

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

Årsrapport for 2019

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 27/4 2020

Dirigent

Medlem af:



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs

CVR-nr. 22 70 37 14



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	8
Resultatopgørelse for 2019	10
Balance pr. 31. december 2019	11
Noter	13
 Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2020	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1.januar - 31.december 2019 for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a.

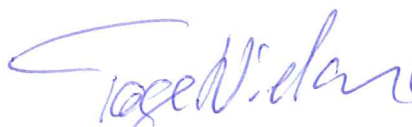
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelserne med årsregnskabsloven.

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.

Ebeltoft, den 12/3 2020

Bestyrelse


Tage Nielsen Bent Ammitzbøll Johannes Sørensen
formand


Karl Martin Maarslet Pedersen Søren Peter Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Ebeltøft Fjernvarmeværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ebeltøft Fjernvarmeværk for perioden 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 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 regnskabsperiode. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision. Endvidere har budgettet for kommende regnskabsår side 20 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 selskabets 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 selskabet, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Ebeltoft, den 12/3 2020

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646

René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger**Andelsselskabet**

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

CVR-nr.: 22 70 37 14
Stiftet: 1963
Hjemstedskommune: Syddjurs
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Tage Nielsen, formand
Bent Ammitzbøll
Karl Martin Maarslet Pedersen
Johannes Sørensen
Søren Peter Sørensen

Revision

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østerallé 8
8400 Ebeltoft

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes ¹³⁸2/4 2020 kl. 19:00 på Ebeltoft
Vandrehjem, Egedalsvej 5, Ebeltoft.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at sælge varme i forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets aktiviteter er forløbet tilfredsstillende.

Varmesalget nåede 47.090.282 kWh mod et budget på 49.500.000.

Graddage antallet i perioden var på 2543 mod normalt 3112.

Dråby projektet blev afsluttet primo 2019 og efterfølgende er der hjemtaget lån på kr. 7.700.000 til dækning af anlægsomkostningerne fra Kommune Kredit og med garantistillelse fra Syddjurs Kommune.

I forbindelse med fastlæggelsen af garantiprovisionen til kommunen er værket blevet kreditvurderet. I denne vurdering, som BDO foretog for kommunen, opnåede vi en score på 97 ud af 100 mulige. Dermed har værket en meget lav risiko og vi betaler derfor den laveste provision for garantien.

Efter en ændring af forbrændingsluftsystem til fliskedel 5 har kedlen kørt tilfredsstillende siden opstarten i september 2019. Dette har haft en positiv indflydelse på vedligeholdelses omkostningerne.

Fredsskovpligten på flispladsen øst for værket er endelig ophævet af Miljøstyrelsen. Derfor er der indgået en købsaftale med Syddjurs Kommune for arealet.

Der har i 2019 været en tilfredsstillende tilgang af nye forbrugere.

Brændselsprisen (skovflis) faldt en smule i sidste halvdel af året hvilket også har bidraget til det positive resultat.

Bemandingen på værket er uændret. Der er 5 fem fuldtidsansatte

Årets resultat andrager et overskud på kr. 305.643 mod et budget på kr. 230.984 og må vurderes som tilfredsstillende.

Til fremførsel til varmeregnskabet i 2020 er et underskud på kr. 809.307. Der budgetteres med et overskud på kr. 73.000 for regnskabsåret 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.a. for perioden 1.januar - 31.december 2019 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Varme- og faste bidrag er medtaget i overensstemmelse med udarbejdede årsopgørelser, der baserer sig på aflæsninger ultimo december.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger direkte forbundne til produktion af fjernvarme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til fremførelse af varme til forbrugerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt modtagne tilslutningsbidrag.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid og fradrag af tilslutningsbidrag.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger

Anlægsaktiver, der er værdiansat til anskaffelssummen med fradrag af modtagne tilslutningsbidrag afskrives lineært over 20 år, dog afskrives målere samt ombygningen foretaget i 1994/95 over 10 år.

