

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Skrejrupsvej 9C
8410 Rønde

**Årsregnskab
2019**

1. januar - 31. december 2019
(63. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den / 2020

dirigent

Medlem af:



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs



RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

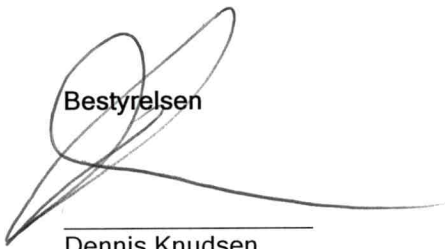
Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1/1 - 31/12 2019 for Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønde, den 18/12 2020



Bestyrelsen

Dennis Knudsen
formand



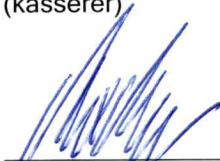
Lars Dyrup Jensen
(kasserer)



Geert Hallberg
(næstformand)



Ole Moldrup



Max Madsen



Henning Sørensen



Morten Byrial

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Rønde Fjernvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rønde Fjernvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar- 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vi har ikke revideret de viste budgetter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisionshandlingerne 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 18/12 2020

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646


René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Adresse	Skrejrupsvej 9 C 8410 Rønde
Hjemstedskommune	Syddjurs
CVR- nr.	89 71 12 15
Bestyrelse	Dennis Knudsen (formand) Geert Hallberg (næstformand) Lars Dyrup Jensen (kasserer) Max Madsen Ole Moldrup Henning Sørensen Morten Byrial
Revision	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionspartnerselskab Østerallé 8 8400 Ebeltøft CVR. nr. 38 75 16 46

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter etablering og drift af kollektiv fjernvarmeforsyning i Rønde og omegn.

Usædvanlige forhold

Sammenligningstal for året 2018 omfatter en periode på 6 måneder og derfor er sammenligningstal ikke sammenlignelige.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Rønde Fjernvarme har haft en nettotilgang på 42 nye forbrugere, mod budgetteret 40 og det samlede antal forbrugere er ved regnskabsåret afslutning 1.708 forbrugere.

Periodens varmesalg blev på 30.540 MWh mod sidste regnskabsperiode 9.299 MWh (1/7 - 31/12 2018).

Årets resultat viser et underskud på 1.853.147 kr. mod budgetteret overskud på 1.163.296 kr.

Varmeværket kører på 7. år med motivationstariffen, resultatet kunne den enkelte forbruger aflæse på opgørelsen pr. 31.12.2019.

Formålet med motivationstariffen er at få sænket temperaturen på returvarmen fra forbrugerne og derved reducere varme- og energitab som led i den politisk besluttede energispareaftale, som pålægger varmeværket en årlig energibesparelse på 1.105 MWh pr. år frem til år 2020.

Fjernvarmeværkets anlæg er opgjort til 46,9 mio. kr. efter årets afskrivninger, mod sidste år 48,0 mio. kr.

Den langfristede gæld udgør 35,2 mio. kr., mod 38,8 mio. kr. pr. 31/12 2018.

Varmeværket må efter varmeforsyningsloven ikke opsamle egenkapital, idet varmeværkets indtægter og udgifter for det enkelte regnskabsår skal hvile i sig selv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.A. for perioden 1/1 - 31/12 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, selskabets vedtægter samt tilpasset de af Energitilsynet fastsatte retningslinjer.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Regnskabsperioden er omlagt til kalenderårsregnskab.

Dette års tal er dermed ikke direkte sammenlignelige, idet 2018 omfatter en periode på 6 måneder.

Sidste års generalforsamlingsgodkendte årsrapport blev aflagt i.h.t. varmeforsyningsloven, hvor denne årsrapport aflægges efter årsregnskabsloven. Sammenligningstal afviger som følge heraf.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Varmebidrag og faste afgifter er medtaget i overensstemmelse med udarbejdede årsopgørelser, der baserer sig på aflæsninger i december samt periodisering fra aflæsningstidspunkt og frem til balancedagen. Årets under- og overdækning indregnes under indtægter i resultatopgørelsen

Omkostninger til brændselsforbrug

Omkostninger brændselsforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter årets afholdte omkostninger til vedligeholdelse af fjernvarmeværkets bygninger, teknisk udstyr mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter årets omkostninger til kontingenter, forsikring, kontorhold, revisor mv.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Anlægsaktiver (gammelt anlæg), der er værdiansat til anskaffelsessummen incl. indeksregulering af lån med fradrag af modtagne tilslutningsbidrag afskrives lineært over 10 år ud fra den bogførte værdi pr. 1. november 2005.

