

Vordingborg Forsyningservice A/S

Brovejen 10, 4760 Vordingborg

CVR-nr. 30 70 89 54

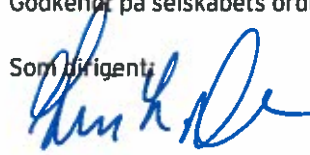


Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

9/5-16

Som dirigent:



.....

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vordingborg Forsyningsservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 9. maj 2016
Direktion:



Søren Mikkelsen
direktør

Bestyrelse:



Thomas Christfort
formand



Kurt Johansen



Michael Larsen



Per Stig Sørensen



Jørn Elo Hansen

Mikkel Blücher
medarbejdervalgt



Jens Ravn
medarbejdervalgt



Karen Jensen
medarbejdervalgt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vordingborg Forsyningsservice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vordingborg Forsyningsservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for 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 vurderingen 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 - 31. december 2015 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.

København, den 9. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Michael N.C. Nielsen
statsaut. revisor



Thomas Riis
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Vordingborg Forsyningsservice A/S
Adresse, postnr., by	Brovejen 10, 4760 Vordingborg
CVR-nr.	30 70 89 54
Stiftet	28. juni 2007
Hjemstedskommune	Vordingborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	55 35 37 00
Telefax	55 53 37 01
Bestyrelse	Thomas Christfort, formand Kurt Johansen Michael Larsen Per Stig Sørensen Jørn Elo Hansen Mikkel Blücher, medarbejdervalgt Jens Ravn, medarbejdervalgt Karen Jensen, medarbejdervalgt
Direktion	Søren Mikkelsen, direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Alle medarbejdere i koncernen er ansat i Vordingborg Forsyningsservice A/S. Selskabet varetager alle fællesfunktioner i koncernen og virker som entreprenør for alle selskaberne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I forbindelse med afvikling af serviceaftalen med Vordingborg Kommune på gadebelysningen samt outsourcing af Vordingborg Elnets driftsaktiviteter til SEAS-NVE, er der gennemført en større reduktion af medarbejderstaben på tværs af organisationen. Reduktionen svarer til 7 medarbejdere. Hertil kommer en yderligere planlagt reduktion på 3 personer i forbindelse med forestående pensionering.

Der er indarbejdet en øget fleksibilitet/mobilitet i organisationen. Det betyder at medarbejdere flyttes fra forskellige funktioner i forhold til sæsonafhængige aktiviteter.

Der arbejdes fortsat på at øge digitaliseringen af virksomheden.

Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Forventet udvikling

I foråret 2016 er der indgået en aftale med E.ON om drift og vedligehold af Lendemarke Varmeværk. Yderligere er der indgået aftale om indkøb af flis til værket i Lendemarke.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Nettoomsætning	29.082.290	33.271.160
	Andre driftsindtægter	191.982	3.874.223
	Andre eksterne omkostninger	-5.480.969	-7.454.238
	Bruttoresultat	23.793.303	29.691.145
2	Personaleomkostninger	-25.594.396	-28.524.249
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-286.652	-322.061
	Resultat af primær drift	-2.087.745	844.835
3	Finansielle indtægter	316.946	400.000
4	Finansielle omkostninger	-10.324	-12.906
	Resultat før skat	-1.781.123	1.231.929
5	Skat af årets resultat	185.314	-296.982
	Årets resultat	-1.595.809	934.947
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-1.595.809	934.947
		-1.595.809	934.947

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	313.826	694.722
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	178.843	0
		<u>492.669</u>	<u>694.722</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>492.669</u>	<u>694.722</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	764.104	944.146
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.321.780	6.639.385
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	182.800	0
	Andre tilgodehavender	162.194	589.838
		<u>7.430.878</u>	<u>8.173.369</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.503.282</u>	<u>7.680.379</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>16.934.160</u>	<u>15.853.748</u>
	AKTIVER I ALT	<u>17.426.829</u>	<u>16.548.470</u>

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	3.137.755	4.733.564
		<u>3.637.755</u>	<u>5.233.564</u>
	Egenkapital i alt	<u>3.637.755</u>	<u>5.233.564</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	2.514
		<u>0</u>	<u>2.514</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2.514</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	846.572	1.441.377
	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.313.994	1.513.493
	Anden gæld	6.628.508	8.357.522
		<u>13.789.074</u>	<u>11.312.392</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>13.789.074</u>	<u>11.312.392</u>
	PASSIVER I ALT	<u>17.426.829</u>	<u>16.548.470</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitaloppgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	4.733.564	5.233.564
Årets resultat	0	-1.595.809	-1.595.809
Egenkapital 31. december 2015	500.000	3.137.755	3.637.755

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vordingborg Forsyningsservice A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	22.030.530	24.513.775
Pensioner	3.490.622	3.792.527
Andre omkostninger til social sikring	73.244	217.947
	<u>25.594.396</u>	<u>28.524.249</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	316.946	400.000
	<u>316.946</u>	<u>400.000</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	10.324	12.906
	<u>10.324</u>	<u>12.906</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-182.800	317.727
Årets regulering af udskudt skat	-2.514	-20.745
	<u>-185.314</u>	<u>296.982</u>

Der er ikke opgjort udskudt skatteaktiv i regnskabet. Dette er sket med henvisning til usikkerhed ved udnyttelse heraf. Forholdet betyder endvidere, at årets effektive skatteprocent kan afvige væsentligt fra selskabsskatteprocenten på 23,5.

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2015	1.602.235	0	1.602.235
Tilgang i årets løb	0	207.101	207.101
Afgang i årets løb	-358.297	-28.258	-386.555
Kostpris 31. december 2015	<u>1.243.938</u>	<u>178.843</u>	<u>1.422.781</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	907.513	0	907.513
Årets afskrivninger	286.651	0	286.651
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	-264.052	0	-264.052
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>930.112</u>	<u>0</u>	<u>930.112</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>313.826</u>	<u>178.843</u>	<u>492.669</u>

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2015.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Vordingborg Forsyningservice A/S' eventualforpligtelser omfatter de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser og forpligtelser vedrørende indgåede entrepriseaftaler.

Selskabet har leaset it-udstyr, hvor restløbetiden er på 9 måneder, svarende til 83 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Vordingborg Energi Holding A/S som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Nærtstående parter

Vordingborg Forsyningservice A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Vordingborg Energi Holding A/S	Brovejen 10, 4760 Vordingborg	Kapitalbesiddelse
Vordingborg Kommune	Valdemarsgade 43, 4760 Vordingborg	Ultimativ aktionær

Oplysning om koncernregnskaber

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
Vordingborg Energi Holding A/S	Brovejen 10, 4760 Vordingborg	Vordingborg Energi Holding A/S

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Vordingborg Energi Holding A/S	Brovejen 10, 4760 Vordingborg