

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Skrejrupsvej 9C
8410 Rønde

**Årsregnskab
2020**

1. januar - 31. december 2020
(64. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den / 2021

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 2020

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1/1 - 31/12 2020 for Rønde Fjernvarmeværk A.m.b.A.

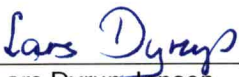
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

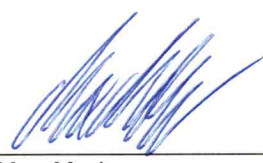
Rønde, den 21/4 2021

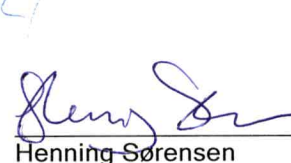
Bestyrelsen


Lars Dyrup Jensen
formand

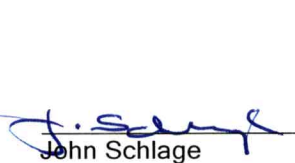

Geert Halberg
(næstformand)


Ole Moldrup


Max Madsen


Henning Sørensen


Morten Byrial


John Schlage

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 2020, 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 2020.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

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 21/4 2021

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646

René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Rønde Fjernvarme har haft en nettotilgang på 65 nye forbrugere, mod budgetteret 100 og det samlede antal forbrugere er ved regnskabsårets afslutning 1.773 forbrugere.

Periodens varmesalg blev på 32.810 MWh mod sidste regnskabsperiode 30.541 MWh.

Årets resultat viser et overskud på 1.762.634 kr. mod budgetteret overskud på 1.137.336 kr.

Varmeværket kører på 8. år med motivationstariffen, resultatet kunne den enkelte forbruger aflæse på opgørelsen pr. 31.12.2020.

Formålet med motivationstariffen er af få sænket temperaturen på returvarmen fra forbrugerne og derved reducere varme- og energitab.

Fjernvarmeværkets anlæg er opgjort til 45,8 mio. kr. efter årets afskrivninger, mod sidste år 46,9 mio. kr.

Den langfristede gæld udgør 33,9 mio. kr., mod 35,2 mio. kr. pr. 31/12 2019.

Varmeværket må efter varmemforsyningsloven 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 2020 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.

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
Gammelt 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 nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

Note		Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
	Varmebidrag ifølge aflæsning	12.151.658	11.780.000	11.105.673
	Faste afgifter incl. rumafgift	7.259.542	7.390.000	6.049.724
1	Andre indtægter	34.167	26.000	33.370
	Årets overdækning (+) underdækning (+)	-1.762.634	-1.137.336	1.853.147
	INDTÆGTER	17.682.733	18.058.664	19.041.914
2	Køb af varme	-8.652.799	-8.678.035	-9.535.927
3	Varmecentralens drift	-5.553.937	-5.933.741	-5.778.708
4	Administration	-2.117.082	-2.266.688	-2.323.729
5	Finansielle indtægter	26	0	2.634
6	Finansielle omkostninger	-1.358.941	-1.180.200	-1.406.184
	ORDINÆRE UDGIFTER	-17.682.733	-18.058.664	-19.041.914
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance 31. december

AKTIVER

Note		2020	2019
11	Anlæg	45.276.753	46.319.918
11	Driftsmidler	511.512	618.170
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	45.788.265	46.938.088
	BRÆNDELSBEHOLDNING	374.653	363.116
	Underdækning til indregning i efterfølgende pris	0	1.299.323
	Tilgodehavende moms	0	300.974
12	Tilgodehavende varmebidrag hos andelshavere	1.483.860	795.444
	Forudbetalte omkostninger	9.974	40.989
	Øvrige tilgodehavender	169.268	393.849
	Periodeafgrænsning	0	895.000
		1.663.102	3.725.579
	Likvide beholdninger	1.520	1.520
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.039.275	4.090.215
	AKTIVER I ALT	47.827.540	51.028.303