Fremtidige tilslutningsbidrag betragtes som forlods afskrivninger på anlægsudgifterne.

Der foretages afskrivninger i henhold til afskrivningsbekendtgørelsen med en afskrivningsperiode på mindst 5 år og højst 30 år.

Driftsmateriel og inventar	5 år
Gammel produktionsanlæg og andet driftsmateriel	10 år
Kedel og maskininstallationer	15 år
Halm- og Kedelbygning	20 år
Transmissionsledning og ledningsnet	30 år

Restværdier af de enkelte aktiver er sat til 0 kr.

Anlægsaktiver

Er værdiansat til anskaffelsessum incl. kurstab ved belåning med fradrag af såvel modtagne tilslutningsafgifter som de over resultatopgørelsen udgiftsførte afskrivninger.

Brændselsbeholdning

Beholdning af halm og olie er værdiansat til laveste værdi af anskaffelses- eller dagspris.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

Note		Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
	Varmebidrag ifølge aflæsning	11.069.673	13.261.000	3.852.887
	Faste afgifter incl. rumafgift	6.049.724	6.219.000	2.447.295
	Regulering periodeafgrænsning fra aflæsning til 31/12	36.000	0	859.000
1	Andre indtægter	33.370	22.800	10.900
	Årets overdækning (+) underdækning (+)	1.853.147	-1.163.296	879.893
	INDTÆGTER	19.041.914	18.339.504	8.049.975
2	Køb af varme	-9.535.927	-9.761.310	-3.871.050
3	Varmecentralens drift	-5.778.708	-5.015.939	-2.774.778
4	Administration	-2.323.729	-2.256.393	-720.205
5	Finansielle indtægter	2.634	0	0
6	Finansielle omkostninger	-1.406.184	-1.305.862	-683.942
	ORDINÆRE UDGIFTER	-19.041.914	-18.339.504	-8.049.975
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance 31. december

AKTIVER

Note		2019	2018
11	Anlæg	46.319.918	47.365.123
11	Driftsmidler	618.170	666.378
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	46.938.088	48.031.501
	BRÆNDSLSBEHOLDNING	363.116	364.090
	Underdækning til indregning i efterfølgende pris	1.299.323	304.003
	Tilgodehavende moms	300.974	521.171
12	Tilgodehavende varmebidrag hos andelshavere	795.444	340.483
	Forudbetalte omkostninger	40.989	152.347
	Øvrige tilgodehavender	393.849	488.430
	Periodeafgrænsning	895.000	859.000
		3.725.579	2.665.434
	Likvide beholdninger	1.520	1.520
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.090.215	3.031.044
	AKTIVER I ALT	51.028.303	51.062.545

Balance 31. december

PASSIVER

Note		2019	2018
13	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	564.954	1.422.781
	Hensatte forpligtelser	564.954	1.422.781
14	Prioritetsgæld	35.231.446	38.787.951
	Langfristede gældsforpligtelser	35.231.446	38.787.951
	Driftskredit	7.282.015	1.869.705
	Beregnet kortfristet del af langfristet gæld	3.556.506	3.483.749
	Tilbagebetaling varmebidrag til andelshavere	1.760.799	3.384.642
15	Diverse kreditorer	2.632.583	2.113.717
	Kortfristede gældsforpligtelser	15.231.903	10.851.813
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	50.463.349	49.639.764
	PASSIVER I ALT	51.028.303	51.062.545

