

Tranum Kraftvarmeværk Amba

CVR nr. 49 96 56 13

Årsrapport 2019/2020

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Tranum, den 26/11 2020



dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 01.10.2019 - 30.09.2020

Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 16
Budget 01.10.2020 - 30.09.2021	17

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/2020 for Tranum Kraftvarmeværk Amba.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskab udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tranum, den 11. november 2020

Bestyrelsen


Morten Jacobsen
Formand


Kaj Brander


Peter Dalgaard


Erik Mose Kristensen


Niels Thomsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Tranum Kraftvarmeværk Amba.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tranum Kraftvarmeværk Amba for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Tranum Kraftvarmeværk Amba har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2019/2020 valgt at medtage budgettal for 2019/2020. Herudover er medtaget driftsbudget for 2020/2021. Alle budgettal har ikke været underlagt revision.

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 årsregnskab 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.

Den uafhængige revisors erklæring

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 revisionserklæring. 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 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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 11. november 2020
Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27773



Thomas Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 44151

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Tranum Kraftvarmeværk Amba Uglevej 1, Tranum 9460 Brovst Tlf.nr.: 25 70 67 13 CVR-nr. 49 96 56 13
Periode	Regnskabsår: 01.10 - 30.09
Hjemsted	Kommune: Jammerbugt
Bestyrelse	Morten Jacobsen (formand) Peter Dalgaard Erik Mose Kristensen Niels Thomsen Kaj Brander
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Sparekassen Vendsyssel

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Aktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af varme til værkets andelshavere samt produktion og salg af el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev bedre end forventet i budgettet for 2019/2020. Årsagen kan henføres til højere indtægter fra elsalg samt lavere afskrivninger.

Afregningsprisen for varme er fastsat til kr. 450 pr. MWh, hvilket er lig det budgetterede.

Årets resultat før årsreguleringer udviser et underskud på kr. 136.479. Til sammenligning blev der budgetteret med et underskud på kr. 1.050.000 for året. Den akkumulerede overdækning udgør pr. 30. september 2020 kr. 474.052.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tranum Kraftvarmeværk Amba er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Årsrapporten 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelse.

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

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

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden den interne årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

"Hvile i sig selv" princippet.

Varmeværket er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivninger over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan urealiserede gevinster og tab på værdipapirer og tab på debitorer samt regulering af udskudt skat først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder brændsel, vedligeholdelse samt lønninger til produktionsmedarbejdere, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet samt målere.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler samt kontoromkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, distributionsanlæg, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris fratrukket medlemmerens tilslutningsbidrag og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	10 - 30 år
------------------------------	------------

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivning ikke længere består.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Akkumuleret overdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under hensatte forpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmeforsyningslovens bestemmelser.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Den udskudte skat måles på baggrund af gældende skatteregler og skattesatser.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, hvortil det forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 01.10.2019 - 30.09.2020

	Note	Faktisk 2019/2020 kr.	Budget 2019/2020 t.kr. (Ej revideret)	Faktisk 2018/2019 t.kr.
Nettoomsætning	1	2.792.667	2.368	3.387
Produktionsomkostninger	2	<u>-1.993.161</u>	<u>-2.151</u>	<u>-2.739</u>
BRUTTOFORTJENESTE		799.506	217	648
Distributionsomkostninger	3	2.333	0	-4
Administrationsomkostninger	4	<u>-344.837</u>	<u>-316</u>	<u>-316</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		457.002	-99	328
Afskrivninger		<u>-453.237</u>	<u>-820</u>	<u>-457</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		3.765	-919	-129
Andre finansielle indtægter	5	866	0	4
Øvrige finansielle omkostninger	6	<u>-141.110</u>	<u>-131</u>	<u>-120</u>
Resultat før årsreguleringer		-136.479	-1.050	-245
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		-463.046	-330	0
Årets over-/underdækning		<u>599.525</u>	<u>1.380</u>	<u>245</u>
RESULTAT FØR SKAT		0	0	0
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30.09.2020

	Note	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
	7		
Materielle anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		<u>15.227.729</u>	<u>11.835</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>15.227.729</u>	<u>11.835</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>5.000</u>	<u>5</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>5.000</u>	<u>5</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>15.232.729</u>	<u>11.840</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		207.341	78
Andre tilgodehavender	8	<u>526.781</u>	<u>1.229</u>
Tilgodehavender i alt		<u>734.122</u>	<u>1.307</u>
Likvide beholdninger			
Sparekassen Vendsyssel		<u>431.005</u>	<u>626</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>431.005</u>	<u>626</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.165.127</u>	<u>1.933</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>16.397.856</u></u>	<u><u>13.773</u></u>

Balance pr. 30.09.2020

		Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital fra 1981		<u>135.195</u>	<u>135</u>
Egenkapital i alt		<u>135.195</u>	<u>135</u>
Hensættelser			
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		<u>463.046</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>463.046</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	10	12.813.620	11.211
Deposita		<u>5.000</u>	<u>5</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>12.818.620</u>	<u>11.216</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	10	446.000	441
Anden gæld		7.466	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		93.022	81
Akkumuleret overdækning	11	474.052	1.074
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>1.960.455</u>	<u>826</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.980.995</u>	<u>2.422</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>15.799.615</u>	<u>13.638</u>
PASSIVER I ALT		<u>16.397.856</u>	<u>13.773</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Eventualposter	13		

