



ÅRSRAPPORT 2015/16

Ørum Varmeværk A.m.b.a.

Bøgevej 5-7, Ørum
8830 Tjele

CVR nr. 12868014

(54. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den

Dirigent

**Ordinær generalforsamling
afholdes**

**Onsdag den 14. september 2016 kl. 19.00
i Tjelecentrets forsamlingshus**

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne år
3. Regnskab 2015/16
4. Budget 2016/17
5. Forslag fra bestyrelsen
 - a. herunder fremlægges af investeringsplan for de kommende år
6. Indkomne forslag fra Andelshavere/varmeaftagere
7. Bestyrelsesmedlemmer
Efter tur afgår Niels Martin Christensen, Karsten Møller, David Croft og Brian Vistisen
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

På bestyrelsens vegne

Jan Hoberg Østergaard
Formand

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015-30/6 2016

	Budget 2016/17 t.kr.	2015/16	2014/15
Nettoomsætning			
Salg af varme	6.062	4.960.761	5.696.147
Elsalg	2.713	3.381.491	3.182.941
Flyttegebyr	0	18.400	21.200
Diverse indtægter i øvrigt	0	17.548	25.090
Salg af energimålere	15	18.000	21.000
Salg energispareaktiviteter	0	630.000	0
Reguleringsmæssig over/-underdækning	2.249	-1.701.802	929.684
Nettoomsætning i alt	11.039	7.324.398	9.876.062
Produktionsomkostninger			
Køb af gas	-6.775	-4.693.768	-6.046.512
El og vand	-120	-128.423	-105.704
Vedligeholdelse af motoranlæg	-300	-97.703	-18.588
Vedligeholdelse af ledningsnet	-200	-186.932	-80.559
Vedligeholdelse af varmecentral	-250	-241.704	-88.509
Godtgørelse ledningsarbejde	0	52.795	44.893
Køb af energimålere	-250	-16.608	-20.169
Vedligeholdelse af energimålere	0	-17.599	-32.397
Kemikalier m.v.	-10	0	0
Renovation	-5	-2.057	-1.372
Energispareaktiviteter	-207	-2.456	-4.192
Lagerregulering	0	-3.800	-13.000
Produktionsomkostninger i alt	-8.117	-5.338.255	-6.366.109
Bruttofortjeneste	2.922	1.986.143	3.509.953
Personaleomkostninger	-1.186	-1.322.476	-1.145.361
Salgsomkostninger	-59	-34.068	-27.098
Bilomkostninger	-33	-28.990	-35.866
Lokaleomkostninger	-18	-22269	-25484
Administrationsomkostninger	-404	-404.104	-406.513
Andre driftsomkostninger i alt	-1.700	-1.811.907	-1.640.322
Resultat før afskrivninger	1.222	174.236	1.869.631
Afskrivninger	-829	-213.903	-108.674
Resultat før sekundære poster	393	-39.667	1.760.957
Henlæggelser	-233	0	-1.874.201
Resultat før finansielle poster	160	-39.667	-113.244
Finansielle indtægter	62	33.683	114.640
Finansielle omkostninger	-222	-42.455	-52.602
Årets resultat	0	-48.439	-51.206

Balance pr. 30. juni 2016

	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Bygninger og kraftvarmeværk	8.130.597	921.780
Ledningsnet m.v.	340.691	450.195
Produktionsanlæg og maskiner	92.348	114.470
Materielle anlægsaktiver i alt	8.563.636	1.486.445
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.000	1.000
Anlægsaktiver i alt	8.564.636	1.487.445
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Varebeholdninger	104.700	108.500
Varebeholdninger i alt	104.700	108.500
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	128.697	114.796
Andre tilgodehavender	294.141	404.623
Moms og afgifter	1.508.119	366.846
Tilgodehavender i alt	1.930.957	886.265
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.109.994	2.744.083
Værdipapirer og kapitalandele i alt	2.109.994	2.744.083
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	8.575.038	5.444.173
Likvide beholdninger i alt	8.575.038	5.444.173
Omsætningsaktiver i alt	12.720.689	9.183.021
AKTIVER I ALT	21.285.325	10.670.466

Balance pr. 30. juni 2016

	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Indskudskapital, der iht. særlovgivning ikke kan udloddes	1.342.129	1.342.129
Henlæggelser til fremtidig investering iht. særlovgivning	2.653.330	5.003.330
Akkumuleret driftsresultat	74.732	123.171
Egenkapital i alt	4.070.191	6.468.630
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	9.559.416	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.559.416	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	440.584	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	339.020	408.273
Beregnet overdækning	3.237.608	1.535.806
Anden gæld	3.638.506	2.257.757
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.655.718	4.201.836
Gældsforpligtelser i alt	17.215.134	4.201.836
PASSIVER I ALT	21.285.325	10.670.466

Nøgletal

		2015/16	2014/15
Afregningspris pr. MWh	kr.	<u>500</u>	<u>525/435</u>
Antal forbrugere	stk.	<u>682</u>	<u>675</u>
Tilsluttet areal (BBR)	m2	<u>101.771</u>	<u>100.791</u>
Gasforbrug	m3	<u>1.153.767</u>	<u>1.191.200</u>
Varmeproduktion	MWh	<u>13.303</u>	<u>13.130</u>
Varmesalg	MWh	<u>9.934</u>	<u>9.579</u>
Graddage (normalår er 3.112 gr.dage)	Gr.d.	<u>2.609</u>	<u>2.662</u>
Elsalg	MWh	<u>254</u>	<u>390</u>
Cirkuleret vandmængde	m3	<u>355.866</u>	<u>354.201</u>
Driftstimer	timer	<u>80</u>	<u>200</u>

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er drift af fjernvarmeværk. Aktiviteten inden for dette område sker ved produktion af fjernvarme til forbrugerne i varmforsyningsområdet, og salg af el produceret i forbindelse med varmeproduktionen.

Den økonomiske udvikling i 2015/16

Selskabet har i indeværende år haft en nedgang i omsætningen af salg af varme på ca. 2,8 %. Nedgangen skyldes primært den milde fyringssæson.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 21.285.325, og en indskudskapital på 1.342.129 kr. Indskudskapitalen er på samme niveau som pr. 30.6.1981, jf. varmforsyningslovens regler herom.

Resultatfordeling

Årets underskud på 48.439 kr. overføres til indregning i næste års priser.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17

Selskabet forventer en mindre tilgang af forbrugere ved nybyggeri.

Det forventes, at selskabet kan fastholde den budgetterede pris overfor fjernvarmeforbrugerne, hvilket dog er stærkt afhængig af udviklingen i såvel gasprisen som elafregningsprisen. Det forventes dog, at produktionen af el vil falde, som følge af stadig dårlige priser på el.

Selskabet forventer at igangsætte solvarmeanlæg. Anlægget, der skal levere ca. 20 % af varmeforbruget svarende til ca. 2.825 MWh, vil dække et areal på ca. 6.300 m².

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter 30. juni 2016 indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den finansielle stilling.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Ørum Varmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsen anser regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørum, den 17. august 2016

Bestyrelse:

Jan Hoberg Østergaard (formand)

Niels Martin Christensen (næstformand)

Karsten Møller Madsen

Morten Dam Rasmussen

Hans Jørgen Møller

David Croft

Brian Vistisen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Ørum Varmeværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ørum Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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, og 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. 30. juni 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skals, den 17. august 2016

Revisorerne i Skals ApS

Orla Kristensen
reg. revisor