

Vildbjerg Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapport for 2014

Resultatopgørelse for året 1. januar – 31. december

	<u>2014 i kr.</u>	<u>2013 i kr.</u>	Note
Afregning af varme:			
Salg af varme	15.400.736	16.920.710	1
Direkte omkostninger:			
Gas- og olieforbrug	14.802.836	16.572.675	
El og vand	300.044	238.787	
	<u>15.102.880</u>	<u>16.811.462</u>	2
	<u>297.856</u>	<u>109.248</u>	
Afregning af faste bidrag:			3
Indgået faste bidrag	5.586.925	5.520.941	
Faste omkostninger:			4
Lønninger	927.637	911.077	
Vedligeholdelse og drift	2.656.563	1.879.484	
Administration m.v.	1.119.062	1.168.570	
Tab på debitorer	14.140	7.305	
Andele samarbejdsaftale	1.812.395	1.723.052	
	<u>6.529.797</u>	<u>5.689.488</u>	
Resultat før renter og afskrivninger	-942.872	-168.547	
Afskrivninger	3.304.000	2.900.000	5
	-4.246.872	-3.068.547	
Andre indtægter	395.768	397.211	6
Finansielle poster	-847.649	-324.085	7
	<u>-4.698.753</u>	<u>-2.995.421</u>	
Afregning af el-produktion:			
Salg af el incl. tilskud	7.661.215	7.553.457	8
Naturgas el-produktion	3.868.617	5.971.082	
	<u>3.792.598</u>	<u>1.582.375</u>	
Overførsel fra sidste år	1.910.598	3.214.396	
Afregning af varme	297.856	109.248	
Afregning af faste bidrag	-4.698.753	-2.995.421	
Afregning af el-produktion	3.792.598	1.582.375	
Til disposition	<u>1.302.299</u>	<u>1.910.598</u>	
Overførsel til næste år	<u>1.302.299</u>	<u>1.910.598</u>	

Balance pr. 31. december

	Aktiver	<u>2014 i kr.</u>	<u>2013 i kr.</u>	<u>Note</u>
Anlægsaktiver:				
Røranlæg, skorsten m.v.		8.095.308	9.182.208	9
Islandsvej 2		90.145	83.370	10
Målere		1.890.099	1.370.231	11
Solvarmeanlæg		37.160.861	773.869	12
Motorer		6.449.028	6.388.484	13
Elkedel		2.903.248	3.903.248	14
Baneunderføring		287.506	331.506	15
Værdipapirer		190.092	190.092	
Anlægsaktiver i alt		<u>57.066.287</u>	<u>22.223.008</u>	
Omsætningsaktiver:				
Oliebeholdning		44.251	44.251	
Andre tilgodehavender		1.096.053	1.260.422	
Tilgodehavende moms		2.969.945	1.150.875	
Indestående i pengeinstitutter		833.196	8.064	
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.943.445</u>	<u>2.463.612</u>	
Aktiver i alt		<u>62.009.732</u>	<u>24.686.620</u>	

Balance pr. 31. december

	Passiver	<u>2014 i kr.</u>	<u>2013 i kr.</u>	<u>Note</u>
Egenkapital:				
Kapitalkonto		2.646.396	2.646.396	
Overførsel til næste år		1.302.299	1.910.598	
Egenkapital i alt		<u>3.948.695</u>	<u>4.556.994</u>	
Gæld:				
Henlæggelse lækoovervågning		0	1.225.295	
Kommunekredit		7.974.688	8.315.809	
Kommunekredit		37.461.629	0	
Gæld pengeinstitut		0	3.562.670	
Mellemregning, VTV A/S		5.326.650	0	
Kreditorer m.v.		7.298.070	7.025.852	
Gæld i alt		<u>58.061.037</u>	<u>20.129.626</u>	
Passiver i alt		<u>62.009.732</u>	<u>24.686.620</u>	

Vildbjerg, den 23. februar 2015

I bestyrelsen:

Karsten Meldgaard

Mogens Lindvig

Helle Jørgensen

Hartvig Christiansen

Jan Pedersen

Noter

	<u>2014 i kr.</u>	<u>2013 i kr.</u>	<u>Note</u>
Salg af varme:			1
Salg af varme	<u>15.400.736</u>	<u>16.920.710</u>	
 Direkte omkostninger:			2
Olieforbrug:			
Oliebeholdning pr. 1. januar	44.251	44.251	
Køb af olie	<u>0</u>	<u>0</u>	
	44.251	44.251	
Oliebeholdning pr. 31. december	<u>44.251</u>	<u>44.251</u>	
	0	0	
 Gasforbrug	<u>14.802.836</u>	<u>16.572.675</u>	
 El- og vandforbrug	<u>300.044</u>	<u>238.787</u>	
 Direkte omkostninger i alt	<u>15.102.880</u>	<u>16.811.462</u>	
 Indgået faste bidrag:			3
Faste bidrag er afregnet således:			
Kr. 1.000,00 pr. måler.			
Kr. 14,00 pr. m ² (BBR-oplysninger).			
 Faste omkostninger:			4
Lønninger:			
Lønninger incl. feriepenge	<u>927.637</u>	<u>911.077</u>	
 Vedligeholdelse:			
Vedligeholdelse/drift kraftvarme	<u>2.656.563</u>	<u>1.879.484</u>	
 Administration m.v.:			
Anden rådgivning	71.993	58.610	
Forsikringer, kontingenter og abonnementer	471.752	540.693	
Bestyrelsesmøder, repræsentation m.v.	26.957	20.407	
Energirådgivning	<u>548.360</u>	<u>548.860</u>	
	1.119.062	1.168.570	
 Tab på debitorer	<u>14.140</u>	<u>7.305</u>	
 Andel samarbejdsaftale	<u>1.812.395</u>	<u>1.723.052</u>	
 Faste omkostninger i alt	<u>6.529.797</u>	<u>5.689.488</u>	

Noter

	2014 i kr.	2013 i t.kr.	Note
Afskrivninger:			5
Røranlæg, skorsten m.v., note 9.....	828.000	828.000	
Islandsvej 2, note 10	50.000	50.000	
Målere, note 11	382.000	232.000	
Motorer, note 13	1.000.000	1.000.000	
Elkedel, note 14	1.000.000	748.000	
Baneunderføring, note 15	44.000	42.000	
	3.304.000	2.900.000	
 Andre indtægter:			 6
Husleje	313.707	316.336	
Leje genbrugsplads	36.846	36.568	
Leje antenneposition	45.215	44.307	
	395.768	397.211	
 Finansielle poster:			 7
Indtægter:			
Renteindtægter, bankindeståender samt aktieudbytte ..	5.852	3.599	
Udgifter:			
Renteudgifter	853.501	327.684	
	-847.649	-324.085	
 Salg af el incl tilskud:			 8
Grundbeløb motor	6.459.585	4.307.315	
Elsalg motor.....	3.605.036	4.713.132	
Regulerkraft motor	492.169	783.004	
Elkøb elkedel	-1.478.639	-2.631.769	
Produktionstilskud motor	640.000	640.000	
Håndteringsomkostninger elsalg og elkøb	-2.056.936	-258.225	
	7.661.215	7.553.457	
 Røranlæg, skorsten m.v.:			 9
Nyt anlæg:			
Saldo pr. 1. januar	9.182.208	7.095.661	
Årets tilgang	0	3.026.107	
Tilslutningsbidrag	-258.900	-111.560	
Årets afskrivninger	828.000	828.000	
	8.095.308	9.182.208	

Noter

	<u>2014 i kr.</u>	<u>2013 i kr.</u>	<u>Note</u>
Islandsvej 2:			10
Saldo pr. 1. januar	83.370	133.370	
Årets tilgang	<u>56.775</u>	<u>0</u>	
	140.145	133.370	
Årets afskrivninger	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	
	<u>90.145</u>	<u>83.370</u>	
Målere:			11
Saldo pr. 1. januar	1.370.231	1.537.467	
Årets tilgang	<u>2.127.163</u>	<u>64.764</u>	
	3.497.394	1.602.231	
Anvendt henlæggelser	1.225.295	0	
Årets afskrivninger	<u>382.000</u>	<u>232.000</u>	
	<u>1.890.099</u>	<u>1.370.231</u>	
Solvarmeanlæg			12
Saldo pr. 1. januar	773.869	0	
Årets tilgang	<u>36.386.992</u>	<u>773.869</u>	
	37.160.861	773.869	
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>37.160.861</u>	<u>773.869</u>	
Motorer:			13
Saldo pr. 1. januar	6.388.484	6.941.730	
Årets tilgang	<u>1.060.544</u>	<u>446.754</u>	
	7.449.028	7.388.484	
Årets afskrivninger	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	
	<u>6.449.028</u>	<u>6.388.484</u>	
Elkedel:			14
Saldo pr. 1. januar	3.903.248	4.446.668	
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>204.580</u>	
	3.903.248	4.651.248	
Årets afskrivninger	<u>1.000.000</u>	<u>748.000</u>	
	<u>2.903.248</u>	<u>3.903.248</u>	
Baneunderføring:			15
Saldo pr. 1. januar	331.506	373.506	
Årets afskrivninger	<u>44.000</u>	<u>42.000</u>	
	<u>287.506</u>	<u>331.506</u>	

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Vildbjerg Varmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Vildbjerg Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring om andre krav i henhold til love eller øvrig regulering

Selskabet er underlagt lovgivningen i varmforsyningsloven. Det er vor opfattelse, at årsregnskabet er i overensstemmelse med varmforsyningsloven.

Vildbjerg, den 23. februar 2015

Damgaard & Enevoldsen

Registreret Revisionsaktieselskab

Sonja Pedersen

Registreret revisor