Noter

	Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
1 Andre indtægter			
Flytteopgørelser og gebyrer	33.370	22.800	10.900
	33.370	22.800	10.900
2 Brændselsforbrug			
Halm	7.178.176	6.079.181	1.873.369
Olie	2.061	0	4.162
Træpiller	630.893	2.212.750	1.289.504
Wash out aftale	200.000	0	0
	8.011.130	8.291.931	3.167.035
Øvrige udgifter:			
Kemikalier og hjælpematerialer	46.073	55.000	26.170
Tømning af container	80.240	71.000	30.255
Svovlafgift	184.562	185.000	71.009
NOX-afgift	72.421	75.000	27.249
Miljøafgift	4.412	0	0
9 Overført andel af personaleomkostninger	956.905	956.059	464.996
8 Overført andel af kørselsomkostninger	113.876	71.400	60.549
10 Overført andel af lokaleomkostninger	66.308	55.920	23.787
	1.524.797	1.469.379	704.015
Køb af varme i alt	9.535.927	9.761.310	3.871.050
3 Varmecentralens drift			
Anlæg			
Vedligeholdelse halmkedel	731.671	647.968	771.094
Grund og bygninger	65.092	200.000	5.799
Oliekedel	25.665	0	0
Træpillekedel	21.863	0	70.798
Kran	15.404	10.000	13.857
Emmitionsmåler	0	100.000	0
Skorsten	2.900	5.000	0
Øvrig produktionsanlæg	103.011	25.000	48.546
Forsikringer	137.078	121.000	70.904
Forsikringsmægler honorar	31.546	31.500	15.619
Gebyr for administration	724	0	463
Værktøj	34.849	0	38.699
Afskrivninger	431.606	432.000	214.809
	1.601.409	1.572.468	1.250.588
Overført til afskrivning	-846.851	-872.968	-905.287
	754.558	699.500	345.301

Noter

	Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
3 Varmecentralens drift - fortsat			
Øvrige produktionsanlæg			
Sikkerhedsudstyr	8.888	10.000	3.909
Arbejdstøj	22.653	20.000	11.586
Sikkerhedspartner	8.921	6.000	6.503
Mortalin	6.220	7.000	0
Alarm	6.040	5.500	1.350
Udgifter kontor og rengøring	5.054	30.000	14.483
Overført til afskrivning	0	0	0
Afskrivninger	1.691.257	1.294.000	818.967
	1.749.033	1.372.500	856.798
Øvrige produktionsomkostninger			
EI	332.795	405.000	135.961
Kurser	82.830	100.000	37.014
IT og Software	3.759	17.000	307
	419.384	522.000	173.282
Hovedledninger			
Materialer	486.884	0	131.257
Rørarbejde	241.446	0	19.956
Jordarbejde	704.563	0	52.833
Ledningsregistrering	91.227	72.000	45.043
Øvrige	13.715	0	0
Overført til afskrivning	-1.537.835	-72.000	-249.089
	0	0	0
9 Overført andel af personaleomkostninger	956.905	956.059	464.996
8 Overført andel af kørselsomkostninger	45.550	28.560	24.220
10 Overført andel af lokaleomkostninger	11.051	9.320	3.965
Afskrivninger	1.626.690	1.170.000	802.792
	2.640.196	2.163.939	1.295.973

Noter

	Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
3 Varmecentralens drift - fortsat			
Stikledninger			
Materialer	457.045	0	24.894
Rørarbejde	105.294	0	157.097
Jordarbejde	336.454	0	288.137
Ledningsregistrering			0
Øvrige	746	0	0
Overført til afskrivning	-899.539	0	-470.128
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Brugerinstallationer			
Serviceordning	5.027	20.000	43.456
Rør og mekanik	3.457	10.000	6.151
Overført til afskrivning	0	-10.000	-6.151
	<u>8.484</u>	<u>20.000</u>	<u>43.456</u>
Måleromkostninger			
Batterier	1.151	0	0
Abonnement målere	42.177	0	0
Nye målere og udskiftning	911.154	1.120.000	62.708
Overført til afskrivning	-911.154	-1.120.000	-62.708
Afskrivninger	159.422	232.000	58.224
	<u>202.750</u>	<u>232.000</u>	<u>58.224</u>
Miljø, forskning og driftsledelse			
Kørselsgodtgørelse	4.303	6.000	1.744
	<u>4.303</u>	<u>6.000</u>	<u>1.744</u>
Myndighedsbehandling og tilsyn			
Energistyrelsen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Varmecentralens drift i alt	<u>5.778.708</u>	<u>5.015.939</u>	<u>2.774.778</u>

