

Frank Olsen 3. sept. 2020 april 2019

Talepapir om Regnskab og budgettet

PUNKT 4:

Det er jo dejligt at skulle gennemgå regnskab budget for 2019 for kalenderåret er jo helt frit for Covid19 problemer med økonomien.

Værre bliver det med budget 2020 og den statur for 2020, som vi har tilføjet i dagsordenen.

Året 2019 lagde sig i resultatet pænt op ad budgettet. Regnskab- og budgettallene fremgår på oversigtsform af denne tabel, som også findes i det udsendte nyhedsbrev. Regnskabet i sin fulde form fra Revisor Bjarne kan findes på hjemmesiden.

-Vindforhold har været så gode at produktionen er endt på 98,9 % af budgettet.

-Den effektive afregnings -elpris har af forskellige grunde været lidt højere end af budgettet 26,54 mod 25,4 eller 4,5 % over budgettet.

-Rådighedstallet dvs pålideligheden af møllen har været 99,4% hvor andre normalt ligger på 94-97%.

Indtjeningen er lidt over budgettet med kr 3.2001.748 eller 3,6% over budget 2019.

Det er jo oftest sådan at en god indtjening opnås ved lavere vindforhold. Det fører til at elprisen stiger så det samlede resultat bliver bedre end gennemsnittet. Nå vi specielt får meget ud af dårlige vindforhold skyldes det især to ting:

-Vores rotor er større end normalt regnet i forhold til generatorens størrelse. Så vi får mere ud af en lav vindstyrke (her 4-5%) end de flest andre vindmøller.

-Vindel prisen stiger alt andet lige, når udbuddet af vindenergi falder.

På oversigtsform findes en **tabel i nyhedsbrevet**, hvor budget og regnskab 2018 findes sammen med budgetforslag for 2019 og estimatet for 2020.

Tabellens tal vises herefter som 2 grafer med søjler for 2019, 2020 og estimat 2021.

Første graf: Indtjening lige omkring 3,2 mio.kr pr år. Budgettet er sat lidt op mht. elprisen

Før Covid alarm: Budgetterne er udført i februar/marts ligesom regnskabet og nyhedsbrevet, før der var tale om nogen Covid 19 krise, men det kommer jeg tilbage til.

På første graf ser vi produktions tallene med elprisforudsætninger.

For 2019 er produktionen 98,9% af budgettet og elprisen er til gengæld lidt højere 26,54 mod 25,4 øre/kWh.

Budget 20 er sat til et lavere niveau end realiseret i 2019 dvs 26,4 øre/kWh. 2021 estimatet er ligeledes sat til 26,4 øre/kWh. (Før Covid 19).

Det giver indkomster fra driften på ca 3,2 mio.kr, som søjlerne viser.

På den anden graf ser vi hvad indtjeningen bruges til. Når de tekniske driftsomkostninger og administrationsomkostningerne på 900.000-985.000 kr og 284.000-295.000 kr til administration er trukket fra, er der til udlodning og evt. henlæggelse ca 1,87 mio.kr tilbage svarende til en udlodning på ca 175 kr pr andel. Det er en stigning i forhold til budgettets 150 kr.

Henlæggelsen er sat ned i forhold til budget 19 til 100.000 kr. Idet vi regner med en lavere økonomisk reparationsrisiko, på grund af den nye serviceaftale.

På de næste 4 slides er tallene tydeliggjort for henholdsvis Produktion og indtjening, Drift og vedligehold, Administration samt Resultatanvendelse.

Slide **tabel 1, 2 og 3** -----

Den fjerde slide viser resultatdelen. Samlede indtægter og samlede udgifter og dermed Resultat af primær drift:

Budget 19: 1,807 mio, men realiseret 2,015 mio.kr. Budget 2019 og 2020 udviser 1,909 mio.kr og 1,1913 mio.kr – altså også en lille fremgang i forhold til tidligere år.

