

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.

**Tværevej 11
8570 Trustrup**

Årsrapport for 2019/20

Godkendt på andelselskabets ordinære
generalforsamling den 28/5 2020

Dirigent

Medlem af:

CVR-nr. 20 09 58 06



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs



RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

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 2019 - 30. juni 2020	10
Balance pr. 30. juni 2020	11
Noter	13
 Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	 18
Budget 2020/21	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2019/20 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.

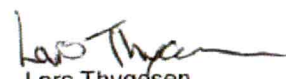
Trustrup, den 16/9 2020



Severin Traberg
formand



Bestyrelse
Hans Søren Bonde
næstformand



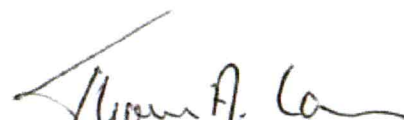
Lars Thygesen



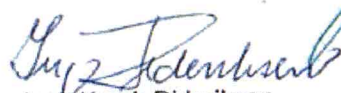
Klaus Helweg



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 2019 - 30. juni 2020, 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 2020 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 16/9 2020

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646


René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.
Tværvej 11
8570 Trustrup

CVR-nr.: 20 09 58 06
Hjemstedskommune: Norddjurs
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Severin Traberg, formand
Hans Søren Bonde, næstformand
Lars Thygesen
Klaus Helweg
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 hovedformål er drive fjernvarmeforsyning, produceret og distribueret i 10 separate forsyningsområder på Djursland i overensstemmelse med gældende lovgivning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Aftalen med NRGi Lokalvarme A/S vedr. overtagelse af deres forsyningsområder og forbrugere i Balle/Hoed/Glatved, Rosmus, Tirstrup, Mesballe, Stenvad, Ørum, Glesborg, Gjerrild og Voldby faldt på plads pr. 1. juli 2019 og senere 1. januar 2020. Hermed er der tilkommet i alt 1332 forbrugere til Trustrup-Lyngby Varmeværk A.m.b.a. således, at der nu er i alt 1.841 forbrugere i selskabet.

Varmeåret har været rekordvarmt med en del færre graddage end et "normal-år" jf. graddage skalaen. Dette har resulteret i et varmesalg 10% under budgetteret - svarende til 2.081 MWh.

Selskabets resultatopgørelse - efter årsregnskabsloven - for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 udviser et resultat på 901.873 kr. mod sidste års resultat på kr. - 422.813 (med en akkumuleret underdækning i 2019/20 på 1.520.323 mio. kroner jf. prisetervisning til Forsyningstilsynet). Der er i regnskabsåret overtaget en underdækning fra NRGi Lokalvarme A/S på 2,2 mio. kroner. Selskabets mål er, at regnskabet skal gå i 0. Over- eller underdækninger skal indregnes i efterfølgende års varmepris til forbrugerne.

Der er i det nye budget for 2020-2021 indregnet en overdækning på 0,5 mio. kr. Selskabet forventer dermed pr. 30. juni 2021 at have et akkumuleret resultat der balancerer. Varmesalget 2020-2021 er sat konservativt set i forhold til de seneste års milde varme-år.

Selskabet har et samlet låneengagement ved Kommunekredit på 66,60 mio. kroner.

Der har i regnskabsåret været en tilgang på 31 nye tilsluttede forbrugere - især fra de nye områder. Det er meget positivt at lokalområderne tager godt imod deres nye fjernvarmeleverandør, og flere ønsker at tilslutte sig fjernvarmesystemet. Tilgang af nye forbrugere vurderes derfor som tilfredsstillende. Det er dog et forsat indsattpunkt fremadrettet, da potentialet vurderes til ca. 200 mulige nye forbrugere.

Drift- og administration varetages af TLV-Forsyning ApS - der er et fælles driftsselskab ejet af Trustrup-Lyngby Vandværk, Trustrup-Lyngby Varmeværk, samt NÆRVARMEVÆRKET. Der er ansat 7 personer i forsyningsselskabet. Udgifter for selskaberne der driftes direkte af forsyningsselskabet fordeles gennem en årligt udarbejdet fordelingsnøgle.

