

STIFTELSESDOKUMENT

Viborg Varme A.m.b.a.

J.nr. 337992-DJU

1. Navn og stifter

Jacob Sparre Christiansen

1.1 Undertegnede stiftere

Advokat

Viborg Fjernvarme
Håndværkervej 6
8800 Viborg
CVR nr. 37344311,

Boligselskabet Sct. Jørgen
Brovej 18
8800 Viborg
CVR nr. 45724719,

Boligselskabet Viborg
H.C. Andersens Vej 8
8800 Viborg
CVR nr. 55038112

har dags dato besluttet at stifte et andelsselskab med begrænset ansvar
med navnet

Viborg Varme A.m.b.a. ("Selskabet")

**DLA Piper Denmark
Advokatpartnerselskab** (CVR-
nummer 35 20 93 52) er en del af det
globale advokatfirma DLA Piper, der
opererer via flere særskilte juridiske
enheder. Vores kontorer i Danmark
ligger på Rådhuspladsen 4, 1550
København V, og DOKK1, Hack
Kampmanns Plads 2, Niveau 3, 8000
Aarhus C.

På www.dlapiper.com findes en liste
over kontorer og firmaoplysninger

Hovedtelefonnummer i Danmark:
+45 33 34 00 00

2. Stiftelsens retsvirkning og regnskabsmæssige virkning

- 2.1 Stiftelsen skal have retsvirkning fra tidspunktet for underskrivelsen af dette stiftelsesdokument.
- 2.2 Stiftelsen skal have regnskabsmæssig virkning fra den 1. januar 2020.

3. Stiftelseskapital og tegning

- 3.1 Selskabet stiftes med en egenkapital på kr. 19.197.000.
- 3.2 Den fulde egenkapital indbetales af Viborg Fjernvarme ved apportindskud samtidig med underskrivelsen af dette stiftelsesdokument. Apportindskuddet består af den af Viborg Fjernvarme hidtil drevne varmedistributionsvirksomhed med tilhørende aktiver, passiver, rettigheder og forpligtelser og er nærmere beskrevet i den som **Bilag 3.2** vedlagte åbningsbalance med tilhørende vurderingsberetning.
- 3.3 Selskabet har ikke nogen nominel andelskapital.

4. Ledelse og revision

- 4.1 Selskabet ledes af en bestyrelse bestående af:

-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-

I henhold til de vedlagte vedtægter for Selskabet har Viborg Fjernvarme valgt de 4 bestyrelsesmedlemmer, medens henholdsvis Boligselskabet

Viborg og Boligselskabet Skt. Jørgen hver især har udpeget 1 bestyrelsesmedlem. Viborg Kommune har udpeget 6 bestyrelsesmedlemmer.

4.2 Samt en direktion bestående af:

-

4.3 Indtil selskabets første ordinære generalforsamling er som revisor udpeget:

-

5. Vedtægter

5.1 Selskabets vedtægter er vedlagt nærværende stiftelsesdokument som **Bilag 5.1.**

(UNDERSKRIFTSIDER FØLGER)

6. Stifternes underskriftspåtegning

- 6.1 Viborg Fjernvarme, Boligselskabet Sct. Jørgen og Boligselskabet Viborg bekræfter herved dags dato at have stiftet Viborg Varme A.m.b.a. med de vedhæftede vedtægter med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2020 med de aktiver og passiver, som fremgår af vedhæftede vurderingsberetning med tilhørende åbningsbalance, og i øvrigt med den ledelse og revision, som fremgår ovenfor.

Viborg, den __/__/2020

For Viborg Fjernvarme:

Morten Abildgaard

Kristian Brøns Nielsen

For Boligselskabet Sct. Jørgen:

Hans Erik Lund

Johannes Stensgaard

Carsten Axelsen

For Boligselskabet Viborg:

Grete Hassing

Kirsten Østerballe

Else Olesen

7. Andelshaverfortegnelse

- 7.1 På tidspunktet for stiftelsesbeslutningen har de i **Bilag 7.1** opregnede fysiske og juridiske personer digitalt eller ved bekræftelse pr. brev bekræftet, at de er andelshavere i Selskabet med virkning fra stiftelsestidspunktet.