Henlæggelsen i 2019 er besluttet til 100.000 kr mod budgettets 200.000 kr. Til udlodningerne er der så medgået: 1,872 i 2019 feks.

Dermed er det henlagte beløb 2,750 mio.kr, hvor en dyr gearreparation og eller udskiftning kan koste i værste fald op til 4-5 mio.kr. Det er fortsat målet at kunne dække en sådan reparation, idet erfaringen viser at de fleste møller får gearet udskiftet mindst én gang i levetiden. Med den nye serviceaftale vil en gearudskiftning angiveligt være dækket af leverandøren Siemens Gamesa, men der kan opstå anseelige driftstab ved udetid eller havari af møllen.

Bestyrelsen vil i løbet af 2020 genoverveje risici, der evt. kan begrunde henlæggelsesbeløbet. (Nye pandemi-kriser, andre økonomikriser, større havarier, udrydning efter sammenbrud, nedtagning af mølle efter endt driftsperiode mm)

Den 5. og sidste tabelside vises kapitalforholdene for den del af andelshaverne, der ikke har beskatning.

Indskudskapital og udlodning ult. 2019

	Totalt	Pr. andel
Anskaffelse 2009	53.446.500 kr	4.995 kr
Udlodning tom 2019	40.178.500 kr	3.755 kr eller 75,2 %
(Udlodning for år 2019	1.872.500 kr	175 kr eller 3,58 %)
Primo 2020"restkapital"	13.268.000 kr	1.240 kr eller 24,8%

Afkast i gennemsnit pr år over 10 år: 7,52 %

Der mangler altså ca 1240 kr pr andel i at have fået kapitalen tilbage. Det kan tage 8-10 år, hvis elpriserne fortsat er lave -og det bidrager den store vindkraftandel jo til. Omvendt kan det jo også gå hurtigere, hvis der kommer noget vækst i forbruget af el. Afkast 2019 er 3,58% og gnst er 7,52% over 10 år.

PUNKT 5

Med udskydelsen af IS mødet i 5 måneder på grund af Covid 19 vil en stor del af det nye år 2020 være gået og dermed har bestyrelsen indført et statuspunkt for indeværende år. Orienteringen bliver ikke mindre af at blandt andet Covid 19 medførte ekstremt lave vindelpriser allerede fra

januar og februar. Disse priser har så fortsat helt frem til den sidst kendte måned Juli, som blev den ringeste i året.

DA afregningspriseniveauet er i gennemsnit er under halvdelen af budgettet har vi set på konsekvenserne af dette.

Punkt 5 - SLIDES

På denne slide kan vi se 1.halvår's resultat og et estimat for 2. halvår samt et estimat for hele året.

Resultatet er sammenlignet med budget 2020 og resultatet er vist med røde tal: På indtjeningssiden mangler der ca 700.000 kr pr halvår dvs ca 1,3 mio kr svarende til at udlodningen kan blive 125 kr lavere end budget 2020.

Denne slide viser produktion og afregning måned for måned i årets første del samt en prognose for den resterende del af 2020.

Resultatskemaet kunne så se sådan ud og de tilhørende grafer

Dette er kun en orientering idet budget 2020 ikke kan ændres og der er heller ikke noget formål med at lave et nyt budget.

Vi kan håbe på at elpriserne retter sig op men vindspotprisen vil nok fortsætte med at være væsentlig lavere end elprisen pga den store installerede kapacitet af vindkraft. Der er i juli og august set perioder med negative elpriser. Dette har foreløbigt ikke ramt vindspot elprisen, men i givet fald er det pt.kun korte perioder.

Det eneste, der hjælper på denne økonomiske situation er hvis elforbruget stiger kraftigt eller hvis vi kan akkumulere el feks over døgnbasis.

Så længe vore driftsudgifter ikke stiger fra det nuværende er det ikke umiddelbart nogen trussel at elpriserne er lave og vi har vor henlæggelse som reserve. Udlodningerne bliver blot lavere.