

Reguleringsregnskab 2019

Indberetning af reguleringsregnskab

Sag Nr.	18/04390
Selskab	N1 Hillerød A/S
Kontaktperson	Jens Tang
Adresse	Tietgensvej 2-4
Postnummer	8600
By	Silkeborg
Regnskabsår afsluttet	31-12-2019

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.

Det bemærkes, at der gerne må indberettes med decimaltal (ved brug af dansk kommatering), samt at tusindtalsseparatorer fjernes automatisk.

1.-3. Indtægter og omkostninger

1. Indtægter fra bevillingspligtige aktiviteter i 2019 (kr.): *	22.285.684
1.1 - Heraf andre indtægter, som netvirksomheden opnår ved driften af den bevillingspligtige aktivitet (kr.): *	86.234
2. Driftsomkostninger i 2019 (kr.): *	8.898.278
2.1 - Heraf omkostninger til nettab (kr.): *	3.708.337
2.2 - Heraf omkostninger til afvikling af gældsforpligtelse stiftet inden 1. januar 2000 (kr.): *	0
3. Viderefakturering til overliggende net (kr.): *	3.170.793

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 2019 af netaktiver idriftsat økonomisk senest 31. december 2017 (historisk aktivbase) (kr.): *	104.316.356
4.2 Bogført værdi ultimo 2019 af aktiver, som ikke er netaktiver, senest idriftsat økonomisk 31. december 2017 (kr.): *	0
4.3 Bogført værdi ultimo 2019 af aktiver idriftsat økonomisk fra 1. januar 2018 (fremadrettet aktivbase) (kr.): *	4.416.163

5. AFSKRIVNINGER

5.1 Afskrivninger af netaktiver idriftsat økonomisk senest 31. december 2017 (kr.): *	6.199.494
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.): *	132.268

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? *	Nej

7.-8. Leveret elektricitet og nettab

7. Leveret elektricitet i 2019 (kWh): *	118.078.457
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): *	6.399.442
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): *	7.299.278

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
2019 : *	15.071	165

9.2 Antal elmålere, der er ansøgt forhøjelse for efter § 27 ultimo 2019 (stk.): *

9.3 Antal stationer, der er ansøgt forhøjelse for efter § 27 ultimo 2019 (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	Nej
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_F.7 - Myndighedsbehandling 2019.pdf
- Dokumentation for driftsomkostninger_F.7 - Energistyrelsen - myndighedsbehandling - 1. halvår 2019.pdf
- Dokumentation for driftsomkostninger_F.7 - Energistyrelsen - myndighedsbehandling - 2. halvår 2019.pdf
- Dokumentation for driftsomkostninger_F.7 - Forsyningstilsynet - revideret afgørelse Verdo Hillerød-31055148.pdf
- Dokumentation for driftsomkostninger_F.7 - Forsyningstilsynet - 1. aconto opkrævning for 2019.pdf
- Dokumentation for driftsomkostninger_F.7 - Forsyningstilsynet - 2. aconto opkrævning for 2019.pdf
- Dokumentation for driftsomkostninger_F.7 - Forsyningstilsynet - myndighedsbehandling - kreditnota vedrørende 2019.pdf

VEDHÆFT KOPI AF ANSØGNINGSSKEMA

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

Vedhæftede filer:

- Ansøgningsskema (Excel)_Kopi af ansøgningsskema til ansøgning om forhøjelse efter §§24-33.pdf

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	Fjernafmålte 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 2019 (kr.): *	1.180.360
11.1.2 Omkostninger til administration i 2019 (kr.): *	39.573
11.1.3 Indtægter ifm. realisering af energibesparelser i 2019 (kr.): *	0
11.1.4 Nettoomkostninger (kr.):	1.219.933