Ledningsnettet afskrives over 20 år. Fra 2008 afskrives renovering af ledningsnettet over 5 år.

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter og andre långivere er målt til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		Regnskab	Regnskab	Budget
		2019	1/7 - 31/12 2018	2019 (ikke revideret)
	Indtægter			
	Varmesalg 47.090 MWh	14.138.124	5.897.082	15.720.073
	Afkøling	206.953	19.338	200.000
	Fast afgift	7.300.621	3.809.646	7.148.135
	Administrationsbidrag	1.767.766	868.065	1.771.750
	Årets overskud (-) / underskud (+)	-305.643	1.031.845	-230.984
	Dråby bidrag	167.220	41.025	93.000
		23.275.041	11.667.001	24.701.974
1	Øvrige indtægter	96.744	40.029	93.000
	Indtægter i alt	23.371.785	11.707.030	24.794.974
	Omkostninger			
2	Brændsel	9.937.335	4.116.662	10.857.265
3	Produktionsomkostninger	6.667.397	3.615.348	6.899.928
4	Distributionsomkostninger	4.519.108	2.757.516	5.025.985
5	Administrationsomkostninger	1.375.324	789.356	1.151.796
	Omkostninger i alt	22.499.164	11.278.882	23.934.974
	Resultat af primær drift	872.621	428.148	860.000
6	Finansieringsindtægter	2.704	2.902	5.000
7	Finansieringsomkostninger	875.325	431.049	865.000
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 31. december

Note		2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Bygninger, ledningsnet m.v.	40.926.941	41.660.764
	Andelskapital DFF - EDB og DFP	11.673	1.000
	Andelskapital Dansk Fjernvarmes Handelsselskab	15.000	15.000
	Forudbetaling for grund	260.000	260.000
	Anlægsaktiver i alt	41.213.614	41.936.764
	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	809.307	1.114.950
9	Brændselsbeholdninger	865.617	834.906
	Efterbetaling af varmebidrag fra andelshaverne	687.081	281.338
	Tilgodehavende moms	364.690	50.814
	Diverse tilgodehavender og periodiseringer	986.031	1.515.100
		3.712.726	3.797.108
	Likvide beholdninger	159.452	0
	Omsætningsaktiver i alt	3.872.178	3.797.108
	AKTIVER I ALT	45.085.792	45.733.872

Balance pr. 31. december

		2019	2018
Note			
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Kapitalkonto	750.000	750.000
	Egenkapital i alt	750.000	750.000
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	37.967.848	32.678.611
	Langfristet gæld i alt	37.967.848	32.678.611
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.300.000	2.000.000
	Kassekredit	-	3.395.836
	Kreditorer	2.069.450	3.662.443
	Tilbagebetaling af varmebidrag til andelshaverne	1.526.910	2.859.167
11	Anden gæld	471.584	387.815
	Kortfristet gæld i alt	6.367.944	12.305.261
	Gæld i alt	44.335.792	44.983.872
	PASSIVER I ALT	45.085.792	45.733.872

Noter

	Regnskab 2019	Regnskab 1/7-31/12 2018	Budget 2019 (ej revideret)
1 Øvrige indtægter			
Rykkergebyrer	21.600	10.850	23.000
Leje antenneplads	53.311	25.879	60.000
Salg af skrot	13.933	0	5.000
Øvrige indtægter	7.900	3.300	5.000
	96.744	40.029	93.000
2 Brændsel			
Køb af flis	9.968.046	4.101.800	10.792.265
Køb af olie	0	265.039	50.000
Køb af varme	0	21.424	15.000
Beholdning af flis/olie primo	834.906	563.305	-
Beholdning af flis/olie ultimo	-865.617	-834.906	-
	9.937.335	4.116.662	10.857.265
3 Produktionsomkostninger i øvrigt			
Kemikalier	65.500	44.387	90.000
Værktøj	52.345	56.417	70.000
Rengøring	47.375	-	-
Nox-afgift	100.086	34.050	106.758
Askefragt	112.655	57.615	150.000
El	565.182	181.174	600.000
Brovægt	10.833	4.578	10.000
Afgift energistyrelsen	-	28.889	-
Driftsledelse, teknisk assistance	189.077	155.447	50.000
Vedligeholdelse produktion	863.500	607.536	1.155.000
Vedligeholdelse bygninger	189.975	263.203	300.000
Forsikringer	115.826	54.895	90.000
Sikkerhedsudstyr	10.595	15.498	10.000
Overførte personaleudgifter	2.512.141	1.228.341	2.540.000
Overførte transportudgifter	20.000	23.367	20.000
Overførte lokaleomkostninger	36.769	892	27.000
Afskrivninger	1.775.538	859.059	1.681.170
	6.667.397	3.615.348	6.899.928

