

Reguleringsregnskab 2018

Indberetning af reguleringsregnskab

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Sag Nr. | 18/04390 |
| Selskab | El-net Hillerød A/S |
| Kontaktperson | |
| Adresse | Agerskelle 7 |
| Postnummer | 8920 |
| By | Randers NV |
| Regnskabsår afsluttet | 31-12-2018 |

Introduktion

Det følger af § 2 i bekendtgørelse om netvirksomheders reguleringsregnskaber, bek. nr. 1469 af 10. december 2018 (herefter regnskabsbekendtgørelsen), at netvirksomhederne årligt skal indberette et reguleringsregnskab til Forsyningstilsynet. Netvirksomhedernes reguleringsregnskaber skal indeholde de oplysninger, der fremgår af regnskabsbekendtgørelsen. Reguleringsregnskabet indberettes herunder. På baggrund af netvirksomhedens indberetning træffer Forsyningstilsynet afgørelse om netvirksomhedens indtægtsramme for reguleringsåret, jf. § 4 i bek. nr. 969 af 27. juni 2018 om indtægtsrammer for netvirksomheder.

Reguleringsregnskabet skal senest den 30. juni 2019 være indberettet til Forsyningstilsynet, jf. regnskabsbekendtgørelsens § 6, stk. 1.

Vejledning til indberetning af reguleringsregnskab findes ved at klikke [her](#).

1.-3. Indtægter og omkostninger

| | |
|---|------------|
| 1. Indtægter fra bevillingspligtige aktiviteter i 2018 (kr.): * | 17.683.220 |
| 1.1 - Heraf andre indtægter, som netvirksomheden opnår ved driften af den bevillingspligtige aktivitet (kr.): * | 34.290 |
| 2. Driftsomkostninger i 2018 (kr.): * | 8.995.957 |
| 2.1 - Heraf omkostninger til nettab (kr.): * | 2.959.891 |
| 2.2 - Heraf omkostninger til afvikling af gældsforpligtelse stiftet inden 1. januar 2000 (kr.): * | 0 |
| 3. Viderefakturering til overliggende net (kr.): * | 0 |

4.-5. Aktiver og afskrivninger

Det er et krav, at der i indregningen af netvirksomhedens aktiver til brug for den bevillingspligtige aktivitet (idriftsat økonomisk fra den 1. januar 2018), fordeles indirekte produktionsomkostninger efter gældende årsregnskabsregler for virksomheder i regnskabsklasse C. Såfremt netvirksomhedens faktiske regnskabsklasse er lavere end C, er det ikke et krav, at netvirksomheden i øvrigt følger regnskabsregler for virksomheder i regnskabsklasse C, men det er et krav, at indirekte produktionsomkostninger indregnes i forbindelse med anlægsinvesteringer, der er idriftsat økonomisk efter den 1. januar 2018, uanset netvirksomhedens faktiske tilhørende regnskabsklasse.

4. AKTIVER

| | |
|---|-------------|
| 4.1 Bogført værdi ultimo 2018 af netaktiver idriftsat økonomisk senest 31. december 2017 (historisk aktivbase) (kr.): * | 108.948.385 |
| 4.2 Bogført værdi ultimo 2018 af aktiver, som ikke er netaktiver, senest idriftsat økonomisk 31. december 2017 (kr.): * | 0 |
| 4.3 Bogført værdi ultimo 2018 af aktiver idriftsat økonomisk fra 1. januar 2018 (fremadrettet aktivbase) (kr.): * | 3.690.655 |

5. AFSKRIVNINGER

| | |
|---|-----------|
| 5.1 Afskrivninger af netaktiver idriftsat økonomisk senest 31. december 2017 (kr.): * | 6.514.971 |
| 5.2 Afskrivninger af aktiver, som ikke er netaktiver, senest idriftsat økonomisk 31. december 2017 (kr.): * | 0 |
| 5.3 Afskrivninger af aktiver idriftsat økonomisk fra 1. januar 2018 (kr.): * | 48.054 |

6. Tab på debitorer

Netvirksomhederne kan i perioden 2012-2014 have haft tab på enkelte forbrugere, der ikke har betalt skyldige beløb. Netvirksomhederne vil ikke have denne type omkostninger efter engrosmodellens indførelse. Netvirksomheden skal derfor indberette omkostninger til tab på debitorer, som er realiseret i reguleringsregnskaberne for 2012-2014.