Balance 31. december

PASSIVER

Note		2020	2019
13	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	403.289	564.954
	Hensatte forpligtelser	403.289	564.954
14	Prioritetsgæld	33.980.778	35.231.446
	Langfristede gældsforpligtelser	33.980.778	35.231.446
	Overdækning til indregning i efterfølgende pris	624.976	0
	Driftskredit	3.953.682	7.282.015
	Beregnet kortfristet del af langfristet gæld	4.230.831	3.556.506
	Tilbagebetaling varmebidrag til andelshavere	980.910	1.760.799
	Skyldig moms	1.265.979	0
15	Diverse kreditorer	2.387.095	2.632.583
	Kortfristede gældsforpligtelser	13.443.473	15.231.903
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	47.424.251	50.463.349
	PASSIVER I ALT	47.827.540	51.028.303

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
1 Andre indtægter			
Flytteopgørelser og gebyrer	34.167	26.000	33.370
	34.167	26.000	33.370
2 Brændselsforbrug			
Halm	7.062.748	6.264.000	7.178.176
Olie	0	10.000	2.061
Træpiller	173.282	1.028.000	630.893
Wash out aftale	0	0	200.000
	7.236.030	7.302.000	8.011.130
Øvrige udgifter:			
Kemikalier og hjælpematerialer	57.181	55.000	46.073
Tømning af containere	87.963	66.000	80.240
Svovlafgift	186.875	185.000	184.562
NOX-afgift	73.242	75.000	72.421
Miljøafgift	0	0	4.412
9 Overført andel af personaleomkostninger	825.066	816.355	956.905
8 Overført andel af kørselsomkostninger	128.023	118.680	113.876
10 Overført andel af lokaleomkostninger	58.419	60.000	66.308
	1.416.769	1.376.035	1.524.797
Køb af varme i alt	8.652.799	8.678.035	9.535.927
3 Varmecentralens drift			
Anlæg			
Vedligeholdelse halmkedel	324.696	455.000	731.671
Grund og bygninger	40.492	100.000	65.092
Oliekedel	0	0	25.665
Træpillekedel	1.466	25.000	21.863
Kran	27.025	10.000	15.404
Emmissionsmåler	0	100.000	0
Skorsten og unit	5.790	5.000	2.900
Øvrig produktionsanlæg	93.948	100.000	103.011
Forsikringer	156.302	150.000	137.078
Forsikringsmægler honorar	32.439	32.000	31.546
Gebyr for administration	1.391	0	724
Værktøj	40.603	60.000	34.849
Afskrivninger	436.395	436.395	431.606
	1.160.547	1.473.395	1.601.409
Overført til afskrivning	-506.995	-460.000	-846.851
	653.552	1.013.395	754.558

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
3 Varmecentralens drift - fortsat			
Øvrige produktionsanlæg			
Sikkerhedsudstyr	6.041	10.000	8.888
Arbejdstøj	17.249	20.000	22.653
Sikkerhedspartner	6.211	6.000	8.921
Mortalin	7.780	7.000	6.220
Alarm	41.759	5.500	6.040
Mindre nyanskaffelser	6.815	30.000	5.054
Overført til afskrivning	0	0	0
Afskrivninger	1.508.814	1508.814	1.691.257
	1.594.669	1.587.314	1.749.033
Øvrige produktionsomkostninger			
EI	296.683	342.000	332.795
Kurser	6.380	20.000	82.830
IT og Software	25.049	10.000	3.759
	328.112	372.000	419.384
Hovedledninger			
Materialer	491.268	0	486.884
Rørarbejde	249.121	0	241.446
Jordarbejde	463.733	0	704.563
Ledningsregistrering	125.993	100.000	91.227
Øvrige	0	0	13.715
Overført til afskrivning	-1.330.115	-100.000	-1.537.835
	0	0	0
9 Overført andel af personaleomkostninger	825.066	816.365	956.905
8 Overført andel af kørselsomkostninger	51.209	47.472	45.550
10 Overført andel af lokaleomkostninger	9.736	10.000	11.051
Afskrivninger	1.667.656	1.667.656	1.626.690
	2.553.667	2.541.493	2.640.196