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. har en stabil drift og økonomi, og står efter den øgede forbrugertilgang stærkere end nogensinde.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Varmeprisen i 2020-2021 er for alle forbrugere - som planlagt - sænket efter sammenlægningen.

Årets drift på varmeværket

På værket i Trustrup har solvarmeanlægget leveret 200 MWh mindre end forventet, men dog hvad der ligner de tidligere år. Dette medførte at flis-anlægget kunne køre den forventede del af tiden i varmeåret, og har været stoppet i den planlagte tid hvor solvarmen har leveret hele energien hen over sommeren.

Der har særligt været brugt olie på anlæggene i Balle og Tirstrup i varmeåret. Disse anlæg er underdimensioneret, men ombygges i efteråret 2020 til nye flis-kedler med varmepumpe-kaskader som grund-last.

De øvrige værker optimeres hvor det er værdiskabende. Indsattpunkter er særligt på styringer af anlæggene således, at disse opdateres til tidssvarende løsninger der kan fjernbetjenes og fjernovervåges af driftspersonalet - også udenfor normal arbejdstid.

Mængden af forbrugsstoffer, brændsel, samt restprodukt er som forventet og modsvarer varmeproduktionen.

Restprodukt (slagge/aske) køres for alle værkerne til genanvendelse ved RGS-Nordic i Glatved.

Værkerne har generelt kørt problemfrit hele året, med de ting der må forventes ved drift af 10 autonome produktionsanlæg og distributionsområder.

Virkningsgraderne på anlæggene ligger for de tidligere NRGi værker lidt lavere end forventet for kondenserende flis-anlæg. Dette forventes at kunne optimeres, når der sættes ind mod de meget høje returtemperaturer fra distributionssystemet.

Ledningstab anses som for højt i de "nye områder" Dette skyldes især forbrugere, der ikke har opnået en tilfredsstillende afkøling i deres varmeanlæg.

Dette bliver et fokuspunkt for driften i 2020/2021 hvor der sættes ind med målrettede servicebesøg, samt råd og vejledning.

Alle 1.300 varmemålere i de nye områder er nu skiftet til et fjernaflæst system.

I løbet af efteråret vil forbrugerne få mulighed for at kunne følge med i forbrug og temperaturer på daglig basis.

Varmeværket har forbrugeraflæsninger på timebasis, hvilket muliggør analysing af forbrug og afkøling.

I efteråret 2020 opfører Trustrup-Lyngby Varmeværk et nyt drifts- og administrationscenter på adressen Tværvvej 11 i Trustrup.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. for 2019/20 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 nettorealiseringsværdien.

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 2019/20	Regnskab 2018/19	Budget 2019/20 (ikke revideret)
Note				
	Indtægter			
	Varmesalg 25.602 MWh	11.642.546	2.903.330	7.658.000
	Fast afgift	5.010.899	1.958.956	3.434.337
	Målerleje	1.549.726	401.370	739.096
	Årets overskud (-) og underskud (+)	-901.873	422.813	-912.023
		17.301.298	5.686.469	10.919.410
1	Øvrige indtægter	44.500	10.805	0
	Indtægter i alt	17.345.798	5.697.274	10.919.410
	Omkostninger			
2	Energikøb	-7.653.463	-1.605.519	-4.281.069
3	Produktionsomkostninger	-3.551.637	-1.609.394	-2.452.372
4	Distributionsomkostninger	-2.336.108	-825.517	-1.552.898
5	Administrationsomkostninger	-2.767.080	-913.414	-1.629.593
	Omkostninger i alt	-16.308.288	-4.953.844	-9.915.932
	Resultat af primær drift	1.037.510	743.430	1.003.478
6	Finansieringsindtægter	14	0	0
7	Finansieringsomkostninger	-1.037.524	-743.430	-1.003.478
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 30. juni

