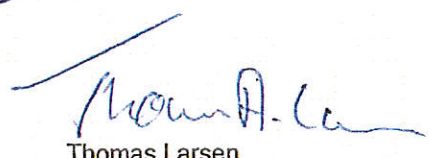

Severin Traberg
formand


Hans Søren Bonde
næstformand


Kurt Therkildsen


Steffen Tofteberg


Bjarne Bøhl Pedersen


Thomas Larsen


Inge Krogh Dideriksen
kommunal repræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Andelsselskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for indeværende regnskabsår. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere andelsselskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere andelsselskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af andelsselskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om andelsselskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rønde den 29/8 2019

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646



René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet	Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. Tvæervej 11 8570 Trustrup
	CVR-nr.: 20 09 58 06 Hjemstedskommune: Norddjurs Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Severin Traberg, formand Hans Søren Bonde, næstformand Kurt Therkildsen Steffen Tofteberg Bjarne Bøhl Pedersen Thomas Larsen Inge Krogh Dideriksen, kommunal repræsentant
Revision	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hovedgaden 34, 1. 8410 Rønde CVR-nr.: 38751646

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at sælge varme i forsyningsområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2018-2019 havde et budgetteret salg på 10.700 MWh, og der er opnået et varmesalg på 8.900 MWh. Hermed er varmesalget betydeligt lavere end budgetteret, og med en lavere omsætning til følge. Fyringssæsonen 2018-2019 var meget mild med 5% mindre graddage end fyringssæsonen 2017-2018, og ca. 21% mindre end normalåret. Dette passer meget godt med det mindre realiserede varmesalg på 17%, set i forhold til det budgetterede salg.

Regnskabet bærer desuden præg af forhøjede omkostninger, der er relateret omkring tilgangen af de nye forsyningsområder med anlæg og forbrugere.

Dette giver især en lønudgift der er forhøjet pga. ansættelse af en ekstra driftsassistent 3 måneder før oprindeligt planlagt, for oplæring således at vi var klar til 1. juli 2019, modsat oprindeligt planlagt 1. september 2019.

Der er også en del ekstra administrative omkostninger i forbindelse med tilgange af nye anlæg, ledningsnet og forbrugere.

I forbindelse med forbruger-udvidelsen af produktionen og varmesalget i 2. halvår stiger vores krav til indberetning af energibesparelser med ca. 45%. Derfor har vi, når der var besparelser til salg, erhvervet disse med henblik på at kunne nå det forventede sparemål for 2019-2020.

Alt dette er en investering i fremtidens set-up, men rammer altså regnskabet for 2018-2019, da disse er gennemført i regnskabsåret, men rettelig er tilhørende den nye situation i det nye regnskabsår her i 2019-2020.

Der er i det nye budget (er) indregnet en overdækning på ca. 1,0 mill. kr. Budgettet er derudover på mange poster sat højt, og vi forventer at komme ud af det nye regnskabsår med et akkumuleret resultat der balancerer.

Varmesalget 2019-2020 er sat konservativt, så det burde være muligt at ramme, selv med en mild vinter.

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. har en stabil drift og økonomi. Der er i indeværende års budget taget højde for de øgede omkostninger, og generelt lavere varmesalg / graddage.

Årets drift på varmeværket

Driftsåret er gået som forventet. Der har ikke været driftsforstyrrelser på produktionsanlæggene, og virkningsgraderne ligger som forventet.

Solvarmen har lavet præcis det den var udlagt for, hvilket stemmer godt overens med den megen sol i 2018, og måneder der generelt har været ret solrige.

Varmeværket fik pr. 1. juli 2019 tilgang af 414 forbrugere fra NRGi-Lokalvarme A/S, fra områderne Balle/Hoed/Glatved, samt Rosmus og Tirstrup. Disse forbrugere er nu en integreret del af vores andelsselskab, som andelshavere, med samme rettigheder og fordele.

Der er en differentieret varmepris mellem det "gamle TLV" og de nytilkomne, da vi stadig har de gamle anlæg til varmeproduktion i de nye forsyningsområder. I 2020 kommer her nye kedler, og varmepumper, sådan at varmeprisen forventes nedsat markant. Vi forventer ca. 20-22%.

