

Tranum Kraftvarmeværk Amba

CVR nr. 49 96 56 13

Årsrapport 2020/2021

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Tranum, den 25/11 2021



dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

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

Årsregnskab 01.10.2020 - 30.09.2021

Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 16
Budget 01.10.2021 - 30.09.2022	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/2021 for Tranum Kraftvarmeværk Amba.

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

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 18. november 2021

Bestyrelsen


Morten Jacobsen
Formand


Kaj Brander


Peter Dalgaard


Erik Mose Kristensen


Niels Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Tranum Kraftvarmeværk Amba.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tranum Kraftvarmeværk Amba for regnskabsåret 01.10.2020 - 30.09.2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2020 - 30.09.2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Tranum Kraftvarmeværk Amba har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2020/2021 valgt at medtage budgettal for 2020/2021. Herudover er medtaget driftsbudget for 2021/2022. Alle budgettal har 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 og varmeforsyningsloven. 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 derne 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 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 18. november 2021

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 29 44 27 89


Frank Nørgaard
statautoriseret revisor
MNE-nr. 27773


Thomas Pedersen
statautoriseret 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 af salg af el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev lidt dårligere end forventet i budgettet for 2020/2021. Årsagen kan henføres til en lavere bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten er negativt påvirket af de stigende energipriser.

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

Årets resultat før årsreguleringer udviser herefter et underskud på kr. kr. 127.752. Til sammenligning blev der budgetteret med et overskud på kr. 7.000 for året. Den akkumulerede overdækning udgør pr. 30. september 2021 kr. 10.019.

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 årsrapport 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 frdrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

Produktionsanlæg og maskiner 10 - 30 år

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes når de tages i brug

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 svare til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Akkumuleret overdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under hensatte forpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmemforsyningslovens 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 blancen 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 nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 01.10.2020 - 30.09.2021

	Note	Faktisk 2020/2021 kr.	Budget 2020/2021 t.kr. (Ej revideret)	Faktisk 2019/2020 kr.
NETTOOMSÆTNING	1	2.981.119	2.283	2.792.667
Produktionsomkostninger	2	<u>-2.030.674</u>	<u>-1.127</u>	<u>-1.993.161</u>
BRUTTOFORTJENESTE		950.445	1.156	799.506
Distributionsomkostninger	3	0	0	2.333
Administrationsomkostninger	4	<u>-269.987</u>	<u>-364</u>	<u>-344.837</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		680.458	792	457.002
Afskrivninger		<u>-607.252</u>	<u>-643</u>	<u>-453.237</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		73.206	149	3.765
Andre finansielle indtægter	5	137	0	866
Øvrige finansielle omkostninger	6	<u>-201.095</u>	<u>-142</u>	<u>-141.110</u>
Finansiering netto		<u>-200.958</u>	<u>-142</u>	<u>-140.244</u>
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER		-127.752	7	-136.479
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		-336.281	-386	-463.046
Årets over-/underdækning		<u>464.033</u>	<u>379</u>	<u>599.525</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. 30.09.2021

	Note	Faktisk 2020/2021 kr.	Faktisk 2019/2020 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		<u>18.211.623</u>	<u>15.227.729</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>18.211.623</u>	<u>15.227.729</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>18.216.623</u>	<u>15.232.729</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		264.851	207.341
Andre tilgodehavender	8	<u>67.530</u>	<u>526.781</u>
Tilgodehavender i alt		<u>332.381</u>	<u>734.122</u>
Likvide beholdninger			
Sparekassen Vendsyssel		<u>1.655.639</u>	<u>431.005</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.655.639</u>	<u>431.005</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.988.020</u>	<u>1.165.127</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>20.204.643</u></u>	<u><u>16.397.856</u></u>

Balance pr. 30.09.2021

		Faktisk 2020/2021 kr.	Faktisk 2019/2020 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital		<u>135.195</u>	<u>135.195</u>
Egenkapital i alt		<u>135.195</u>	<u>135.195</u>
Hensættelser			
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		<u>799.327</u>	<u>463.046</u>
Hensatteforpligtelser i alt		<u>799.327</u>	<u>463.046</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	10	17.154.949	12.813.620
Periodeafgrænsningsposter (tilskud)		892.856	0
Deposita		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>18.052.805</u>	<u>12.818.620</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	10	717.000	446.000
Anden gæld		11.466	7.466
Modtagne forudbetalinger fra kunder		60.555	93.022
Akkumuleret overdækning	11	10.019	474.052
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>418.276</u>	<u>1.960.455</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.217.316</u>	<u>2.980.995</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>19.270.121</u>	<u>15.799.615</u>
PASSIVER I ALT		<u>20.204.643</u>	<u>16.397.856</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Eventualposter	13		