Note		2020	2019
	AKTIVER		
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.	65.574.754	26.356.333
	Forudbetalt i forbindelse med overtagelse af varmekværker	0	8.665.129
	Materielle anlægsaktiver i alt	65.574.754	35.021.462
	Andelskapital DFF - EDB	1.000	1.000
	Kapitalandele i TLV Forsyning	15.000	15.000
	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	1.228.869	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.244.869	16.000
	Anlægsaktiver i alt	66.819.623	35.037.462
	Varelager		
	Forudbetalt for overtagelse af varelager	0	88.139
	Beholdning af flis, olie og kemikalier	839.151	184.747
	Beholdning af energibesparelser	490.271	224.340
	Beholdning af målere	40.600	5.535
		1.370.022	502.761
9	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.520.323	1.429.634
	Tilgodehavende hos andelshaverne	1.286.620	474.517
	Forudbetalte omkostninger	380.024	22.495
	Øvrige tilgodehavende	159.535	0
	Tilgodehavende moms	1.528.780	0
	Tilgodehavende i alt	4.875.282	2.429.407
	Bankindestående	6.985.865	0
	Omsætningsaktiver i alt	13.231.169	2.429.407
	AKTIVER I ALT	80.050.792	37.466.869

Balance pr. 30. juni

Note		2020	2019
	PASSIVER		
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	72.975.575	32.926.339
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	3.678.000	1.215.000
	Kassekredit	0	2.367.008
	Tilbagebetaling til andelshaverne	1.824.350	541.153
11	Anden gæld	1.572.867	417.369
	Kortfristet gæld i alt	7.075.217	4.540.530
	Gæld i alt	80.050.792	37.466.869
	PASSIVER I ALT	80.050.792	37.466.869

Noter

Note		Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19	Budget 2019/20 (ikke revideret)
1	Øvrige indtægter			
	Rykkergebyrer/flyttegebyrer	44.500	10.805	0
		44.500	10.805	0
2	Energikøb			
	Køb af flis og træpiller	7.417.684	1.475.009	4.281.069
	Køb af olie	76.841	0	0
	Køb af olielager ved overtagelse af værker	813.342	0	0
	Beholdning af flis/olie/kemikalier primo	184.747	315.257	315.000
	Beholdning af flis/olie/kemikalier ultimo	-839.151	-184.747	-315.000
		7.653.463	1.605.519	4.281.069
3	Produktionsomkostninger i øvrigt			
	Kemikalier	79.927	7.314	31.750
	Spildevandsafgift	30.514	21.734	51.770
	Slam/slagger	97.962	69.992	95.500
	Vand og spædevand	17.576	5.217	32.500
	Punktafgift	59.404	18.364	41.674
	Spildevandskontrol	3.685	7.303	12.000
	El	335.832	110.029	341.949
	Værktøj mv.	30.272	0	8.250
	Vedligeholdelse produktion	511.862	102.047	358.000
	Kursusudgift/rejseudgifter	10.002	10.995	7.000
	Overførte personaleudgifter	880.337	454.952	740.960
	Overførte transportudgifter	41.824	1.755	39.000
	Overførte lokaleomkostninger	95.978	25.692	47.590
	Afskrivninger	1.356.462	774.000	644.429
		3.551.637	1.609.394	2.452.372

Noter

Note		Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19	Budget 2019/20 (ikke revideret)
4	Distributionsomkostninger			
	Hovedledninger	18.674	0	76.000
	Stikledninger	19.465	8.663	77.000
	Målerudgifter	53.513	1.180	10.000
	Køb af besparelser	625.963	195.303	396.068
	Øvrig styring (APL) og software	53.919	1.734	5.600
	Måleraflæsning	0	4.409	0
	Overførte personaleudgifter	440.169	227.477	370.480
	Overførte transportudgifter	41.824	1.755	39.000
		1.253.527	440.521	974.148
	Afskrivninger	1.082.581	384.996	578.750
		2.336.108	825.517	1.552.898