Noter

	Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
4 Administrationsomkostninger m.v.			
Rejseudgifter og møder	15.010	15.000	15.274
Møder ledelse	63.385	115.000	67.008
Ankenævnet Forsyningstilsynet	19.742	0	0
Forbruger information	7.940	9.500	16.820
Kontorarbejde og tryksager	21.307	20.000	11.467
Porto	540	1.800	0
Gebyr lønadministration	7.306	5.600	2.751
Blomster og gaver	7.141	7.500	3.064
Inkasso omkostninger	0	0	0
Telefon	28.537	35.000	12.962
Bredbånd og website	13.792	19.500	4.823
Tab på debitorer og ikke hævede flytteopgørelser	6.349	0	-5.011
9 Overført andel af personaleomkostninger	1.275.874	1.274.743	619.996
8 Overført andel af kørselsomkostninger	68.325	42.840	36.329
10 Overført andel af lokaleomkostninger	33.154	27.960	11.893
PBS	38.393	40.000	17.986
EDB/DFF	46.969	53.000	27.005
Regnskabsmæssig assistance og revision	51.250	62.500	62.500
Regnskabsassistance vedrørende budgetlægning, priseftervisning og indberetning til Energitilsynet	11.900	8.000	7.650
Regulering af hensatte skyldige omkostninger	0	0	-30.500
Juridisk assistance	29.800	0	0
Konsulenthonorar	11.105	0	0
Mindre nyanskaffelser	79	0	0
Forsikringer og kontingenter	135.737	131.000	97.325
PSO Energibesparelser og energirådgivning	430.090	387.450	-259.137
	2.323.729	2.256.393	720.205

Noter

	Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
5 Finansielle indtægter			
Renter debitorer	2.634	0	0
Renter bankindestående	0	0	0
	<u>2.634</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Finansielle omkostninger			
Renter driftskonto	126.290	0	10.203
Renter Kommunekredit	948.193	973.262	499.047
Andre renter	12	2.000	224
Bankgebyr m.v.	14.651	13.600	3.468
Garantiprovision, Syddjurs Kommune	317.038	317.000	171.000
	<u>1.406.184</u>	<u>1.305.862</u>	<u>683.942</u>
Finansielle omkostninger netto	<u>1.403.550</u>	<u>1.305.862</u>	<u>683.942</u>

Kommunekredit

Året 2020						
Kommunekredit						
	Ydelse	30/6 2020	Rente	Adrag	Indeks reg	
Lån nr 228261 konto 722475	2.588.522,48	204.525,53	2.588.522,48			31/12 2020
Rente	2,75%	35.592,18	35.592,18			
Afdrag		168.933,35		168.933,35		
Indeksregulering		0,00			0,00	
Restgæld		2.419.589,13			2.419.589,13	2.248.332,95
Lån nr 200833192 konto 722480	18.764.773,73	851.977,77	18.764.773,73			
Rente	3,03%	284.286,32	284.286,32			
Afdrag		567.691,45		567.691,45		
Indeksregulering					0,00	
Restgæld		18.197.082,29			18.197.082,29	17.620.790,31
Lån nr 200833192 konto 722485	2.851.835,40	119.322,10	2.851.835,40			
Rente	3,75%	53.471,91	53.471,91			
Afdrag		65.850,19		65.850,19		
Indeksregulering					0,00	
Restgæld		2.785.985,21			2.785.985,21	2.718.900,33
Lån nr 200525366 konto 722460	8.242.136,67	771.950,56	8.242.136,67			
Rente	1,00%	41.210,68	41.210,68			
Afdrag		730.739,88		730.739,88		
Indeksregulering		0,00			0,00	
Restgæld		7.511.396,80			7.511.396,80	6.777.003,22
Lån nr 200833109 konto 722470	2.045.229,48	58.525,56	2.045.229,48			
Rente	0,38%	3.885,93	3.885,93			
Afdrag		54.639,63		54.639,63		
Indeksregulering					0,00	
Restgæld		1.990.589,85			1.990.589,85	1.934.608,83
Lån nr 201645312 konto 722465	4.295.454,29	211.466,72	4.295.454,29			
Rente	1,41%	30.282,95	30.282,95			
Afdrag		181.183,77		181.183,77		
Indeksregulering		0,00			0,00	
Restgæld		4.114.270,52			4.114.270,52	3.931.809,41
	38.787.952,17		448.729,99	1.769.038,25	0,00	37.018.913,80
						0,00
Primo restgæld						37.018.913,80
Adrag						1.787.468,74
Indeksregulering						0,00
Restgæld						35.231.445,06