Såfremt netvirksomheden har ansøgt om, at perioden 2012-2016 anvendes ved beregning af omkostningsrammer for første reguleringsperiode i stedet for perioden 2012-2014, jf. § 55 i indtægtsrammebekendtgørelsen, så skal netvirksomheden indberette tab på debitorer for hele perioden 2012-2016.

| | |
|--------------------------------------|---------|
| 6.1 Tab på debitorer i 2012 (kr.): * | 302.239 |
| 6.2 Tab på debitorer i 2013 (kr.): * | 55.501 |
| 6.3 Tab på debitorer i 2014 (kr.): * | 84.960 |
| 6.4 Tab på debitorer i 2015 (kr.): | |
| 6.5 Tab på debitorer i 2016 (kr.): | |

| | |
|--|----|
| 6.6 Har netvirksomheden haft tab på debitorer, som ikke bortfalder i forbindelse med indførelse af Engrosmodellen? * | Ja |
|--|----|

FIL VEDHÆFTELSE

Vedhæft herunder dokumentation for tab på debitorer, som ikke bortfalder i forbindelse med indførelse af Engrosmodellen. Vælg filtypen "Tab på debitorer".

Vedhæftede filer:

- Dokumentation for driftsomkostninger_2019-06-30 Pkt 6.6 Tab på debitorer 2018 El-net Hillerød AS.pdf

7.-8. Leveret elektricitet og nettab

| | |
|--|-------------|
| 7. Leveret elektricitet i 2018 (kWh): * | 117.638.467 |
| 8.1 Fysisk nettab opgjort af Energinet ved saldoafregning i 2014 (kWh): * | 6.324.186 |
| 8.1.1 - Heraf det fysiske nettab, der ligger til grund for udbetalingen fra udligningsordningen til dækning af omkostninger til nettab for 2014 (kWh): * | 0 |
| 8.2 Fysisk nettab opgjort af Energinet ved saldoafregning i 2015 (kWh): * | 4.929.533 |
| 8.2.1 - Heraf det fysiske nettab, der ligger til grund for udbetalingen fra udligningsordningen til dækning af omkostninger til nettab for 2015 (kWh): * | 0 |
| 8.3 Fysisk nettab opgjort af Energinet ved saldoafregning i 2016 (kWh): * | 6.399.104 |
| 8.3.1 - Heraf det fysiske nettab, der ligger til grund for udbetalingen fra udligningsordningen til dækning af omkostninger til nettab for 2016 (kWh): * | 0 |
| 8.4 Fysisk nettab opgjort af Energinet ved saldoafregning i 2017 (kWh): * | 5.828.284 |
| 8.4.1 - Heraf det fysiske nettab, der ligger til grund for udbetalingen fra udligningsordningen til dækning af omkostninger til nettab for 2017 (kWh): * | 0 |
| 8.5 Nettab, der ligger til grund for årets omkostninger til nettab (kWh): * | 5.015.423 |

9. Aktivitetsniveau

9.1 Herunder kan netvirksomheden oplyse antallet af elmålere og stationer ultimo reguleringsåret for hvert år i perioden 2012-2018.

| År | Antal elmålere (stk.) | Antal stationer (stk.) |
|----------|-----------------------|------------------------|
| 2012 : * | 13.971 | 162 |
| 2013 : * | 14.153 | 163 |
| 2014 : * | 14.297 | 163 |
| 2015 : * | 14.346 | 163 |
| 2016 : * | 14.405 | 160 |
| 2017 : * | 14.700 | 158 |
| 2018 : * | 14.978 | 161 |

9.2 Antal elmålere, der er ansøgt forhøjelse for efter § 27 ultimo 2018 (stk.): *

9.3 Antal stationer, der er ansøgt forhøjelse for efter § 27 ultimo 2018 (stk.): *

10. Justeringer

Der foretages årligt justeringer af netvirksomhedens rammer. Justeringerne omfatter bl.a. ansøgningsbaserede forhøjelser og nedsættelser af rammerne ved færre omkostninger som følge af f.eks. bortfald af opgaver, overdragelse af anlæg til tredjemand mv.

10.1 ANSØGNING OM FORHØJELSE

Såfremt netvirksomheden ansøger om forhøjelse af omkostningsrammen og det samlede forrentningsgrundlag efter §§ 18, 20 eller 24-33, er det et krav, at der forud for aflæggelse af reguleringsregnskabet udfyldes en særskilt ansøgningsblanket i ENAO ("Ansøgning om forhøjelse"). I nedenstående tabel skal det angives, om netvirksomheden har indsendt en ansøgning om forhøjelse efter den givne bestemmelse.