Bilag 3.2



VIBORG VARME A.M.B.A.

UNDER STIFTELSE

HÅNDVÆRKERVEJ 6, 8800 VIBORG

VURDERINGSBERETNING

MED ÅBNINGSBALANCE

1. JANUAR 2020

INDHOLDSFORTEGNELSE**Side**

Vurderingsberetning afgivet af uafhængig revisor	3-4
Stifterens påtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring	6-7
Åbningsbalance 1. januar 2020:	
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10-11
Anvendt regnskabspraksis	12

VURDERINGSBERETNING AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til Erhvervsstyrelsen og stifterne i Viborg Varme a.m.b.a under stiftelse

Indledning

I forbindelse med stiftelsen af Viborg Varme a.m.b.a har vi som uvildige vurderingsmænd fået til opgave at udarbejde en vurderingsberetning. Uagtet at stiftelsen ikke er omfattet af selskabsloven udarbejdes vurderingsberetningen i henhold til principperne i selskabslovens § 36, stk. 1. Det vil sige med henblik på at afgive erklæring om den "ansatte økonomiske værdi".

Ved den "ansatte økonomiske værdi" af den indskudte virksomhed forstås i denne erklæringsopgave dagsværdien eller en eventuel lavere værdi end værdien af de samlede nettoaktiver i den indskudte virksomhed.

Vores konklusion udtrykkes med høj grad af sikkerhed.

Beskrivelse af den indskudte virksomhed

Den indskudte virksomhed drives i dag af Viborg Fjernvarme. Virksomhedens aktiviteter består i distribution af fjernvarme i Viborg kommune.

Der indskydes samtlige aktiver, gældsforpligtelser og hensatte forpligtelser i virksomheden. For en beskrivelse af de enkelte aktiver og forpligtelser i selskabet henvises til åbningsbalancen med tilhørende regnskabspraksis og noter.

Fremgangsmåde ved vurderingen

Virksomhedens nettoaktiver er vurderet til dagsværdier ud fra en going-concern forudsætning. Den foretagne vurdering er endvidere opgjort, under hensyntagen til varmeforsyningslovens regler.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet for at opfylde selskabslovens krav om tilstedeværelsen af den indskudte egenkapitalværdi i forbindelse med selskabets stiftelse og kan ikke anvendes til andre formål.

Stifternes ansvar

Stifterne har ansvaret for, at den ansatte økonomiske værdi af den indskudte virksomhed mindst svarer til den opgjorte egenkapitalværdi.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores undersøgelser at udtrykke en konklusion om, hvorvidt den ansatte økonomiske værdi af den indskudte virksomhed mindst svarer til den fastsatte egenkapitalværdi.

Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med ISAE 3000, Andre erklæringer med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for vores konklusion.

VURDERINGSBERETNING AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Som led i vores undersøgelser af virksomhedens værdi har vi ved vurderingen overvejet, om den af stifteren anvendte værdiansættelsesmetode er hensigtsmæssig og i overensstemmelse med almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, og om de væsentlige forudsætninger giver et rimeligt grundlag for værdiansættelsen af virksomheden. Vi har efterprøvet, om værdiansættelsen er udarbejdet på grundlag af denne metode og forudsætninger, ligesom vi har efterprøvet de anvendte data og udførte beregninger. Vi har vurderet virksomhedens økonomiske udvikling siden 1. januar 2020 i forhold til de forudsætninger, som er lagt til grund for værdiansættelsen.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at den ansatte økonomiske værdi af den indskudte virksomhed svarer til egenkapitalen.

