

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Brunbjergvej 3
Risskov

Østeralle 8
Ebeltoft

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.

**Tværvej 11
8570 Trustrup**

Årsrapport for 2020/21

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 29/9 2021

Dirigent

Medlem af:

CVR-nr. 20 09 58 06

Allinial GLOBAL®
An association of legally independent firms

RGD REVISORGRUPPEN DANMARK

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 2020 - 30. juni 2021	10
Balance pr. 30. juni 2021	11
Noter	13
Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 1/7 - 31/12 2021	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2020/21 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 2021

Bestyrelse

Severin Traberg
formand

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 2020 - 30. juni 2021, 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 2021 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 regnskabsbrugere 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 revisionshandling 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.

Rønne den 16/9 2021

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646

René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.
Tværevej 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

Selskabets mål er, at regnskabet skal gå i 0. Over- eller underdækninger skal indregnes i efterfølgende års varmepris til forbrugerne.

Der er med regnskabsårets udgang tilsluttet 1.872 forbrugere til Trustrup-Lyngby Varmeværk A.m.b.a.

Varmeåret har været normalt, dog med lidt færre graddage end et "normal-år" jf. graddage skalaen. Samlet har årets varmesalg dog alligevel resulteret i et varmesalg over budgetteret.

Der er dermed produceret og solgt mere varme end budgetteret. Men da varmeprisen skal være kostægte set i forhold til "hvile i sig selv" princippet vil et mersalg af fjernvarme altid blive modsvaret af øgede produktionsomkostninger.

Selskabets resultatopgørelse - efter årsregnskabsloven - for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 udviser et resultat på kr. -8.892 (med en akkumuleret underdækning på kr. 1.658.487 jf. priseftervisning til Forsyningstilsynet).

Resultatet er acceptabelt - selvom der var budgetteret med en lidt større overdækning på ca. 0,5 mio. kr. Regnskabsåret var selskabets første hele år med alle nye forbrugere og 10 varmeværker. Da varmeprisen samtidigt har været sænket af 2 omgange for alle de nye forsyningsområder, vurderes et regnskabsmæssigt årsresultat på kr. - 8.892 ud af en omsætning på 24. mio. kr. at være acceptabelt.

Det mindre resultat skal ses i lyset af en stor ombygning på 2 varmeværker som medførte et ekstra olieforbrug på ca. 0,5 mio. kr. over budget. Samt afslutningen på energibesparelsesordningen hvor der måtte anskaffes ekstra energibesparelser på kr. 0,35 mio. kr. over budget før energibesparelser-forpligtigelsen for alle 10 forsyningsområder kunne opfyldes.

Selskabet ændrer i 2021 regnskabsår således, at dette pr. 1. januar 2022 vil følge kalenderåret. Det er et krav fra myndighederne når varmeproduktionen overstiger 50 TJ årligt. Derfor er det nye budgetår 2021 kun gældende for 2. halvår 2021 med 2 acontobetalinge til opkrævning.

Der er i det nye budget for 2021 indregnet en overdækning på 0,05 mio. kr. da det ikke er muligt at indregne hele den akkumulerede underdækning i ét halvt års budget - (2. halvår udgør ca. 40% af et kalenderårs varmesalg) - uden at varmeprisen i dette halvår vil stige ca. 25%

Selskabet forventer til gengæld pr. 31. december 2022 at have et akkumuleret resultat der balancerer set i forhold til den årlige omsætning på ca. kr. 24 mio. kr.

Det forventes dermed, at underdækningen jf. Forsyningstilsynets priseftervisning er udlignet i regnskabsåret 2022.

Varmesalg i 2. halvår 2021 er sat konservativt i forhold til normal-år jf. graddage-skalaen.

Selskabet har et samlet låneengagement 78.561.773 mio. kroner.

Der har i regnskabsåret været en tilgang på 32 nye tilsluttede forbrugere - især fra de nye områder. Det er meget positivt at lokalområderne tager godt imod deres nye fjernvarmeleverandør, og flere ønske at tilsluttet sig fjernvarmesystemet.

Tilgang af nye forbrugere vurderes derfor som tilfredsstillende. Det er dog et forsigtigt indsattpunkt fremadrettet, da potentialet vurderes til ca. 200 mulige nye forbrugere. Heraf er der siden regnskabsårets afslutning lavet tilslutningsaftaler med 12 kommende 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 8 personer i forsynings-selskabet.