Noter

Note		Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19	Budget 2019/20 (ikke revideret)
5	Administrationsomkostninger			
	Bestyrelseshonorar	38.000	38.000	100.000
	Telefon/kontor bestyrelse	22.400	19.200	7.500
	Mødeudgifter	67.777	17.952	15.000
	Gaver og blomster	24.242	8.110	7.500
	Generalforsamling	6.011	7.442	6.500
	Forbrugerinformation og annoncering samt bidrag hjemmeside	55.631	11.216	33.000
	PSO/Energibesparelser	6.724	14.893	0
	Forsikring	4.067	0	3.700
	Administration	46.141	14.780	92.200
	IT-udgifter, inkl. PBS	175.792	88.201	132.200
	Revision	50.700	49.300	63.000
	Regnskabsmæssig assistance m.v.	0	9.500	3.500
	Juridisk assistance	10.070	1.640	20.000
	Kursus	14.565	0	3.000
	Mindre nyanskaffelser	10.656	0	0
	Tab på debitorer og inkassoomkostning	-1.524	4.070	0
	Kontingent (DFF, FOF, WEB, Hosting m.v.)	174.954	32.230	93.000
	Kørsel	490	0	0
	Erhvervsforsikring	160.639	55.231	190.000
	Administrationshonorar forsikring	28.964	12.644	0
	Telefon	67.127	27.389	20.400
	Andel af periodiserede omkostninger og betalte fakturaer samt andel af administrationsservice på 9 overtagne værker	738.186	0	0
	Overførte personaleudgifter	880.337	454.952	740.960
	Overførte transportudgifter	20.911	878	19.500
	Overførte lokaleomkostninger	143.967	38.538	71.385
		2.746.827	906.166	1.622.345
	Afskrivninger mindre nyanskaffelser	20.253	7.248	7.248
		2.767.080	913.414	1.629.593
6	Finansieringsindtægter			
	Bank	0	0	0
	Debitorer	14	0	0
		14	0	0

Noter

Note

		Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19	Budget 2019/20 (ikke revideret)			
7	Finansieringsomkostninger						
	Bank	455.360	195.798	384.700			
	Kommunekredit	463.718	464.050	476.847			
	Garantiprovision, Norddjurs Kommune	118.446	72.582	141.932			
	Stiftelsesprovision lån	0	11.000	0			
		<u>1.037.524</u>	<u>743.430</u>	<u>1.003.479</u>			
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.						
		Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Bil/mindre nyanskaf- felser	Forudbetalt anlæg
	Anskaffelsessum	26.432.373	6.788.983	2.190.596	20.126.086	249.506	8.665.129
	Årets tilgang/afgang	20.061.028	1.290.576	1.471.711	18.579.016	275.381	-8.665.129
	Anskaffelsessum 30/6 2020	<u>46.493.401</u>	<u>8.079.559</u>	<u>3.662.307</u>	<u>38.705.102</u>	<u>524.887</u>	<u>0</u>
	Afskrivninger:						
	Saldo primo	-8.903.262	-4.317.381	-1.408.184	-14.612.473	-189.911	0
	Afskrivninger	-1.172.375	-184.087	-169.998	-912.583	-20.254	0
	Afskrivninger 30/6 2020	<u>-10.075.637</u>	<u>-4.501.468</u>	<u>-1.578.182</u>	<u>-15.525.056</u>	<u>-210.165</u>	<u>0</u>
	Bogført værdi 30/6 2020	<u>36.417.764</u>	<u>3.578.091</u>	<u>2.084.125</u>	<u>23.180.046</u>	<u>314.722</u>	<u>0</u>

Noter

Note

9 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris

Overført fra sidste år	1.429.636
Overført underdækning fra Balle/Hoed/Glatved, Rosmus og Tirstrup	575.600
Overført underdækning fra Ørum, Glesborg, Stenvad, Mesballe, Gjerrild og Voldby	1.645.829
Årets resultat (overskud) jf. varmemforsyningsloven	-2.130.742
	1.520.323

10 Prioritetsgæld

	1/7 2019 Gæld i alt	30/6 2020 Gæld i alt	Afdrag næste år
Kommunekredit (2½ %) indekseret			
Kontrakt nr. 201 137 906 (3,11 %)	2.367.034	2.263.437	105.000
Kommunekredit (2,41 %)	15.793.749	15.372.095	425.000
Kommunekredit (0,39 %)	0	24.000.000	1.200.000
Kommunekredit (0,39 %)	0	2.000.000	100.000
Kommunekredit (-0,15 %)	0	22.968.043	1.148.000
Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	5.950.000	5.250.000	700.000
Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	10.030.556	0	0
Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	0	4.800.000	0
	34.141.339	76.653.575	3.678.000