NRGi fik desværre gennem deres administrationsaftale med administrationsservice Fyn lavet en del fejl i deres aflæsninger, inden vi overtog forsyningsområderne. Så ca. 25 % af vores nye forbrugere fik nogle store efterregninger for det 1. halvår af 2019, hvor der blev afregnet fra NRGi. Dette har naturligvis været til stor frustration, men de skulle være ved at rette op på fejlene.

Der er kommet 3 nye forbrugere på i regnskabsåret, og der er allerede indgået kontrakt på yderligere 4 tilslutninger fra de nye områder. Her er det særligt vores gode "all-inclusive" tilslutnings-pris der findes attraktiv.

Trustrup-Lyngby Varmeværk er medejer af vores nye service- og driftsselskab TLV-Forsyning ApS. Dette selskab ejes af vandværket, varmeværket og NÆRVARMEVÆRKET.

Forsyningsselskabet har i dag alle medarbejdere ansat, og sørger gennem aftaler med moderselskaberne, for alt drift, vedligehold, og administrative opgaver.

Ledelsesberetning

Dette giver en god synergi og muligheder for drift optimering. Der er "vandtætte skotter" mellem alle selskaber, så ingen af a.m.b.a. selskaberne har nogen risici ved denne selskabskonstruktion.

TLV-Forsyning ApS arbejder p.t. med et projekt om mulig overtagelse af de resterende 6 NRGi-Lokalvarmeværker på Djursland (Ørum, Glesborg, Stenvad, Mesballe, Gjerrild og Voldby), som fremadrettet skal ejes af TLV-Forsyning ApS.

Der er indgået aftale mellem NRGi og TLV-Forsyning, om at arbejde hen imod en aktieoverdragelse af de resterende varmeværker på Djursland pr. 1. januar 2020.

Ved at TLV-Forsyning ApS ejer det "nye varmeværk" kommer der også vandtætte skotter mellem det nye A/S og de eksisterende a.m.b.a. ér.

Gevinsten for de nuværende a.m.b.a. 'er en styrkelse af hele set-up', og med en særlig styrkelse af TLV-Forsyning som driftsselskab. Herved kan der sikres en stabil fremadrettet drift hvor alle synergier kan udnyttes i fremtiden.

Det forventes at vi også i byerne ved de 6 NRGi-Lokalvarmeværker kan sænke varmeprisen markant, også op mod 20-22%. Dette vil samlet frigøre kapital på op til 5 mill. kr. om året, i de mindre lokalsamfund, og vi tager dermed et ikke uvæsentligt socialt ansvar i byerne på Djursland ved at frigøre kapital til forbrug eller opsparing.

Den samlede besparelse på baggrund af vores tiltag de seneste par år, løber op i ca. 7,5 mill. kr. årligt, direkte til forbrugerne.

Alt dette kan kun lade sig gøre fordi Trustrup-Lyngby Varmeværk, gennem sin strategi har en god og stabil drift og et setup der gør, at vi ser fortrøstningsfuldt ud på fremtiden.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 andelsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå andelsselskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles værdier og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles værdier og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris. Aktiverne afskrives over forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Grund	15 år
Bygninger og ledninger	30 år
Målere	10 år
Produktionsanlæg	20 år - 30 år
Maskiner og inventar	5 år

Afskrivningerne kan variere fra år til år, men altid således, at det fulde beløb er afskrevet i intervallet mellem 5 år og 30 år.