Udgifter for selskaberne der driftes direkte af forsynings-selskabet fordeles gennem en årligt udarbejdet fordelingsnøgle.

I 2. halvår opførte Trustrup-Lyngby Varmeværk et nyt drifts- og administrationscenter på adressen Tværvej 11 i Trustrup.

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 2021 (2.halvår) fastholdes på sidste års niveau.

Varmeforbrugerne i Zone-2 (tidligere NRGi-forbrugere) har varmepriser der ligger under de fleste andre mindre varmekærker på Djursland, og er stadig billigere end både Hovedstaden og Aarhus. For Zone-1 forbrugere (Trustrup-Lyngby) er prisen blandt de billigste 25% i Danmark.

Selskabet forventer at kunne sænke varmeprisen yderligere fremadrettet, når effektiviseringer- og moderniseringer implementeres på de ældste varmekærker.

Årets drift på varmekærket

Varmen produceres på 7 træfliskedler, samt 2 mindre træpilleanlæg, et biogasfyret kedelanlæg - samt et 7.245 m² stort solvarmeanlæg der nu dækker 6,5% af værkernes samlede årlige produktion. Dertil er der i regnskabsåret etableret 3 varmepumpecentraler, der samlet leverer 6,75 % af den producerede fjernvarme.

Alt el købes som dansk produceret "grøn el".

Der er produceret 1,3 % fjernvarme på gasolie ifm. kedelstop. Dog ligger 55% af olieforbruget på én central - i Tirstrup - der i løbet af regnskabsåret var ude pga. ombygning i 3 måneder, mens centralen blev ombygget med varmepumper og nye kedler i efteråret 2020.

Både Tirstrup og Balle har fået installeret varmepumper til grund-last og 2 stk. nye biomasse kedler. Begge anlæg er således nu fremtidssikret.

På værket i Trustrup har solvarmeanlægget har leveret 500 MWh mindre end forventet, men dog hvad der ligner de tidligere år sådan, at solvarmen har leveret hele energien hen over sommeren.

For de øvrige værker arbejdes der på en plan for optimering, hvor det er værdiskabende. Indsatspunkter bliver særligt på de anlæg som er mest pressede og nedslidte.

Der er stor fokus på etablering af anlæg, der i fremtiden kan fjernbetjenes og fjernovervåges af driftspersonalet med et minimum af daglig pasning.

Det forventes at 5 kedelanlæg indenfor de næste 5 år elektrificeres med varmepumper og el-kedler for på den måde at fremtidssikre fjernvarmeanlæggene i byerne og mindske produktionsomkostninger.

Mængden af forbrugsstoffer samt restprodukt er som forventet og modsvarer varmeproduktionen. Restprodukt 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 varmekærker lavere end forventet, og resulterer på visse anlæg i et større brændselsforbrug end forventet.

Der arbejdes med projekt for optimering af forbrugernes fjernvarmeunits således at ledningstab kan minimeres. Projektet omfatter både intensiv service- og rådgivning, samt tilbud om køb montage af ny varmekærks eget fjernvarmeunit.

Ledningstab anses som for højt i visse områder. Dette skyldes især forbruger-anlæg, der ikke har opnået en tilfredsstillende afkøling i deres varmeanlæg.

Der er i dag et økonomisk ledningstab til en værdi af kr. 2.181 for hver forbruger årligt svarende til ca. 4 mio. kr. i alt.

Der kan ved opsætning af lavenergi units ved alle forbrugere gennemføres væsentlige besparelser på ledningstabet, ligesom komforten kan øges i ejendommene.

Den sparede energi kan omsættes til nye forbrugere og nye forsyningsområder uden produktionen skal øges.

Varmeværket har forbruger aflæsninger på timebasis, hvilket muliggør analysering af forbrug og afkøling og indsats, hvor det giver den største værdi.