Gæld efter 1/7 2025 udgør t.kr. 58.261

Noter

		2020	2019
11	Anden gæld		
	Skyldige omkostninger	1.432.224	7.469
	Hensat skyldig revisor	30.000	30.000
	Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	28.576	51.621
	Skyldigt ATP-bidrag	0	2.272
	Feriepengeforpligtelse	0	157.120
	Afsat garantiprovision, Norddjurs Kommune	58.440	60.000
	Skyldig moms	0	108.887
	Skyldige feriepenge	1.475	0
	Skyldige afgifter	9.353	0
	Afsat skyldige renter	12.799	0
		1.572.867	417.369

Specifikationer

Personaleudgifter

	Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19	Budget 2019/20 (ikke revideret)
Lønninger, incl. administrationsomkostninger TLU Forsyning	2.326.356	985.506	1.864.000
Bestyrelseshonorar	-38.000	-38.000	-100.000
Feriepengeforpligtelse, regulering	-157.120	19.325	0
Befordringsgodtgørelse	0	28.902	8.000
ATP	6.089	7.290	14.400
FIB/AER/Barselsfond	0	7.295	10.000
Pension	0	109.008	0
Arbejdstøj	16.170	9.086	13.000
Egenbetaling forsikring	0	-1.449	0
Forsikring	44.238	10.418	30.000
Kursus m.v.	3.110	0	13.000
	2.200.843	1.137.381	1.852.400
Overført produktion (40%)	-880.337	-454.952	-740.960
Overført distribution (20%)	-440.169	-227.477	-370.480
Overført administration (40%)	-880.337	-454.952	-740.960
	0	0	0

Kørselsudgifter

Leje af biler	274.018	0	5.000
Brændstof	32.398	6.089	18.000
Vedligeholdelse	13.740	1.115	10.500
Vægtafgift	2.735	4.150	24.000
Forsikring	8.645	4.534	16.000
Kørsel administration	23	0	0
Afskrivning	0	0	24.000
Lejeindtægt bil	-227.000	-11.500	0
	104.559	4.388	97.500
Overført produktion (40%)	-41.824	-1.755	-39.000
Overført distribution (40%)	-41.824	-1.755	-39.000
Overført administration (20%)	-20.911	-878	-19.500
	0	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter

	Regnskab 2019/20	Regnskab 2018/19	Budget 2019/20 (ikke revideret)
Leje af kontorvogn	29.177	0	0
Ejendomsskat	57.313	31.982	67.000
Reparation og vedligeholdelse	57.777	10.962	27.500
Alarm	15.867	6.526	9.000
Renovation	5.891	991	3.475
Rengøring/snerydning/fejning	31.544	13.769	12.000
Lokaleomkostninger, administration og produktion	42.376	0	0
	239.945	64.230	118.975
Overført produktion (40%)	-95.978	-25.692	-47.590
Overført administration (60%)	-143.967	-38.538	-71.385
	0	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		Regnskab 2019/20 (realiseret)	Budget 2020/21 (ikke revideret)
	Indtægter		
	Varmesalg 25.602 / 8.933 MWh	11.642.546	15.012.000
	Fast afgift	5.010.899	5.683.000
	Målerleje	1.549.726	1.110.000
	Årets overskud (-) og underskud (+)	-901.873	-555.000
		17.301.298	21.250.000
	Øvrige indtægter	44.500	0
	Indtægter i alt	17.345.798	21.250.000
	Omkostninger		
	Energikøb	-7.653.463	-9.029.000
	Produktionsomkostninger	-3.551.637	-5.872.000
	Distributionsomkostninger	-2.336.108	-2.734.000
	Administrationsomkostninger	-2.767.080	-2.456.000
	Omkostninger i alt	-16.308.288	-20.091.000
	Resultat af primær drift	1.037.510	1.159.000
	Finansieringsindtægter	14	0
	Finansieringsomkostninger	-1.037.524	-1.159.000
	ÅRETS RESULTAT	0	0