Restværdier for de enkelte aktiver er sat til 0 kr.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af indkøbspriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld optaget før 1/7 2002 er medtaget til nominel restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

		Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18	Budget 2018/19 (ikke revideret)
Note				
	Indtægter			
	Varmesalg 8.933 MWh á kr. 325	2.903.330	3.015.130	3.510.000
	Fast afgift	1.958.956	1.695.637	1.913.000
	Målerleje	401.370	399.292	412.000
	Årets overskud (-) og underskud (+)	422.813	334.876	-432.000
		5.686.469	5.444.935	5.403.000
1	Øvrige indtægter	10.805	161.415	0
	Indtægter i alt	5.697.274	5.606.350	5.403.000
	Omkostninger			
2	Energikøb	-1.605.519	-1.678.690	-1.656.000
3	Produktionsomkostninger	-1.609.394	-1.496.735	-1.564.000
4	Distributionsomkostninger	-825.517	-978.385	- 698.000
5	Administrationsomkostninger	-913.414	-762.119	-750.000
	Omkostninger i alt	-4.953.844	-4.915.929	-4.668.000
	Resultat af primær drift	743.430	690.421	735.000
6	Finansieringsindtægter	0	0	0
7	Finansieringsomkostninger	-743.430	-690.421	-735.000
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 30. juni

Note		2019	2018
	AKTIVER		
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.	26.356.333	27.031.924
	Andelskapital DFF - EDB	1.000	1.000
	Kapitalandele i TLV Forsyning	15.000	0
	Forudbetalt i forbindelse med overtagelse af varmegværker	8.665.129	0
	Anlægsaktiver i alt	35.037.462	27.032.924
	 Varelager		
	Forudbetalt for overtagelse af varelager	88.139	0
	Beholdning af flis, olie og kemikalier	184.747	315.258
	Beholdning af energibesparelser	224.340	106.236
	Beholdning af målere	5.535	0
		502.761	421.494
	 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.429.634	1.006.821
	Tilgodehavende hos andelshaverne	474.517	480.493
	Forudbetalte omkostninger	22.495	42.991
		1.926.646	1.530.305
	Omsætningsaktiver i alt	2.429.407	1.951.799
	 AKTIVER I ALT	37.466.869	28.984.723

Balance pr. 30. juni

		2019	2018
Note			
	PASSIVER		
	Langfristet gæld		
9	Prioritetsgæld	32.926.339	24.467.946
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.215.000	855.000
	Kassekredit	2.367.008	2.923.435
	Tilbagebetaling til andelshaverne	541.153	226.646
10	Anden gæld	417.369	511.696
	Kortfristet gæld i alt	4.540.530	4.516.777
	Gæld i alt	37.466.869	28.984.723
	PASSIVER I ALT	37.466.869	28.984.723

Noter

Note		Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18	Budget 2018/19 (ikke revideret)
1	Øvrige indtægter			
	Rykkergebyrer/flyttegebyrer	10.805	11.415	0
	Regulering i forbindelse med afhændelse af materielle anlægsaktiver	0	150.000	0
		<u>10.805</u>	<u>161.415</u>	<u>0</u>
2	Energikøb			
	Køb af flis	1.475.009	1.783.682	1.656.000
	Køb af olie	0	34.739	0
	Beholdning af flis/olie/kemikalier primo	315.257	175.527	315.000
	Beholdning af flis/olie/kemikalier ultimo	-184.747	-315.258	-315.000
		<u>1.605.519</u>	<u>1.678.690</u>	<u>1.656.000</u>
3	Produktionsomkostninger i øvrigt			
	Kemikalier	7.314	27.527	18.000
	Spildevandsafgift	21.734	34.085	34.000
	Slam/slagger	69.992	102.776	83.000
	Vand og spædevand	5.217	43	9.000
	Punktafgift	18.364	20.594	22.000
	Spildevandskontrol	7.303	7.169	7.000
	El	110.029	122.213	106.000
	Værktøj og småanskaffelser	0	0	2.000
	Vedligeholdelse produktion	102.047	105.348	107.000
	Kursusudgift/rejseudgifter	10.995	3.975	3.000
	Overførte personaleudgifter	454.952	401.169	378.000
	Overførte transportudgifter	1.755	5.144	7.000
	Overførte lokaleomkostninger	25.692	22.692	14.000
	Afskrivninger	774.000	644.000	774.000
		<u>1.609.394</u>	<u>1.496.735</u>	<u>1.564.000</u>