Alle forbrugere i de nye forsyningsområder har i 2020/21 fået nye varmemålere således, at disse forbrugere og deres installationer kan optimeres. Målerne aflæses på timebasis, og forbrugerne kan online følge deres forbrug, flow og temperaturer

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. for 2020/21 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 nominal 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 nominal restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

		Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20	Budget 2020/21 (ikke revideret)
Note				
	Indtægter			
	Varmesalg 35.541 MWh	15.441.292	11.642.546	15.012.320
	Fast afgift	6.756.813	5.010.899	5.682.507
	Målerleje	1.479.211	1.549.726	1.110.452
	Årets overskud (-) og underskud (+)	8.892	-901.873	-555.055
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		23.686.208	17.301.298	21.250.224
1	Øvrige indtægter	61.975	44.500	0
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Indtægter i alt	23.748.183	17.345.798	21.250.224
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Omkostninger			
2	Energikøb	-10.711.390	-7.653.463	-9.028.810
3	Produktionsomkostninger	-6.646.304	-3.551.637	-5.872.445
4	Distributionsomkostninger	-2.798.734	-2.336.108	-2.734.231
5	Administrationsomkostninger	-2.392.680	-2.767.080	-2.455.838
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Omkostninger i alt	-22.549.108	-16.308.288	-20.091.324
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Resultat af primær drift	1.199.075	1.037.510	1.158.900
6	Finansieringsindtægter	0	14	0
7	Finansieringsomkostninger	-1.199.075	-1.037.524	-1.158.900
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 30. juni

Note		2021	2020
	AKTIVER		
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.	82.847.884	65.574.754
	Materielle anlægsaktiver i alt	82.847.884	65.574.754
	Andelskapital DFF - EDB	1.000	1.000
	Kapitalandele i TLV Forsyning	15.000	15.000
	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	1.099.597	1.228.869
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.115.597	1.244.869
	Anlægsaktiver i alt	83.963.481	66.819.623
	Varelager		
	Beholdning af flis, olie og kemikalier	741.659	839.151
	Beholdning af energibesparelser	0	490.271
	Beholdning af målere	92.800	40.600
		834.459	1.370.022
9	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.658.487	1.520.323
	Tilgodehavende hos andelshaverne	2.960.595	1.286.620
	Forudbetalte omkostninger	66.194	380.024
	Øvrige tilgodehavende	89.834	159.535
	Tilgodehavende moms	1.019.153	1.528.780
	Tilgodehavende i alt	5.794.263	4.875.282
	Bankindestående	0	6.985.865
	Omsætningsaktiver i alt	6.628.722	13.231.169
	AKTIVER I ALT	90.592.203	80.050.792

Balance pr. 30. juni

Note		2021	2020
	PASSIVER		
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	73.721.773	72.975.575
		<hr/>	<hr/>
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	4.840.000	3.678.000
	Kassekredit	9.565.257	0
	Tilbagebetaling til andelshaverne	1.123.419	1.824.350
11	Anden gæld	1.341.754	1.572.867
		<hr/>	<hr/>
	Kortfristet gæld i alt	16.870.430	7.075.217
		<hr/>	<hr/>
	Gæld i alt	90.592.203	80.050.792
		<hr/>	<hr/>
	PASSIVER I ALT	90.592.203	80.050.792
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

Note	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20	Budget 2020/21 (ikke revideret)
1 Øvrige indtægter			
Rykkergebyrer/flyttegebyrer	61.975	44.500	0
	61.975	44.500	0
2 Energikøb			
Køb af flis og træpiller	9.990.195	7.417.684	8.828.810
Køb af olie	623.703	76.841	200.000
Køb af olielager ved overtagelse af værker	0	813.342	0
Beholdning af flis/olie/kemikalier primo	839.151	184.747	839.151
Beholdning af flis/olie/kemikalier ultimo	-741.659	-839.151	-839.151
	10.711.390	7.653.463	9.028.810
3 Produktionsomkostninger i øvrigt			
Kemikalier	135.934	79.927	89.000
Spildevandsafgift	85.416	30.514	90.000
Slam/slagger	102.941	97.962	112.500
Vand og spædevand	20.014	17.576	80.000
Punktafgift	84.556	59.404	73.557
Spildevandskontrol	75.442	3.685	36.000
El, incl. el til varmepumper	1.571.815	335.832	573.528
Værktøj mv.	14.882	30.272	10.000
Vedligeholdelse produktion	904.627	511.862	918.500
Kursusudgift/rejseudgifter	167	10.002	20.500
Overførte personaleudgifter	1.246.270	880.337	1.488.000
Overførte transportudgifter	17.710	41.824	0
Overførte lokaleomkostninger	87.534	95.978	81.860
Afskrivninger	2.298.996	1.356.462	2.299.000
	6.646.304	3.551.637	5.872.445