Noter

	Faktisk 2019/2020 kr.	Budget 2019/2020 t.kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr.
Note 1 Nettoomsætning			
Salg af varme	1.622.068	1.665	1.594
Salg abonnement	590.880	570	593
Målerleje	60.092	60	61
Gebyrer	2.360	10	9
Varmesalg	<u>2.275.400</u>	<u>2.305</u>	<u>2.257</u>
Elsalg	<u>517.267</u>	<u>63</u>	<u>1.130</u>
	<u>2.792.667</u>	<u>2.368</u>	<u>3.387</u>
Note 2 Produktionsomkostninger			
Naturgas	-1.623.719	-1.808	-2.276
Service på produktionsanlæg	-76.739	-75	-211
Ledningsnet	-4.720	-10	0
El, vand og kemikalier	-38.615	-38	-41
Varmemester, Honorar	<u>-268.800</u>	<u>-250</u>	<u>-229</u>
	<u>-2.012.593</u>	<u>-2.181</u>	<u>-2.757</u>
Lejeindtægt	30.933	30	30
Ejendomsskat og forsikring	-2.691	0	-3
Vedligeholdelse	-4.670	0	-8
Køb af energibesparelser	<u>-4.140</u>	<u>0</u>	<u>-1</u>
	<u>19.432</u>	<u>30</u>	<u>18</u>
	<u>-1.993.161</u>	<u>-2.151</u>	<u>-2.739</u>
Note 3 Distributionsomkostninger			
Gaver og blomster	-200	0	0
Konstaterede tab på debitorer	<u>2.533</u>	<u>0</u>	<u>-4</u>
	<u>2.333</u>	<u>0</u>	<u>-4</u>

Noter

	Faktisk 2019/2020 kr.	Budget 2019/2020 t.kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr.
Note 4 Administrationsomkostninger			
EDB-omkostninger	-11.357		-14
Inkasso, debitorer	-6.075		-4
Telefon	-5.911		-7
Porto og gebyrer	-19.497		-19
Revisionshonorar, revision af årsregnskab	-40.000		-35
Revisiorhonorar, rest sidste år	-6.400		-2
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	-135.775		-89
Økonomisk og skattemæssig ådgivning	-29.000		-59
Forsikringer	-41.983		-42
Kontingenter	-11.620		-11
Kontorartikler	-195		0
Annoncer	-967		0
Konsulentbistand	-10.608		-10
Mødeomkostninger	-12.299		-15
Generalforsamling	-1.150		-2
	-332.837	-241	-309
Gager, administration	-12.000	-75	-7
	-344.837	-316	-316
Note 5 Andre finansielle indtægter			
Renter, tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	866	0	4
	866	0	4
Note 6 Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	-15.216	-10	-16
Prioritetsrenter	-88.082	-90	-72
Renter, kreditorer	0	0	-2
Ikke- fradragsberettigede renter	0	0	-6
Garantiomkostninger	-37.812	-31	-24
	-141.110	-131	-120

Noter

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Målere	Ledningsnet	Produktions anlæg	I alt
Kostpris pr. 01.10.2019	293.253	11.803.486	8.332.321	20.429.060
Tilgang 01.10.2019 - 30.09.2020	0	388.677	3.457.142	3.845.819
Afgang 01.10.2019 - 30.09.2020	0	0	0	0
Kostpris pr. 30.09.2020	293.253	12.192.163	11.789.463	24.274.879
Af-/nedskrivninger pr. 01.10.2019	-165.842	-653.180	-7.774.891	-8.593.913
Afskrivninger 01.10.2019 - 30.09.2020	-14.663	-407.822	-30.752	-453.237
Af-/nedskrivninger pr. 30.09.2020	-180.505	-1.061.002	-7.805.643	-9.047.150
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2020	112.748	11.131.161	3.983.820	15.227.729

	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr.
Note 8 Andre tilgodehavender		
Skattekonto	10.000	6
Øvrige tilgodehavender	0	38
Moms	516.781	1.185
	526.781	1.229

Note 9 Hensættelser til udskudt skat

Der påhviler ingen udskudte skatteforpligtelser, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogført værdi.

	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr.
Note 10 Prioritetsgæld		
KommuneKredit, opr. Kr. 2.971.000 -0,18%	2.644.190	2.763
KommuneKredit, opr. Kr. 4.592.050 1,51%	4.245.912	4.401
KommuneKredit, opr. Kr. 4.530.000 0,61%	4.319.518	4.488
KommuneKredit, byggekredit til etablering af varmepumpe	2.050.000	0
Forfalder inden for 1 år	-446.000	-441
	12.813.620	11.211

Noter

	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr.
Note 11 Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning primo	1.073.577	1.319
Årets underdækning	<u>-599.525</u>	<u>-245</u>
	<u>474.052</u>	<u>1.074</u>
 Forfaldstidspunkterne forventes at bliver:		
Indregnet i budget 2020/2021	379.000	1.380
Indregnes i budget 2021/2022	<u>95.052</u>	<u>-306</u>
	<u>474.052</u>	<u>1.074</u>

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Note 13 Eventualposter

Der er ingen eventualforpligtelser mv.

Tranum Kraftvarmeværk Amba

Driftsbudget 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	2020/2021 t. kr. (Ej revideret)
Omsætning	
Salg af varme	1.703
Fast Afgift	630
Salg af el	<u>0</u>
Omsætning i alt	<u>2.333</u>
Produktionsomkostninger	
Brændsel mv.	-796
Vedligehold mv.	<u>-125</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>-921</u>
Bruttoavance	1.412
Dagligt tilsyn inkl. administration IV	-256
Administration	<u>-364</u>
Resultat før afskrivninger	792
Afskrivninger	<u>-1.029</u>
Resultat før finansielle poster	-237
Nettofinansieringsomkostninger	<u>-142</u>
Resultat før årsreguleringer	-379
Overført over-/underdækning	<u>379</u>
Årets resultat	<u><u>0</u></u>