

**Vildbjerg Varmeværk A.m.b.a.**

**Årsrapport for 2015**



## 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 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 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 22. februar 2016

**Damgaard & Enevoldsen**

Registreret Revisionsaktieselskab

Sonja Pedersen

Registreret revisor

## Resultatopgørelse for året 1. januar – 31. december



	2015 i kr.	2014 i kr.	Note
<b>Afregning af varme:</b>			
Salg af varme .....	11.418.479	15.400.736	1
Direkte omkostninger:			
Gas- og olieforbrug .....	8.314.713	14.802.836	
El og vand .....	275.176	300.044	
	<u>8.589.889</u>	<u>15.102.880</u>	2
	<b><u>2.828.590</u></b>	<b><u>297.856</u></b>	
<b>Afregning af faste bidrag:</b>			3
Indgået faste bidrag .....	5.622.190	5.586.925	
Faste omkostninger:			4
Lønninger .....	667.651	927.637	
Vedligeholdelse og drift .....	1.690.201	2.656.563	
Administration m.v. ....	623.912	1.119.062	
Tab på debitorer .....	12.728	14.140	
Andele samarbejdsaftale .....	1.770.304	1.812.395	
	<u>4.764.796</u>	<u>6.529.797</u>	
<b>Resultat før renter og afskrivninger</b>	<b>857.394</b>	<b>-942.872</b>	
Afskrivninger .....	4.792.000	3.304.000	5
	-3.934.606	-4.246.872	
Andre indtægter .....	328.848	395.768	6
Finansielle poster .....	-1.419.887	-847.649	7
	<u>-5.025.645</u>	<u>-4.698.753</u>	
<b>Afregning af el-produktion:</b>			
Salg af el incl. tilskud .....	7.772.565	7.661.215	8
Naturgas el-produktion .....	2.276.207	3.868.617	
	<u>5.496.358</u>	<u>3.792.598</u>	
Overførsel fra sidste år .....	1.302.299	1.910.598	
Afregning af varme .....	2.828.590	297.856	
Afregning af faste bidrag .....	-5.025.645	-4.698.753	
Afregning af el-produktion .....	5.496.358	3.792.598	
Til disposition .....	<u>4.601.602</u>	<u>1.302.299</u>	
<b>Overførsel til næste år</b>	<b><u>4.601.602</u></b>	<b><u>1.302.299</u></b>	



## Balance pr. 31. december

Aktiver	<u>2015 i kr.</u>	<u>2014 i kr.</u>	Note
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Røranlæg, skorsten m.v. ....	6.962.178	8.095.308	9
Islandsvej 2 .....	824.193	90.145	10
Målere .....	3.441.632	1.890.099	11
Solvarmeanlæg .....	35.782.707	37.160.861	12
Motorer .....	5.449.028	6.449.028	13
Elkedel .....	1.903.248	2.903.248	14
Baneunderføring .....	243.506	287.506	15
Værdipapirer .....	190.092	190.092	
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>54.796.584</u></b>	<b><u>57.066.287</u></b>	
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Oliebeholdning .....	44.251	44.251	
Andre tilgodehavender .....	989.316	1.096.053	
Tilgodehavende moms .....	4.580.600	2.969.945	
Indestående i pengeinstitutter .....	1.064.284	833.196	
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.678.451</u></b>	<b><u>4.943.445</u></b>	
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>61.475.035</u></b>	<b><u>62.009.732</u></b>	



## Balance pr. 31. december

	Passiver	2015 i kr.	2014 i kr.	Note
<b>Egenkapital:</b>				
Kapitalkonto .....		2.646.396	2.646.396	
Overførsel til næste år .....		4.601.602	1.302.299	
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>7.247.998</b>	<b>3.948.695</b>	
<b>Gæld:</b>				
Kommunekredit .....		7.624.400	7.974.688	
Kommunekredit .....		36.363.131	37.461.629	
Mellemregning, VTV A/S .....		3.923.399	5.326.650	
Kreditorer m.v. ....		6.316.107	7.298.070	
<b>Gæld i alt</b>		<b>54.227.037</b>	<b>58.061.037</b>	
<b>Passiver i alt</b>		<b>61.475.035</b>	<b>62.009.732</b>	

Vildbjerg, den 22. februar 2016

I bestyrelsen:

  
Karsten Meldgaard

  
Mogens Lindvig

  
Helle Jørgensen

Hartvig Christiansen



Jan Pedersen





## Noter

	<u>2015 i kr.</u>	<u>2014 i kr.</u>	<u>Note</u>
<b>Salg af varme:</b>			1
Salg af varme .....	<u>11.418.479</u>	<u>15.400.036</u>	
<b>Direkte omkostninger:</b>			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>8.314.713</u>	<u>14.802.836</u>	
El- og vandforbrug .....	<u>275.176</u>	<u>300.044</u>	
<b>Direkte omkostninger i alt</b>	<u><u>8.589.889</u></u>	<u><u>15.102.880</u></u>	
<b>Indgået faste bidrag:</b>			3
Faste bidrag er afregnet således:			
Kr. 1.000,00 pr. måler.			
Kr. 14,00 pr. m2 (BBR-oplysninger).			
<b>Faste omkostninger:</b>			4
Lønninger:			
Lønninger incl. feriepenge .....	<u>667.651</u>	<u>927.637</u>	
Vedligeholdelse:			
Vedligeholdelse/drift kraftvarme .....	<u>1.690.201</u>	<u>2.656.563</u>	
Administration m.v.:			
Anden rådgivning .....	75.535	71.993	
Forsikringer, kontingenter og abonnemeter .....	524.697	471.752	
Bestyrelsesmøder, repræsentation m.v. ....	22.680	26.957	
Energirådgivning .....	<u>1.000</u>	<u>548.360</u>	
	<u>623.912</u>	<u>1.119.062</u>	
Tab på debitorer .....	<u>12.728</u>	<u>14.140</u>	
Andel samarbejdsaftale .....	<u>1.770.304</u>	<u>1.812.395</u>	
<b>Faste omkostninger i alt</b>	<u><u>4.764.796</u></u>	<u><u>6.529.797</u></u>	



## Noter

	2015 i kr.	2014 i kr.	Note
<b>Afskrivninger:</b>			5
Røranlæg, skorsten m.v., note 9 .....	828.000	828.000	
Islandsvej 2, note 10 .....	50.000	50.000	
Målere, note 11 .....	382.000	382.000	
Motorer, note 13 .....	1.000.000	1.000.000	
Elkedel, note 14 .....	1.000.000	1.000.000	
Baneunderføring, note 15 .....	44.000	44.000	
Solvarmeanlæg, note 12 .....	1.488.000	0	
	<u>4.792.000</u>	<u>3.304.000</u>	
<b>Andre indtægter:</b>			6
Husleje .....	245.009	313.707	
Leje genbrugsplads .....	37.124	36.846	
Leje antenneposition .....	46.715	45.215	
	<u>328.848</u>	<u>395.768</u>	
<b>Finansielle poster:</b>			7
Indtægter:			
Renteindtægter, bankindeståender samt aktieudbytte	6.395	5.852	
Udgifter:			
Renteudgifter .....	1.426.282	853.501	
	<u>-1.419.887</u>	<u>-847.649</u>	
<b>Salg af el incl tilskud:</b>			8
Grundbeløb motor .....	8.348.715	6.459.585	
Elsalg motor .....	1.871.825	3.605.036	
Regulerkraft motor .....	244.342	492.169	
Elkøb elkedel .....	-2.402.943	-1.478.639	
Produktionstilskud motor .....	640.000	640.000	
Håndteringsomkostninger elsalg og elkøb .....	-929.374	-2.056.936	
	<u>7.772.565</u>	<u>7.661.215</u>	
<b>Røranlæg, skorsten m.v.:</b>			9
Nyt anlæg:			
Saldo pr. 1. januar .....	8.095.308	9.182.208	
Årets tilgang .....	79.870	0	
Tilslutningsbidrag .....	-385.000	-258.900	
Årets afskrivninger .....	828.000	828.000	
	<u>6.962.178</u>	<u>8.095.308</u>	



## Noter

	<u>2015 i kr.</u>	<u>2014 i kr.</u>	<u>Note</u>
<b>Islandsvej 2:</b>			10
Saldo pr. 1. januar .....	90.145	83.370	
Årets tilgang .....	<u>784.048</u>	<u>56.775</u>	
	874.193	140.145	
Årets afskrivninger .....	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	
	<u>824.193</u>	<u>90.145</u>	
<b>Målere:</b>			11
Saldo pr. 1. januar .....	1.890.099	1.370.231	
Årets tilgang .....	<u>1.933.533</u>	<u>2.127.163</u>	
	3.823.632	3.497.394	
Anvendt henlæggelser .....	0	1.225.295	
Årets afskrivninger .....	<u>382.000</u>	<u>382.000</u>	
	<u>3.441.632</u>	<u>1.890.099</u>	
<b>Solvarmeanlæg</b>			12
Saldo pr. 1. januar .....	37.160.861	773.869	
Årets tilgang .....	<u>109.846</u>	<u>36.386.992</u>	
	37.270.707	37.160.861	
Årets afskrivninger .....	<u>1.488.000</u>	<u>0</u>	
	<u>35.782.707</u>	<u>37.160.861</u>	
<b>Motorer:</b>			13
Saldo pr. 1. januar .....	6.449.028	6.388.484	
Årets tilgang .....	<u>0</u>	<u>1.060.544</u>	
	6.449.028	7.449.028	
Årets afskrivninger .....	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	
	<u>5.449.028</u>	<u>6.449.028</u>	
<b>Elkedel:</b>			14
Saldo pr. 1. januar .....	2.903.248	3.903.248	
Årets tilgang .....	<u>0</u>	<u>0</u>	
	2.903.248	3.903.248	
Årets afskrivninger .....	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	
	<u>1.903.248</u>	<u>2.903.248</u>	
<b>Baneunderføring:</b>			15
Saldo pr. 1. januar .....	287.506	331.506	
Årets afskrivninger .....	<u>44.000</u>	<u>44.000</u>	
	<u>243.506</u>	<u>287.506</u>	