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
3 Varmecentralens drift - fortsat			
Stikledninger			
Materialer	925.818	375.000	457.045
Rørarbejde	620.626	100.000	105.294
Jordarbejde	450.142	250.000	336.454
Øvrige	0	0	746
Overført til afskrivning	-1.996.586	-725.000	-899.539
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Brugerinstallationer			
Serviceordning	15.319	20.000	5.027
Rør og mekanik	1.101	10.000	3.457
Overført til afskrivning	0	-10.000	0
	<u>16.420</u>	<u>20.000</u>	<u>8.484</u>
Måleromkostninger			
Batterier	0	0	1.151
Abonnement målere	51.302	39.000	42.177
Nye målere og udskiftning	1.138.039	980.000	911.154
Overført til afskrivning	-1.138.039	-980.000	-911.154
Afskrivninger	354.539	354.539	159.422
	<u>405.841</u>	<u>393.539</u>	<u>202.750</u>
Miljø, forskning og driftsledelse			
Kørselsgodtgørelse	1.676	6.000	4.303
	<u>1.676</u>	<u>6.000</u>	<u>4.303</u>
Myndighedsbehandling og tilsyn			
Energistyrelsen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Varmecentralens drift i alt	<u>5.553.937</u>	<u>5.933.741</u>	<u>5.778.708</u>

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
4	Administrationsomkostninger m.v.		
	Rejseudgifter og møder	16.007	15.000
	Møder ledelse	46.662	60.000
	Ankenævnet Forsyningstilsynet	24.085	25.000
	Forbruger information	27.161	13.000
	Kontorarbejde og tryksager	5.806	9.000
	Printer/kopimaskine	16.194	16.000
	Porto	2.530	1.800
	Gebyr lønadministration	7.436	5.600
	Blomster og gaver	10.122	7.500
	Inkasso omkostninger	0	5.000
	Telefon	33.629	21.000
	Bredbånd og website	35.550	35.000
	Tab på debitorer og ikke hævede flytteopgørelser	-12.599	9.593
9	Overført andel af personaleomkostninger	1.100.089	1.088.487
8	Overført andel af kørselsomkostninger	76.814	71.208
10	Overført andel af lokaleomkostninger	29.210	30.000
	PBS	40.050	40.000
	EDB/DFF og software administration	67.929	61.500
	Regnskabsmæssig assistance og revision	52.800	60.000
	Regnskabsassistance vedrørende budgetlægning, priseftervisning og indberetning til Energitilsynet	11.900	8.000
	Juridisk assistance	0	0
	Konsulenthonorar	0	0
	Mindre nyanskaffelser	194	5.000
	Forsikringer og kontingenter	124.121	129.000
	PSO Energibesparelser og energirådgivning	401.392	550.000
	2.117.082	2.266.688	2.323.729

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
5 Finansielle indtægter			
Renter debitorer	26	0	2.634
Renter bankindestående	0	0	0
	<u>26</u>	<u>0</u>	<u>2.634</u>
6 Finansielle omkostninger			
Renter driftskonto	171.227	0	126.290
Renter Kommunekredit	881.727	872.600	948.193
Andre renter	149	2.000	12
Bankgebyr m.v.	14.928	15.600	14.651
Garantiprovision, Syddjurs Kommune	290.910	290.000	317.038
	<u>1.358.941</u>	<u>1.180.200</u>	<u>1.406.184</u>
Finansielle omkostninger netto	<u>1.358.915</u>	<u>1.180.200</u>	<u>1.403.550</u>