Noter

Note	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20	Budget 2020/21 (ikke revideret)
4 Distributionsomkostninger			
Hovedledninger	3.938	18.674	63.000
Stikledninger	35.892	19.465	52.000
Målerudgifter	-12.475	53.513	41.000
Køb af besparelser	497.071	625.963	150.000
Øvrig styring (APL) og software	95.270	53.919	0
Omkostninger LER m.v.	20.620	0	17.500
Overførte personaleudgifter	623.135	440.169	744.000
Overførte transportudgifter	17.710	41.824	0
	1.281.161	1.253.527	1.067.500
Afskrivninger	1.517.573	1.082.581	1.666.731
	2.798.734	2.336.108	2.734.231

Noter

Note	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20	Budget 2020/21 (ikke revideret)
5 Administrationsomkostninger			
Bestyrelshonorar	64.000	38.000	100.000
Telefon/kontor bestyrelse	19.761	22.400	20.000
Mødeudgifter	7.224	67.777	41.500
Gaver og blomster	699	24.242	22.500
Generalforsamling	3.500	6.011	8.500
Forbrugerinformation og annoncering samt bidrag hjemmeside	16.193	55.631	45.000
PSO/Energibesparelser	43.153	6.724	0
Forsikring	4.056	4.067	6.500
Administration	29.719	46.141	30.400
IT-udgifter, inkl. PBS	127.337	175.792	112.900
Revision	60.000	50.700	65.000
Regnskabsmæssig assistance m.v.	37.700	0	28.500
Juridisk assistance	66.570	10.070	15.000
Kursus	2.690	14.565	6.500
Mindre nyanskaffelser	0	10.656	0
Tab på debitorer og inkassoomkostning	2.187	-1.524	0
Kontingent (DFF, FOF, WEB, Hosting m.v.)	155.150	174.954	65.000
Kørsel	0	490	0
Erhvervsforsikring	223.751	160.639	222.500
Administrationshonorar forsikring	37.175	28.964	0
Telefon og internet	78.253	67.127	48.000
Andel af periodiserede omkostninger og betalte fakturaer samt andel af administrationsservice på 9 overtagne værker	0	738.186	0
Overførte personaleudgifter	1.246.270	880.337	1.488.000
Overførte transportudgifter	8.854	20.911	0
Overførte lokaleomkostninger	131.300	143.967	122.790
	2.365.542	2.746.827	2.448.590
Afskrivninger mindre nyanskaffelser	27.138	20.253	7.248
	2.392.680	2.767.080	2.455.838
6 Finansieringsindtægter			
Bank	0	0	0
Debitorer	0	14	0
	0	14	0

Noter

Note		Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20	Budget 2020/21 (ikke revideret)			
7	Finansieringsomkostninger						
	Bank	276.532	455.360	110.000			
	Kommunekredit	507.443	463.718	529.784			
	Garantiprovision, Norddjurs Kommune	325.475	118.446	519.116			
	Stiftelsesprovision lån m.v.	89.625	0	0			
		1.199.075	1.037.524	1.158.900			
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.						
		Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Bil/mindre nyanskaf- felser	I alt
	Anskaffelsessum	46.493.401	8.079.559	3.662.307	38.705.102	524.887	97.465.256
	Årets tilgang/afgang	4.370.718	14.679.874	970.021	1.096.230	0	21.116.843
	Anskaffelsessum 30/6 2021	50.864.119	22.759.433	4.632.328	39.801.332	524.887	118.582.099
	Afskrivninger:	-10.075.637	-4.501.468	-1.578.182	-15.525.056	-210.165	31.890.508
	Saldo primo						
	Afskrivninger	-1.786.132	-576.516	-222.731	-1.231.190	-27.138	3.843.707
	Afskrivninger 30/6 2021	-11.861.769	-5.077.984	-1.800.913	-16.756.246	-237.303	-35.734.215
	Bogført værdi 30/6 2021	39.002.350	17.681.449	2.831.415	23.045.086	287.584	82.847.884