Noter

	Regnskab	Regnskab	Budget
	2019	1/7 - 31/12 2018	2019 (ikke revideret)
4 Distributionsomkostninger			
Hovedledninger	258.978	105.317	495.000
Stikledninger	63.921	0	50.000
Brugerinstallationer	0	-	2.500
Brønde	11.775	-	-
Målerudgifter	21.374	6.688	74.669
Energispareydelser	596.080	597.352	885.000
Vand og vandafledningsbidrag	171.199	87.790	200.000
Øvrige ledninger	42.388	131.411	15.000
Overførte personaleudgifter	306.877	17.117	382.000
Overførte transportudgifter	165.893	35.050	82.000
	1.638.485	980.725	2.186.169
Afskrivninger, ledninger	2.808.051	1.743.989	2.785.157
Afskrivninger, målere	72.572	32.802	54.659
	4.519.108	2.757.516	5.025.985

Noter

	Regnskab 2019	Regnskab 1/1 - 31/12 2018	Budget 2019 (ikke revideret)
5 Administrationsomkostninger			
Driftsledelse	0	5.300	10.000
Bestyrelse og generalforsamling	101.928	58.109	30.000
Øvrig ledelse	28.212	16.360	45.000
Ledningstegning	10.850	-	-
Repræsentation	2.178	795	15.000
Kontorartikler	13.508	7.111	15.000
Forbrugerinformation	68.995	37.948	77.782
Porto m.v.	5.995	4.614	8.000
Rengøring	36.530	23.819	25.000
IT-udgifter, inkl. PBS	201.102	223.811	210.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	69.000	74.500	70.000
Rådgivning og erklæring	18.600	22.215	15.000
Teknisk assistance	58.335	-	-
Juridisk assistance	10.339	6.750	5.000
Kurser	23.750	0	10.000
Kontingent (DFF)	95.186	45.140	95.000
Erhvervsforsikring	20.719	17.912	40.000
Telefon	59.552	30.681	40.000
Nyanskaffelser	18.750	2.802	0
Forsyningstilsynet	28.817	-	-
Overførte personaleudgifter	489.276	206.460	432.000
	1.361.622	784.327	1.142.782
Afskrivninger inventar	11.723	5.029	2.514
Afskrivninger grund	1.979	-	6.500
	1.375.324	789.356	1.151.796
6 Finansieringsindtægter			
Debitorer	2.704	2.903	5.000
	2.704	2.903	5.000

Noter

	Regnskab 2019	Regnskab 1/1 - 31/12 2018	Budget 2019 (ikke revideret)
7 Finansieringsomkostninger			
Bank	63.124	30.337	65.000
Kommunekredit	393.727	190.279	380.000
Banklån	150.991	79.621	160.000
Garantiprovision	260.565	130.812	260.000
Diverse renter	6.924	-	-
	875.331	431.049	865.000