11.2 TARIF- OG ABONNEMENTSINDTÆGTER

11.2 Indtægter opkrævet ifm. energibesparende aktiviteter i 2019 (kr.): *	299.274
---	---------

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 2019 (kr.):	0
11.3.2 Nettoomkostninger afholdt i 2019, der udskydes til 2020 (kr.):	0
11.3.3 Nettoomkostninger afholdt i 2019, der udskydes til 2021 (kr.):	0
11.3.4 Nettoomkostninger afholdt i 2019, der udskydes til 2022 (kr.):	0

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

11.4.1 Akkumuleret energisparedifference ultimo 2017 (kr.):	1.809.387
11.4.2 Afvikling af den akkumulerede difference ultimo 2017 (kr.): *	1.809.387
11.4.3 Ikke afviklet difference (kr.):	0

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

Der henvises til vedhæftede rapport for reguleringsregnskabet 2019 under punkt 4.5 (Redegørelse om energibesparende aktiviteter). Den akkumulerede energisparedifference ultimo 2017 er i forbrugernes favør. Og denne er afregnet. Men hvis der tastes minus (-) i felt 11.4.1 så kan den ikke udlignes via indtastning i felt 11.4.2.

11.6 OMKOSTNINGER AFHOLDT TIL ÅRETS INDBERETTEDE ENERGISPARELSER

Denne sektion skal kun udfyldes ved flerårige energibesparelserprojekter.

11.6.1 Omkostninger afholdt i 2019 til realiserede og indberettede energibesparelser i 2019 (kr.):	0
11.6.2 Omkostninger afholdt i 2019, men endnu ikke er realiseret besparelser (kr.):	0
11.6.3 Omkostninger i alt (kr.):	0

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

11.6.4 År 2018 (kr.):	0
11.6.5 År 2017 (kr.):	0
11.6.6 År 2016 (kr.):	0
11.6.7 År 2015 (kr.):	0
11.6.8 I alt tidligere år (kr.):	0
11.6.9 Omkostninger i alt forbundet med de indberettede energibesparelser i 2019 (kr.):	0

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 "-". I henhold til aftale fra 2018 med Michael Schrøder fra Forsyningstilsynet vedhæfter vi Reguleringsregnskabet for 2019 under både ledelsesberetning, ledelsespåtegning samt revisorerklæring. Grunden til dette er, at N1 Hillerød A/S afleverer en samlet rapport for 2019 indeholdende bl.a. ledelsesberetning, ledelsespåtegning samt revisorerklæring. Plan for afvikling af negativ differencesaldo efter BEK 1366 § 43 stk. 2: N1 Hillerød forventer ikke at få en positiv differencesaldo med udgangen af 2020. Blandt andet på grund af Forsyningstilsynets afvisning af ansøgningen om merafskrivning grundet ændret levetid på fjernaflæste målere i afgørelsen af indtægtsrammen for 2018. Differencesaldoen forventes af være positiv ved udgangen af 2021.

13. Ledelsesberetning

FIL VEDHÆFTELSER

Vedhæft ledelsesberetning herunder. Vælg filtypen "Ledelsesberetning".

Vedhæftede filer:

- Ledelsesberetning_N1 Hillerød - Reguleringsregnskab 2019.pdf

14. Ledespåtegning

FIL VEDHÆFTELSER

Vedhæft ledespåtegning herunder. Vælg filtypen "Ledespåtegning".

Vedhæftede filer:

- Ledespåtegning_N1 Hillerød - Reguleringsregnskab 2019.pdf

15. Revisorerklæring

FIL VEDHÆFTELSER

Vedhæft revisorerklæring herunder. Vælg filtypen "Revisorerklæring".

Vedhæftede filer:

- Revisorerklæring_N1 Hillerød - Reguleringsregnskab 2019.pdf

Opsummering

Indtægter fra bevillingspligtige aktiviteter i 2019 (kr.):	22.285.684
Driftsomkostninger i 2019 (kr.):	8.898.278
Sum af afskrivninger i 2019 (kr.):	6.331.762
Nettoomkostninger til energispareydelse (kr.):	1.219.933
Indtægter ifm. realisering af energibesparelser i 2019 (kr.):	0