| Punkt | Ansøgningsbaseret forhøjelse | Er der ansøgt om forhøjelse? |
|-------|---|------------------------------|
| F.1 | Omkostninger til nettab, jf. § 18 | Nej |
| F.2 | Tab på grund af manglende betaling fra elhandelsvirksomheder, jf. § 20 | Nej |
| F.3 | Myndighedspålæg, jf. § 24, stk. 1 | Nej |
| F.4 | Ændrede krav ved lov, jf. § 25, stk. 1 | Ja |
| F.5 | Fjernaflæste målere, jf. § 26, stk. 1 og stk. 3, nr. 1 | Nej |
| F.6 | IT-sikkerhedstjeneste, jf. § 26, stk. 1 og stk. 3, nr. 2 | Nej |
| F.7 | Omkostninger til myndighedsbehandling, jf. § 26, stk. 1 og stk. 3, nr. 3 | Ja |
| F.8 | Overdragelse og varetagelse af måleransvar ved kunder tilsluttet transmissionsnettet, jf. § 26, stk. 1 og stk. 3, nr. 4 | Nej |
| F.9 | Nye eller ændrede forsyningsområder, større nye elforbrugere eller produktionsenheder, jf. § 27 | Nej |
| F.10 | Ændringer på transmissionsniveau, jf. § 28, stk. 1 | Nej |
| F.11 | Kabellægning af luftledninger, jf. § 29 | Nej |
| F.12 | Overtagelse af anlæg for tredjemand, jf. § 30, stk. 1 | Nej |
| F.13 | Reinvesteringer i kabellagte net overtaget fra tredjemand, jf. § 31, stk. 1 | Nej |
| F.14 | Væsentlig afvigelse i udviklingen i eksogene forhold, jf. § 32 | Nej |
| F.15 | Force majeure, jf. § 33 | Nej |

VEDHÆFT DOKUMENTATION FOR ANSØGNINGER OM FORHØJELSE

Ved udfyldelse af ansøgningsblanketten vil det fremgå, hvilken dokumentation for de omkostninger, der ligger til grund for ansøgningen, som her skal vedlægges reguleringsregnskabet.

Filnavnet på vedlagt dokumentation skal angive hvilken forhøjelse, der er tale om. Derfor skal punktet *F.X* være starten på filnavnet, eksempelvis: *F1_OmkostningerTilNettab.xlsx*. Vælg filtypen "Dokumentation for driftsomkostninger" eller "Dokumentation for forv. fremtidige omkostninger".

Vedhæftede filer:

- Dokumentation for driftsomkostninger_2019-06-19 Ansøgning om ændringer afskrivning fjernaflæste målere El-net Hillerød.pdf
- Dokumentation for driftsomkostninger_Bilag ansøgning Myndighedsbehandling El-net Hillerød.zip

VEDHÆFT KOPI AF ANSØGNINGSSKEMA

En kopi af ansøgningsskemaet fremsendt i ENAO skal vedhæftes herunder. Vælg filtypen "Ansøgningsskema (Excel)".

Vedhæftede filer:

- Ansøgningsskema (Excel)_2019-06-30 Ansøgningsskema 24-33 Myndighedsbehandling El-net Hillerød 2018.xlsx
- Ansøgningsskema (Excel)_2019-06-30 Ansøgningsskema 24-33 Ændrede lovkrav El-net Hillerød 2018.xlsx

10.2 NEDSÆTTELSE AF OMKOSTNINGSRAMME OG FORRENTNINGSGRUNDLAG

Hvis netvirksomheden i reguleringsåret har haft færre omkostninger som følge af nogle af nedenstående forhold, skal dette angives i tabellen nedenfor.

| Punkt | Nedsættelse | Har der været færre omkostninger i reguleringsåret? | Hvis ja, angiv beløb (kr.) |
|-------|---|---|----------------------------|
| R.2 | Dækning af tab på grund af manglende betaling fra elhandelsvirksomheder, jf. § 21, stk. 2 | Nej | |
| R.3 | Myndighedspålæg, jf. § 24, stk. 2 | Nej | |
| R.4 | Ændrede krav ved lov, jf. § 25, stk. 2 | Nej | |
| R.5 | Fjernaflæste elmålere, jf. § 26, stk. 2 og stk. 3, nr. 1 | Nej | |
| R.6 | IT-sikkerhedstjeneste, jf. § 26, stk. 1 og stk. 3, nr. 2 | Nej | |
| R.7 | Omkostninger til myndighedsbehandling, jf. § 26, stk. 2 og stk. 3, nr. 3 | Nej | |
| R.8 | Overdragelse og varetagelse af måleransvar ved kunder tilsluttet transmissionsnettet, jf. § 26, stk. 2 og stk. 3, nr. 4 | Nej | |
| R.10 | Ændringer på transmissionsniveau, jf. § 28, stk. 2 | Nej | |
| R.12 | Nedsættelse ved overdragelse af anlæg til tredjemand, jf. § 30, stk. 2 | Nej | |

11. Energispareydelse

11.1 NETTOOMKOSTNINGER TIL ENERGISPAREAKTIVITETER

| | |
|--|-----------|
| 11.1.1 Omkostninger til realisering af energibesparelser i 2018 (kr.): * | 2.141.369 |
| 11.1.2 Omkostninger til administration i 2018 (kr.): * | 56.635 |
| 11.1.3 Indtægter ifm. realisering af energibesparelser i 2018 (kr.): * | 0 |
| 11.1.4 Nettoomkostninger (kr.): | 2.198.004 |