8 Varmecentral, ledningsnet m.v.

	Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Biler	Inventar
Anskaffelsessum	83.190.507	442.556	2.633.705	56.964.674	395.854	174.820
Årets tilgang/afgang	1.661.528	39.578	69.682	2.804.529	432.394	0
Årets afgang	0	0	0	0	-236.199	0
Årets tilslutningsbidrag	0	0	0	-984.924	0	0
Anskaffelsessum 31/12 2019	84.851.765	482.134	2.703.387	58.784.279	592.049	174.820
Afskrivninger:						
Saldo primo	57.143.678	442.556	2.126.396	41.875.512	395.854	157.356
Årets afskrivninger	1.775.537	1.979	72.572	2.808.051	86.479	11.723
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0	0	-236.199	0
Afskrivninger 31/12 2019	58.919.215	444.535	2.198.968	44.683.566	246.134	169.076
Bogført værdi 31/12 2019	25.932.550	37.599	504.419	14.100.712	345.915	5.744

Noter

		31/12 2019	31/12 2018
9	Brændselsbeholdninger		
	Flis (850 t. / 665 t.)	411.400	372.400
	Olie (62.911 L / 67.533 L)	454.217	462.506
		<u>865.617</u>	<u>834.906</u>
10	Prioritetsgæld		
		31/12 2018	31/12 2019
		Gæld i alt	Gæld i alt
		<u></u>	<u></u>
	Kommunekredit (1,4%)	28.666.122	27.097.317
	Erhvervs Ejendoms lån (2,57%)	6.012.489	5.649.480
	Kommunekredit (0,74%)	-	7.521.051
		<u>34.678.611</u>	<u>40.267.848</u>
		<u></u>	<u></u>
			Afdrag
			næste år
			<u></u>
			1.580.000
			360.000
			360.000
			<u>2.300.000</u>
			<u></u>
	Gæld efter 1/1 2025 udgør t.kr. 28.750		
11	Anden gæld		
		31/12 2019	31/12 2018
	Skyldige omkostninger	214.408	138.546
	Hensat skyldig revisor	69.000	69.000
	Offentlige krav og feriepenge	161.836	160.046
	Depositum	26.340	20.223
		<u>471.584</u>	<u>387.815</u>
		<u></u>	<u></u>

Specifikationer

Personaleudgifter	2019	1/7 - 31/12 2018
Lønninger	3.130.604	1.344.572
ATP, forsikringer m.v.	93.352	42.263
Kursus og uddannelse	23.677	26.272
I øvrigt	60.660	38.811
	3.308.293	1.451.918
Overført produktion	-2.512.141	-1.228.341
Overført distribution	-306.877	-17.117
Overført administration	-489.276	-206.460
	0	0

Kørselsudgifter

Brændstof	23.558	12.901
Vedligeholdelse	19.300	23.516
Vægtafgift og forsikring	39.294	14.063
Kørselsgodtgørelse	17.262	7.937
Afskrivning	86.479	0
	185.893	58.417
Overført produktion	-20.000	-23.367
Overført distribution	-165.893	-30.050
	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter	1/7 - 31/12	
	2019	2018
Ejendomsskat	34.566	0
Renovation	2.203	892
	34.789	892
Overført produktion (100%)	-34.789	-892
	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Regnskab 2019	Budget 2020
	(realiseret)	(ikke revideret)
Indtægter		
Varmesalg 47.090 MWh	14.138.124	15.286.873
Afkøling	206.953	150.000
Fast afgift	7.300.621	7.493.545
Administrationsbidrag	1.767.766	1.797.875
Årets over- og underdækning	-305.643	-72.948
Dråby bidrag	167.220	142.693
	23.275.041	24.798.038
Øvrige indtægter	96.744	94.000
Indtægter i alt	23.371.785	24.892.038
Omkostninger		
Energikøb	9.937.335	10.513.575
Produktionsomkostninger	6.667.397	6.402.978
Distributionsomkostninger	4.519.108	5.650.593
Administrationsomkostninger	1.375.324	1.475.892
Omkostninger i alt	22.499.164	24.043.038
Resultat af primær drift	872.621	849.000
Finansieringsindtægter	2.704	5.000
Finansieringsomkostninger	875.325	854.000
ÅRETS RESULTAT	0	0