Året 2021

Kommunekredit

		Ydelse		30/6 2021		31/12 2021			
						Rente	Adrag	Indeks reg	Indeks req
Lån nr 228261 konto 722475		2.248.332,95	204.525,53	2.248.332,95		30.914,58			
Rente	2,75%			30.914,58					
Afdrag				173.610,95			173.610,95		
Restgæld				2.074.722,00			2.074.722,00		1.898.723,90
Lån nr 200833192 konto 722480		17.620.790,31	851.977,77	17.620.790,31		266.954,97			
Rente	3,03%			266.954,97					
Afdrag				585.022,80			585.022,80		593.885,89
Restgæld				17.035.767,52			17.035.767,52		16.441.881,62
Lån nr 200833192 konto 722485		2.718.900,33	119.322,10	2.718.900,33		50.979,38			
Rente	3,75%			50.979,38					
Afdrag				68.342,72			68.342,72		69.624,14
Restgæld				2.650.557,61			2.650.557,61		2.580.933,47
Lån nr 200529366 konto 722460		6.777.003,22	771.950,56	6.777.003,22		33.885,02			
Rente	1,00%			33.885,02					
Afdrag				738.065,54			738.065,54		741.755,87
Restgæld				6.038.937,68			6.038.937,68		5.297.181,80
Lån nr 200833109 konto 722470		1.934.608,83	61.031,11	1.934.608,83		3.675,75			
Rente	0,38%			3.675,75					
Afdrag				57.355,36			57.355,36		
Restgæld				1.877.253,48			1.877.253,48		1.818.490,05
Lån nr 201645312 konto 722465		3.931.809,41	211.466,72	3.931.809,41		27.719,26			
Rente	1,41%			27.719,26					
Afdrag				183.747,46			183.747,46		185.042,88
Restgæld				3.748.061,95			3.748.061,95		3.563.019,06
Lån nr 202053102 konto 722505		980.165,08	97.209,69	980.165,08		1.347,73			
Rente				1.347,73					
Afdrag				98.679,94			98.679,94		98.531,92
Restgæld				881.485,14			881.485,14		782.953,22
Lån nr 202053107 konto 722510		2.000.000,00	198.353,71	2.000.000,00		2.750,00			
Rente				2.750,00					
Afdrag				201.353,72			201.353,72		201.051,68
Restgæld				1.798.646,28			1.798.646,28		1.597.594,60
Primo restgæld		38.211.610,26		418.226,69	2.106.178,49	0,00	36.105.431,65	400.522,76	2.124.653,92
Adrag									33.980.777,73
Restgæld									36.105.431,65
									36.105.431,65
									2.124.653,92
									33.980.777,73

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
8 Kørselsomkostninger m.v.			
Autodrift			
Brændstof	21.272	19.000	19.267
Reparation og vedligeholdelse	13.935	15.000	9.896
Skat og forsikring	39.426	23.500	23.817
Afskrivning	147.260	147.260	142.857
Truck m.v.			
Reparation og vedligeholdelse	32.563	31.000	30.360
Skat og forsikring	1.590	1.600	1.554
	256.046	237.360	227.751
Overført til produktion 50%	-128.023	-118.680	-113.876
Overført til distribution 20%	-51.209	-47.472	-45.550
Overfør til administration 30%	-76.814	-71.208	-68.325
	0	0	0
9 Personaleomkostninger			
Driftslønninger	1.637.264	1.824.031	2.135.863
Ekstra hjælp	67.690	20.000	53.970
Vagtordning	121.975	0	141.850
Lønninger administration	422.972	422.584	413.985
Honorar bestyrelsen	105.000	110.000	110.000
Regulering feriepengeforpligtelser	-101.620	0	-136.100
ATP	15.671	13.632	17.943
ATP Barsel	20.278	24.500	23.559
Pensionsbidrag	297.733	304.470	353.017
Ferieopsparing fond	163.258	0	86.782
Personaleomkostninger	0	2.000	1.560
Lønrefusion	0	0	-12.745
	2.750.221	2.721.217	3.189.684
Overført til produktion 30%	-825.066	-816.365	-956.905
Overført til distribution 30%	-825.066	-816.365	-956.905
Overført til administration 40%	-1.100.089	-1.088.487	-1.275.874
	0	0	0