11.2 TARIF- OG ABONNEMENTSINDTÆGTER

| | |
|---|-----------|
| 11.2 Indtægter opkrævet ifm. energibesparende aktiviteter i 2018 (kr.): * | 1.052.718 |
|---|-----------|

11.3 FORDELING OG DÆKNING AF ÅRETS NETTOOMKOSTNINGER IFM. INDTÆGTSRAMMEN

Dette skema skal kun udfyldes, hvis netvirksomheden ønsker at udskyde dækningen af årets afholdte omkostninger til energibesparelser.

| | |
|---|-----------|
| 11.3.1 Nettoomkostninger afholdt i 2018 (kr.): | 2.198.004 |
| 11.3.2 Nettoomkostninger afholdt i 2018, der udskydes til 2019 (kr.): | 0 |
| 11.3.3 Nettoomkostninger afholdt i 2018, der udskydes til 2020 (kr.): | 0 |
| 11.3.4 Nettoomkostninger afholdt i 2018, der udskydes til 2021 (kr.): | 0 |

11.4 ENERGISPAREDIFFERENCER I HHV. FORBRUGERENS (-) OG VIRKSOMHEDENS FAVØR (+)

| | |
|--|-----------|
| 11.4.1 Akkumuleret energisparedifference ultimo 2016 (kr.): | 1.082.775 |
| 11.4.2 Afvikling af den akkumulerede difference ultimo 2016 (kr.): * | 1.082.775 |
| 11.4.3 Ikke afviklet difference (kr.): | 0 |

11.5 REDEGØRELSE FOR AFVIKLING AF FOR MEGET HHV. FOR LIDT OPKRÆVENDE INDTÆGTER TIL ENERGIBESPARENDE AKTIVITETER FRA TIDLIGERE REGNSKABSÅR

Differencer afregnes ved indregning i taksten for året efter konstatering

11.6 OMKOSTNINGER AFHOLDT TIL ÅRETS INDBERETTEDE ENERGIBESPARELSER

Denne sektion skal kun udfyldes ved flerårige energibesparelserprojekter.

| | |
|--|-----------|
| 11.6.1 Omkostninger afholdt i 2018 til realiserede og indberettede energibesparelser i 2018 (kr.): | 2.198.004 |
| 11.6.2 Omkostninger afholdt i 2018, men endnu ikke er realiseret besparelser (kr.): | 0 |
| 11.6.3 Omkostninger i alt (kr.): | 2.198.004 |

Omkostninger afholdt i tidligere år, som er forbundet med de indberettede energibesparelser i:

| | |
|---|-----------|
| 11.6.4 År 2017 (kr.): | 0 |
| 11.6.5 År 2016 (kr.): | 0 |
| 11.6.6 År 2015 (kr.): | 0 |
| 11.6.7 År 2014 (kr.): | 0 |
| 11.6.8 I alt tidligere år (kr.): | 0 |
| 11.6.9 Omkostninger i alt forbundet med de indberettede energibesparelser i 2018 (kr.): | 2.198.004 |

12. Bemærkninger til reguleringsregnskabet

Netvirksomheden kan anføre eventuelle bemærkninger i feltet nedenfor:

Felt nr. 6.2 Tab på debitorer 2013 skal være en indtægt dvs. -55.501 (modtagne beløb fra tidligere afskrevne debitorer er større end årets tab) - der kan ikke indtastes med "-"

13. Ledelsesberetning

FIL VEDHÆFTELSE

Vedhæft ledelsesberetning herunder. Vælg filtypen "Ledelsesberetning".

Vedhæftede filer:

- Ledelsesberetning_Reguleringsregnskab og benchmark 2018 El-net Hillerød.pdf

14. Ledespåtegning

FIL VEDHÆFTELSE

Vedhæft ledespåtegning herunder. Vælg filtypen "Ledespåtegning".

Vedhæftede filer:

- Ledespåtegning_Reguleringsregnskab og benchmark 2018 El-net Hillerød.pdf

15. Revisorerklæring

FIL VEDHÆFTELSE

Vedhæft revisorerklæring herunder. Vælg filtypen "Revisorerklæring".

Vedhæftede filer:

- Revisorerklæring_Reguleringsregnskab og benchmark 2018 El-net Hillerød.pdf

Opsummering

| | |
|---|------------|
| Indtægter fra bevillingspligtige aktiviteter i 2018 (kr.): | 17.683.220 |
| Driftsomkostninger i 2018 (kr.): | 8.995.957 |
| Sum af afskrivninger i 2018 (kr.): | 6.563.025 |
| Nettoomkostninger til energispareydelse (kr.): | 2.198.004 |
| Indtægter ifm. realisering af energibesparelser i 2018 (kr.): | 0 |