Viborg, den /

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
MNE-nr. mne16691
Statsautoriseret revisor

Preben Pedersen
MNE-nr. mne32221
Statsautoriseret revisor

STIFTERENS PÅTEGNING

Åbningsbalancen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Grundlaget for værdiansættelsen er de regnskabsmæssige værdier opgjort under hensyntagen til reglerne i Varmeforsyningsloven og under forudsætning som en igangværende virksomhed. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at åbningsbalancen giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver samt finansielle stilling.

Alle aktiver er forsvarligt værdiansat, ligesom alle forpligtelser er medtaget i åbningsbalancen, herunder er alle eventualforpligtelser beskrevet i noterne.

Viborg, den /

For Viborg Fjernvarme

Kristian Brøns Nielsen
Bestyrelsesformand

Morten Abildgaard
Direktør

For Boligselskabet Viborg

Grethe Hassing
Direktør

Kirsten Østerballe
Formand

Else Olesen
Næstformand

For Boligselskabet Sct. Jørgen

Hans Erik Lund
Direktør

Johannes Stensgaard
Formand

Niels Peter Buch
Næstformand

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Erhvervsstyrelsen og stifterne i Viborg Varme a.m.b.a under stiftelse

Konklusion

Vi har revideret åbningsbalancen for Viborg Varme a.m.b.a pr. 1. januar 2020, der omfatter åbningsbalance, noter og anvendt regnskabspraksis. Åbningsbalancen udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at åbningsbalancen giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. januar 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af åbningsbalancen". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Stifternes ansvar for åbningsbalancen

Stifterne har ansvaret for udarbejdelsen af åbningsbalancen, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. Stifterne har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som stifterne anser nødvendig for at udarbejde en åbningsbalance uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af åbningsbalancen er stifterne ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde åbningsbalancen på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre stifterne enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Ledelsen er ansvarlig for at overvåge selskabets regnskabsaflæggelsesproces.

Revisors ansvar for revisionen af åbningsbalancen

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om åbningsbalancen som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af åbningsbalancen.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i åbningsbalancen, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af stifterne, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som stifterne har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om stifternes udarbejdelse af åbningsbalancen på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores erklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i åbningsbalancen eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores erklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af åbningsbalancen, herunder oplysningerne, og om åbningsbalancen afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives en rimelig præsentation heraf.

Vi kommunikerer med stifterne om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Viborg, den /

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Peter Nielsen
MNE-nr. mne16691
Statsautoriseret revisor

Preben Pedersen
MNE-nr. mne32221
Statsautoriseret revisor

ÅBNINGSBALANCE 1. JANUAR 2020

AKTIVER	Note	t.kr.
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver	1	94.269
ANLÆGSAKTIVER I ALT		94.269
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpemidler.....		2.982
VAREBEHOLDNINGER I ALT		2.982
 Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos forbrugere		6.103
Andre tilgodehavender	2	10.222
TILGODEHAVENDER I ALT		16.325
 Likvide beholdninger		
Værdipapirer		1
Likvider		4.748
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT		4.749
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		24.056
 AKTIVER		118.325

ÅBNINGSBALANCE 1. JANUAR 2020

PASSIVER	Note	
EGENKAPITAL		19.197
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter.....	3	36.018
Anden gæld	4	235
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		36.253
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....		5.135
Tilbagebetaling til forbrugere		19.439
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.586
Resultat til indregning i kommende års priser.....		12.689
Skyldig skat.....		2
Anden gæld.....		1.024
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		62.875
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		99.128
PASSIVER		118.325
Eventualposter mv.	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	

Note

t.kr.

t.kr.

2

10.222

t.kr.

3

36.018

t.kr.

4

235

NOTER**Note****5****Eventualforpligtelser**

Erstatningsforeningen Fjernvarmesagen har i foråret 2015 anlagt erstatningssag mod den tidligere ledelse i Viborg Fjernvarme i relation til fjernvarmeforbrugernes tab som følge af geotermiprojektet. I denne forbindelse har Viborg Fjernvarme modtaget procestilvarsling, hvormed Erstatningsforeningen Fjernvarmesagen forbeholder sig ret til på et senere tidspunkt at indlede retslige skridt mod Viborg Fjernvarme.