Noter

	Regnskab 2020	Budget 2020 (ikke revideret)	Regnskab 2019
10 Lokaleomkostninger			
Ejendomsskatter og vedligeholdelse	47.993	45.000	37.732
Vand og vandaflædningsafgift	26.196	25.000	16.550
Rengøringsudgifter	23.176	30.000	56.231
	97.365	100.000	110.513
Overført til produktion 60%	-58.419	-60.000	-66.308
Overført til distribution 10%	-9.736	-10.000	-11.051
Overført til administration 30%	-29.210	-30.000	-33.154
	0	0	0
11 Anlæg		31/12 2020	31/12 2019
Halmfyret værk og ledningsnet			
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2020		156.754.903	152.594.376
Tilgang		4.931.133	4.160.527
Anskaffelsessum 31. december 2020		161.686.036	156.754.903
Afskrivning 1. januar 2020		-81.595.435	-77.686.460
Afskrivning i regnskabsåret		-3.967.399	-3.908.975
Afskrivning 31. december 2020		-85.562.834	-81.595.435
Anlæg pr. 31. december 2020 før tilslutningsafgifter		76.123.202	75.159.468
Tilslutningsafgifter			
Saldo 1. januar 2020		-28.839.550	-27.542.793
Indgået i regnskabsåret		-2.006.899	-1.296.757
		-30.846.449	-28.839.550
Bogført værdi 31. december 2020		45.276.753	46.319.918
Offentlig ejendomsværdi 1. oktober 2018 kr. 3.900.000.			

Noter

		31/12 2020	31/12 2019
11	Driftsmidler		
	Saldo 1. januar 2020	618.170	666.378
	Tilgang	40.602	94.649
	Afskrivninger i regnskabsåret	-147.260	-142.857
		<u>511.512</u>	<u>618.170</u>
12	Til gode hos andelshavere		
	Efterbetalinger	<u>1.483.860</u>	<u>795.444</u>
13	Tidsmæssige forskelle		
	Saldo 1. januar 2020	564.954	1.422.781
	Årets resultat (underskud)	1.762.634	-1.853.147
		<u>2.327.588</u>	<u>-430.366</u>
	Årets regulering af over- og underdækning til indregning i efterfølgende års pris	-1.924.299	995.320
		<u>403.289</u>	<u>564.954</u>
	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen		

Noter

	31/12 2020	31/12 2019
14 Prioritetsgæld		
KommuneKredit:		
209 A, 2028, 3 %, annuitetslån	6.777.003	8.242.137
2033, 4,91 % annuitetslån	1.934.609	2.045.229
214. serie, 2033, 4 % obligationslån	17.620.790	18.764.774
2035, 3 %, obligationslån	2.718.900	2.851.836
Obligationslån, 2,75 %	2.248.333	2.588.522
Kommunekredit, 1,41 %	3.931.809	4.295.454
Kommunekredit -0,3 %	2.000.000	0
Kommunekredit -0,3 %	980.165	0
	38.211.609	38.787.952

Beregnet kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser:

(Forventet betalt afdrag kr. 4.230.831)

(Syddjurs Kommune indestår som kautionist og selvskyldner)

15 Diverse kreditorer		
Indeholdt AM-bidrag	70.393	18.486
Indeholdt A-skat	262.484	73.639
ATP-bidrag	3.787	4.860
Afsatte feriepenge	336.096	304.614
Afsat til revision og advokat	64.500	64.500
Øvrige kreditorer	1.649.838	2.166.484
	2.387.098	2.632.583