Noter

	Faktisk 2020/2021 kr.	Budget 2020/2021 t.kr.	Faktisk 2019/2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning			
Salg af varme	1.703.442	1.703	1.622.068
Salg abonnement	591.577	570	590.880
Målerleje	60.325	60	60.092
Gebyrer	2.000	0	2.360
Varmesalg	<u>2.357.344</u>	<u>2.333</u>	<u>2.275.400</u>
Elsalg	<u>623.775</u>	<u>-50</u>	<u>517.267</u>
Nettoomsætning i alt	<u>2.981.119</u>	<u>2.283</u>	<u>2.792.667</u>
Note 2 Produktionsomkostninger			
Naturgas	-1.385.344	-312	-1.623.719
Elkøb varmepumpe	-254.246	-445	0
Service på produktionsanlæg	-97.380	-105	-76.739
Ledningsnet	-40.549	0	-4.720
El, vand og kemikalier	-44.983	-39	-38.615
Varmemester, Honorar	-236.744	-256	-268.800
	<u>-2.059.246</u>	<u>-1.157</u>	<u>-2.012.593</u>
Lejeindtægt	31.160	30	30.933
Ejendomsskat og forsikring	-2.709	0	-2.691
Vedligeholdelse	-367	0	-4.670
Køb af energibesparelser	488	0	-4.140
	<u>28.572</u>	<u>30</u>	<u>19.432</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>-2.030.674</u>	<u>-1.127</u>	<u>-1.993.161</u>
Note 3 Distributionsomkostninger			
Gaver og blomster	0	0	-200
Lukkegebyrer, tab på debitorer	0	0	2.533
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.333</u>

Noter

	Faktisk 2020/2021 kr.	Budget 2020/2021 t.kr.	Faktisk 2019/2020 kr.
Note 4 Administrationsomkostninger			
EDB-omkostninger	0		-11.357
Inkasso, debitorer	-3.851		-6.075
Telefon	-5.916		-5.911
Porto og gebyrer	-17.152		-19.497
Revisionshonorar	-40.000		-40.000
Revisiorhonorar, rest sidste år	2.000		-6.400
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	-79.463		-135.775
Økonomisk og skattemæssig ådgivning	-25.650		-29.000
Forsikringer	-52.311		-41.983
Kontingenter	-11.031		-11.620
Kontorartikler	-771		-195
Annoncer	-1.112		-967
Konsulentbistand	-10.926		-10.608
Mødeomkostninger	-11.804		-12.299
Generalforsamling	0		-1.150
	-257.987	-352	-332.837
Gager, administration	-12.000	-12	-12.000
	-269.987	-364	-344.837
Note 5 Andre finansielle indtægter			
Renter, tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	131	0	866
SKAT, renter	6	0	0
	137	0	866
Note 6 Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	-16.061	-10	-15.216
Prioritetsrenter	-107.732	-90	-88.082
Renter, kreditorer	-671	0	0
Garantiomkostninger	-76.631	-42	-37.812
	-201.095	-142	-141.110

Noter

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Målere	Ledningsnet	Produktions anlæg	I alt
Kostpris pr. 01.10.2020	293.253	12.192.163	11.789.463	24.274.879
Tilgang 01.10.2020 - 30.09.2021	0	15.466	3.598.575	3.614.041
Afgang 01.10.2020 - 30.09.2021	0	0	0	0
Kostpris pr. 30.09.2021	293.253	12.207.629	15.388.038	27.888.920
Af-/nedskrivninger pr. 01.10.2020	180.505	1.061.002	7.805.643	9.047.150
Afskrivninger 01.10.2020 - 30.09.2021	14.663	408.339	207.145	630.147
Af-/nedskrivninger pr. 30.09.2021	195.168	1.469.341	8.012.788	9.677.297
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2021	98.085	10.738.288	7.375.250	18.211.623

	Faktisk 2020/2021 kr.	Faktisk 2019/2020 kr.
Note 8 Andre tillgodehavender		
Skattekonto	8.000	10.000
Moms	59.530	516.781
	<u>67.530</u>	<u>526.781</u>

Note 9 Hensættelser til udskudt skat

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

	Faktisk 2020/2021 kr.	Faktisk 2019/2020 kr.
Note 10 Prioritetsgæld		
KommuneKredit, opr. Kr. 2.971.000 -0,18%	2.525.350	2.644.190
KommuneKredit, opr. Kr. 4.592.050 1,51%	4.088.265	4.245.912
KommuneKredit, opr. Kr. 4.530.000 0,61%	4.149.975	4.319.518
KommuneKredit, opr. Kr. 7.175.000 0,59%	7.108.359	2.050.000
Forfalden inden for 1 år	<u>-717.000</u>	<u>-446.000</u>
	17.154.949	12.813.620

Noter

	Faktisk 2020/2021 kr.	Faktisk 2019/2020 kr.
Note 11 Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning primo	474.052	1.073.577
Årets underdækning	<u>-464.033</u>	<u>-599.525</u>
	<u>10.019</u>	<u>474.052</u>
 Forfaldstidspunkterne forventes at bliver:		
Indregnet i budget 2021/2022	59.000	379.000
Indregnes i budget 2022/2023	<u>-48.981</u>	<u>95.052</u>
	<u>10.019</u>	<u>474.052</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 2021 - 30. september 2022

	2021/2022 t. kr. (Ej revideret)
Omsætning	
Salg af varme	1.850
Fast Afgift	650
Omsætning i alt	<u>2.500</u>
Produktionsomkostninger	
Brændsel m.v.	-1.017
Vedligehold	-106
Produktionsomkostninger i alt	<u>-1.123</u>
Bruttoavance	1.377
Dagligt tilsyn inkl. administration IV	-249
Administration	-255
Resultat før afskrivninger	873
Afskrivninger	-736
Resultat før finansielle poster	137
Nettofinansieringsudgifter	-196
Resultat før årsreguleringer	-59
Overført underdækning	59
Årets resultat	<u><u>0</u></u>