Noter

Note

9	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris			
	Overført fra sidste år		1.520.323	
	Årets resultat (overskud) jf. varmforsyningsloven		122.935	
			<hr/>	
			1.643.258	
			<hr/> <hr/>	
10	Prioritetsgæld			
		1/7 2020	30/6 2021	Afdrag
		Gæld i alt	Gæld i alt	næste år
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	Kommunekredit (2½ %) indekseret			
	Kontrakt nr. 201 137 906 (3,11 %)	2.263.437	2.156.593	107.000
	Kommunekredit (2,41 %)	15.372.095	14.940.261	432.000
	Kommunekredit (0,39 %)	24.000.000	22.800.000	1.200.000
	Kommunekredit (0,39 %)	2.000.000	1.900.000	100.000
	Kommunekredit (-0,15 %)	22.968.043	21.819.641	1.150.000
	Kommunekredit (0,15 %)	0	2.048.264	104.000
	Kommunekredit (0,15 %)	0	1.034.656	52.000
	Kommunekredit (0,27 %)	0	3.902.608	195.000
	Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	5.250.000	6.075.000	1.000.000
	Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	0	1.884.750	500.000
	Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	4.800.000	0	0
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		76.653.575	78.561.773	4.840.000
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Gæld efter 1/7 2025 udgør t.kr. 54.977			

Noter

	2021	2020
11 Anden gæld		
Skyldige omkostninger	1.266.020	1.432.224
Hensat skyldig revisor	30.000	30.000
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	17.766	28.576
Afsat garantiprovision, Norddjurs Kommune	0	58.440
Skyldige feriepenge	0	1.475
Skyldige afgifter	2.998	9.353
Afsat skyldige renter	24.970	12.799
	<hr/>	<hr/>
	1.341.754	1.572.867
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Specifikationer

Personaleudgifter	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20	Budget 2020/21 (ikke revideret)
Lønninger, incl. administrationsomkostninger TLU Forsyning	3.177.627	2.326.356	3.820.000
Bestyrelseshonorar	-64.000	-38.000	-100.000
Feriepengeforpligtelse, regulering	-1.475	-157.120	0
ATP	550	6.089	0
Arbejdstøj	0	16.170	0
Forsikring	2.973	44.238	0
Kursus m.v.	0	3.110	0
	3.115.675	2.200.843	3.720.000
Overført produktion (40%)	-1.246.270	-880.337	-1.488.000
Overført distribution (20%)	-623.135	-440.169	-744.000
Overført administration (40%)	-1.246.270	-880.337	-1.488.000
	0	0	0
Kørselsudgifter			
Leje af biler	0	274.018	0
Brændstof	42.332	32.398	0
Vedligeholdelse	1.502	13.740	0
Vægtafgift	440	2.735	0
Forsikring	0	8.645	0
Kørsel administration	0	23	0
Lejeindtægt bil	0	-227.000	0
	44.274	104.559	0
Overført produktion (40%)	-17.710	-41.824	0
Overført distribution (40%)	-17.710	-41.824	0
Overført administration (20%)	-8.854	-20.911	0
	0	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter	Regnskab 2020/21	Regnskab 2019/20	Budget 2020/21 (ikke revideret)
Leje af kontorvogn	0	29.177	0
Ejendomsskat	82.620	57.313	77.500
Reparation og vedligeholdelse	49.217	57.777	33.500
Alarm	7.392	15.867	14.400
Renovation	3.815	5.891	8.250
Rengøring/snerydning/fejning	62.005	31.544	42.000
Lokaleomkostninger, administration og produktion	13.785	42.376	29.000
	218.834	239.945	204.650
Overført produktion (40%)	-87.534	-95.978	-81.860
Overført administration (60%)	-131.300	-143.967	-122.790
	0	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Regnskab 2020/21 (realiseret)	Budget 1/7-31/12 2021 (ikke revideret)
Indtægter		
Varmesalg 35.541 / 13.814 MWh	15.441.292	6.004.928
Fast afgift	6.756.813	3.532.830
Målerleje	1.479.211	740.000
Årets overskud (-) og underskud (+)	8.892	-43.375
	<hr/>	<hr/>
	23.686.208	10.234.383
Øvrige indtægter	61.975	0
	<hr/>	<hr/>
Indtægter i alt	23.748.183	10.234.383
	<hr/>	<hr/>
Omkostninger		
Energikøb	-10.711.390	-3.855.323
Produktionsomkostninger	-6.646.304	-3.142.136
Distributionsomkostninger	-2.798.734	-1.139.385
Administrationsomkostninger	-2.392.680	-1.577.716
	<hr/>	<hr/>
Omkostninger i alt	-22.549.108	-9.714.560
	<hr/>	<hr/>
Resultat af primær drift	1.199.075	519.823
Finansieringsindtægter	0	0
Finansieringsomkostninger	-1.199.075	-519.823
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>