Noter

Note		Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18	Budget 2018/19 (ikke revideret)
4	Distributionsomkostninger			
	Hovedledninger	0	3.746	7.000
	Stikledninger	8.663	5.450	6.000
	Målerudgifter	1.180	9.225	1.000
	Køb af besparelser	195.303	149.074	97.000
	Kursus	0	3.026	0
	Øvrig styring (APL)	1.734	6.111	7.000
	Måleraflæsning	4.409	17.025	0
	Overførte personaleudgifter	227.477	200.584	189.000
	Overførte transportudgifter	1.755	5.144	6.000
		440.521	399.385	313.000
	Afskrivninger	384.996	579.000	385.000
		825.517	978.385	698.000

Noter

Note		Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18	Budget 2018/19 (ikke revideret)
5	Administrationsomkostninger			
	Bestyrelseshonorar	38.000	38.000	38.000
	Telefon/kontor bestyrelse	19.200	19.200	14.000
	Mødeudgifter	17.952	16.629	16.000
	Gaver og blomster	8.110	7.199	7.000
	Generalforsamling	7.442	2.968	4.000
	Forbrugerinformation og annoncering samt bidrag hjemmeside	11.216	2.722	3.000
	PSO/Energibesparelser	14.893	13.636	0
	Forsikring	0	3.670	4.000
	Administration	14.780	10.640	10.000
	IT-udgifter, inkl. PBS	88.201	15.949	74.000
	Revision	49.300	48.000	48.000
	Regnskabsmæssig assistance m.v.	9.500	0	2.000
	Juridisk assistance	1.640	1.272	4.000
	Kursus	0	0	1.000
	Mindre nyanskaffelser	0	2.716	0
	Tab på debitorer	4.070	4.440	0
	Kontingent (DFF, FOF, WEB, Hosting m.v.)	32.230	33.283	33.000
	Erhvervsforsikring	55.231	60.207	67.000
	Administrationshonorar forsikring	12.644	25.443	0
	Telefon	27.389	18.367	16.000
	Overførte personaleudgifter	454.952	401.169	378.000
	Overførte transportudgifter	878	2.572	3.000
	Overførte lokaleomkostninger	38.538	34.037	21.000
		906.166	762.119	743.000
	Afskrivninger mindre nyanskaffelser	7.248	0	7.000
		913.414	762.119	750.000
6	Finansieringsindtægter			
	Bank	0	0	0
	Debitorer	0	0	0
		0	0	0

Noter

Note		Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18	Budget 2018/19 (ikke revideret)			
7	Finansieringsomkostninger						
	Bank	195.798	175.516	150.000			
	Kommunekredit	464.050	476.848	465.000			
	Garantiprovision, Norddjurs Kommune	72.582	123.057	120.000			
	Garantiprovision, Norddjurs Kommune, 1. halvår 2018	0	-85.000	0			
	Stiftelsesprovision lån	11.000	0	0			
		<u>743.340</u>	<u>690.421</u>	<u>735.000</u>			
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.						
		Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Bil/mindre nyanskaf- felser	Forudbetalt anlæg
	Anskaffelsessum	26.271.246	6.788.983	2.144.384	19.909.615	182.663	0
	Årets tilgang/afgang	161.127	0	46.212	216.471	66.843	8.665.129
	Anskaffelsessum 30/6 2019	<u>26.432.373</u>	<u>6.788.983</u>	<u>2.190.596</u>	<u>20.126.086</u>	<u>249.506</u>	<u>8.665.129</u>
	Afskrivninger:						
	Saldo primo	-8.274.252	-4.172.391	-1.289.363	-14.346.298	-182.663	0
	Afskrivninger	-629.010	-144.990	-118.821	-266.175	-7.248	0
	Afskrivninger 30/6 2019	<u>-8.903.262</u>	<u>-4.317.381</u>	<u>-1.408.184</u>	<u>-14.612.473</u>	<u>-189.911</u>	<u>0</u>
	Bogført værdi 30/6 2019	<u>17.529.111</u>	<u>2.471.602</u>	<u>782.412</u>	<u>5.513.613</u>	<u>59.595</u>	<u>8.665.129</u>

Noter

Note

9 Prioritetsgæld

	1/7 2018 Gæld i alt	30/6 2019 Gæld i alt	Afdrag næste år
Kommunekredit (2½ %) indekseret			
Kontrakt nr. 201 137 906 (3,11 %)	2.467.483	2.367.034	100.000
Kommunekredit (2,41 %)	16.205.463	15.793.749	415.000
Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	6.650.000	5.950.000	700.000
Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	0	10.030.556	0
	25.322.946	34.141.339	1.215.000

Gæld efter 1/7 2023 udgør t.kr.