Noter

	Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
8 Kørselsomkostninger m.v.			
Autodrift			
Brændstof	19.267	12.000	5.802
Reparation og vedligeholdelse	9.896	15.000	749
Skat og forsikring	23.817	15.600	11.490
Afskrivning	142.857	65.600	75.301
Truck m.v.			
Reparation og vedligeholdelse	30.360	33.000	26.999
Skat og forsikring	1.554	1.600	757
	227.751	142.800	121.098
Overført til produktion 50%	-113.876	-71.400	-60.549
Overført til distribution 20%	-45.550	-28.560	-24.220
Overfør til administration 30%	-68.325	-42.840	-36.329
	0	0	0
9 Personaleomkostninger			
Driftslønninger	2.135.863	2.252.456	1.013.682
Ekstra hjælp	53.970	0	3.041
Vagtordning	141.850	0	60.850
Lønninger administration	413.985	419.190	202.449
Honorar bestyrelsen	110.000	110.000	55.000
Regulering feriepengeforpligtelser	-136.100	0	18.343
ATP	17.943	17.041	8.520
ATP Barsel	23.559	22.000	10.486
Pensionsbidrag	353.017	364.174	177.617
Ferieopsparing fond	86.782	0	0
Personaleomkostninger	1.560	2.000	0
Lønrefusion	-12.745	0	0
	3.189.684	3.186.861	1.549.988
Overført til produktion 30%	-956.905	-956.059	-464.996
Overført til distribution 30%	-956.905	-956.059	-464.996
Overført til administration 40%	-1.275.874	-1.274.743	-619.996
	0	0	0

Noter

	Regnskab 2019	Budget i.h.t. varmeforsy- ningsloven 2019 (ikke revideret)	Regnskab 2018 (6 mdr.)
10 Lokaleomkostninger			
Ejendomsskatter og vedligeholdelse	37.732	38.200	14.096
Vand og vandaflædningsafgift	16.550	25.000	11.423
Rengøringsudgifter	56.231	30.000	14.126
	110.513	93.200	39.645
Overført til produktion 60%	-66.308	-55.920	-23.787
Overført til distribution 10%	-11.051	-9.320	-3.965
Overført til administration 30%	-33.154	-27.960	-11.893
	0	0	0
11 Anlæg		31/12 2019	31/12 2018
Halmfyret værk og ledningsnet			
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2019		152.594.376	150.939.712
Tilgang		4.160.527	1.654.664
Anskaffelsessum 31. december 2019		156.754.903	152.594.376
Afskrivning 1. januar 2019		-77.686.460	-75.791.668
Afskrivning i regnskabsåret		-3.908.975	-1.894.792
Afskrivning 31. december 2019		-81.595.435	-77.686.460
Anlæg pr. 31. december 2019 før tilslutningsafgifter		75.159.468	74.907.916
Tilslutningsafgifter			
Saldo 1. januar 2019		-27.542.793	-26.943.793
Indgået i regnskabsåret		-1.296.757	-599.000
		-28.839.550	-27.542.793
Bogført værdi 31. december 2019		46.319.918	47.365.123
Offentlig ejendomsværdi 1. oktober 2018 kr. 3.900.000.			

Noter

		31/12 2019	31/12 2018
11	Driftsmidler		
	Saldo 1. juli 2018	666.378	702.980
	Tilgang	94.649	38.699
	Afskrivninger i regnskabsåret	-142.857	-75.301
		<u>618.170</u>	<u>666.378</u>
12	Til gode hos andelshavere		
	Efterbetalinger	<u>795.444</u>	<u>340.483</u>
13	Tidsmæssige forskelle		
	Saldo 1. januar 2019	1.422.781	1.456.131
	Årets resultat (underskud)	-1.853.147	-879.893
		<u>-430.366</u>	<u>576.238</u>
	Årets regulering af over- og underdækning til indregning i efterfølgende års pris	<u>995.320</u>	<u>846.543</u>
	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	<u>564.954</u>	<u>1.422.781</u>

Noter

		31/12 2019	31/12 2018
14	Prioritetsgæld		
	KommuneKredit:		
	209 A, 2028, 3%, annuitetslån	8.242.137	9.692.728
	2033, 4,91% annuitetslån	2.045.229	2.150.612
	214. serie, 2033, 4% obligationslån	18.764.774	19.874.867
	2035, 3%, obligationslån	2.851.836	2.979.922
	Obligationslån, 2,75%	2.588.522	2.919.546
	Kommunekredit, 1,41%	4.295.454	4.654.025
		38.787.952	42.271.700
	Beregnet kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser:		
	(Forventet betalt afdrag kr. 3.556.506)		
	(Syddjurs Kommune indestår som kautionist og selvskyldner)		
15	Diverse kreditorer		
	Indeholdt AM-bidrag	18.486	16.526
	Indeholdt A-skat	73.639	61.901
	ATP-bidrag	4.860	4.260
	Afsatte feriepenge	304.614	323.710
	Afsat til revision og advokat	64.500	64.500
	Afsat skyldig honorar bestyrelsen	0	55.000
	Øvrige kreditorer	2.166.484	1.587.820
		2.632.583	2.113.717