10 Anden gæld

	2019	2018
Skyldige omkostninger	7.469	1.206
Hensat skyldig revisor	30.000	30.000
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	51.621	34.485
Skyldigt ATP-bidrag	2.272	1.704
Feriepengeforpligtelse	157.120	137.795
Afsat garantiprovision, Norddjurs Kommune	60.000	123.057
Skyldig moms	108.887	183.449
	417.369	511.696

Specifikationer

Personaleudgifter

	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18	Budget 2018/19 (ikke revideret)
Lønninger	985.506	874.793	841.000
Bestyrelses honorar	-38.000	-38.000	-38.000
Feriepengeforpligtelse, regulering	19.325	33.395	0
Befordringsgodtgørelse	28.902	4.648	3.000
ATP	7.290	6.816	7.000
FIB/AER/Barselsfond	7.295	6.930	6.000
Pension	109.008	104.964	109.000
Arbejdstøj	9.086	880	3.000
Egenbetaling forsikring	-1.449	-5.448	0
Forsikring	10.418	13.599	12.000
I øvrigt	0	345	2.000
	1.137.381	1.002.922	945.000
Overført produktion (40%)	-454.952	-401.169	-378.000
Overført distribution (20%)	-227.477	-200.584	-189.000
Overført administration (40%)	-454.952	-401.169	-378.000
	0	0	0

Kørselsudgifter

Brændstof	6.089	2.854	2.000
Vedligeholdelse	1.115	0	2.000
Vægtafgift	4.150	3.810	7.000
Forsikring	4.534	6.196	5.000
Afskrivning	0	0	0
Lejeindtægt bil	-11.500	0	0
	4.388	12.860	16.000
Overført produktion (40%)	-1.755	-5.144	-7.000
Overført distribution (40%)	-1.755	-5.144	-6.000
Overført administration (20%)	-878	-2.572	-3.000
	0	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter

	Regnskab 2018/19	Regnskab 2017/18	Budget 2018/19 (ikke revideret)
Ejendomsskat	31.982	31.512	12.000
Reparation og vedligeholdelse	10.962	17.155	15.000
Alarm	6.526	5.620	6.000
Renovation	991	1.881	1.000
Rengøring/snerydning/fejning	13.769	561	1.000
	64.230	56.729	35.000
Overført produktion (40%)	-25.692	-22.692	-14.000
Overført administration (60%)	-38.538	-34.037	-21.000
	0	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Regnskab 2018/19 (realiseret)	Budget 2019/20 (ikke revideret)
Indtægter		
Varmesalg 8.933/9.250 MWh á kr. 325/320	2.903.330	2.960.000
Varmesalg Balle, Hoed, Glatved og Tirstrup 8.700 MWh á kr. 540	0	4.698.000
Fast afgift	1.958.956	2.985.000
Målerleje	401.370	739.000
Ekstra bidrag	0	449.000
Årets overskud (-) og underskud (+)	422.813	-912.000
	5.686.469	10.919.000
Øvrige indtægter	10.805	0
Indtægter i alt	5.697.274	10.919.000
Omkostninger		
Energikøb	-1.605.519	-4.281.000
Produktionsomkostninger	-1.609.394	-2.452.000
Distributionsomkostninger	-825.517	-1.553.000
Administrationsomkostninger	-913.414	-1.630.000
Omkostninger i alt	-4.953.844	-9.916.000
Resultat af primær drift	743.430	1.003.000
Finansieringsindtægter	0	0
Finansieringsomkostninger	-743.430	-1.003.000
ÅRETS RESULTAT	0	0