6**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Foreningen har til sikkerhed for bankmellemværende, som på balancedagen udgør netto 36.417 t.kr., afgivet pant på 1.500 t.kr. i én af foreningens ejendomme samt pant på 66.500 t.kr. i distributionspumper, pumpestationer og ledningsnettet.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2019 i alt 82.480 t.kr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Om den anvendte regnskabspraksis i åbningsbalancen pr. 1. januar 2020 kan i øvrigt oplyses følgende:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til dagsværdi på baggrund af bogførte værdier opgjort under hensyntagen til reglerne i Varmeforsyningsloven for aktivering og afskrivninger

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til genanskaffelsespriser, da disse ikke vurderes at afvige væsentlige fra faktiske kostpriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter indskudt egenkapital fra Viborg Fjernvarme bestående af tilslutningsbidrag indbetalt før 1. marts 1981 med tillæg af forrentning af indskudskapital i henhold til Forsyningstilsynets godkendelse og med fradrag af ikke-indregningsberettigede omkostninger vedrørende geotermiprojekt.

Skat

Skyldig skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets skattepligtige indkomst af skattepligtige sideordnede aktiviteter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Vedtægt for Viborg Varme A.m.b.a.

Forslag til vedtægter gældende fra stiftelses dato2020
§ 1 Navn og hjemsted
1.1 Selskabets navn er Viborg Varme A.m.b.a.
1.2 Selskabets hjemsted er Viborg Kommune.
§ 2 Formål og forsyningsområde
2.1 Selskabets hovedformål er at udøve fjernvarmeværksvirksomhed i selskabets forsyningsområde i overensstemmelse med lovgivningen.
Selskabets forsyningsområde er som udgangspunkt i Viborg Kommune, men kan fastsættes af selskabets generalforsamling under hensyntagen til den til enhver tid gældende lovgivning samt tekniske og økonomiske forhold.
Selskabet kan eje, eller indgå i ejerskab af, selskaber, der udøver aktiviteter inden for varme- og kraftvarmeproduktion, fjernkøling og/eller transmissionssystemer for varme.
Selskabet tilstræber optimal forsyningssikkerhed og at sikre forbrugerne billig varme under hensyntagen til samfundsøkonomiske, miljømæssige og sundhedsmæssige forhold.
2.2 Selskabets løbende indtægter – samt et eventuelt provenu ved opløsning – kan kun anvendes til kollektive varmeforsyningsformål.
2.3 Selskabet kan samarbejde med andre forsyningsvirksomheder om varetagelse af tekniske og administrative opgaver.
§ 3 Andelshavere/varmeaftagere
3.1 En fysisk eller juridisk person kan optages som andelshaver, hvis denne er: 1. Ejer af en særskilt matrikuleret ejendom med selvstændig måler/målere ejet af selskabet. 2. Ejer af en ejerlejlighed, når denne har selvstændig måler ejet af selskabet. 3. Andelsbolighaver, når andelsboligen har selvstændig måler ejet af selskabet. 4. Ejer af bygning på lejet grund med selvstændig måler/målere ejet af selskabet. 5. En ejerlejlighedsforening/andelsboligforening eller et boligselskab, der som fælles facilitet har den selvstændige direkte tilslutning til selskabets ledningsnet med måler ejet af selskabet. 6. Ejer af en af de ovennævnte typer ejendomme, der er omfattet af forblivelsespligt, men hvor ejeren har valgt ikke at aftage fjernvarme.
3.2 Enhver, der opfylder de i 3.1 anførte betingelser, og hvis ejendom/andelsbolig ligger inden for forsyningsområdet, er berettiget til at blive optaget som andelshaver, hvis ejendommen forsynes med fjernvarme, eller har valgt ikke at aftage fjernvarme, men er omfattet af forblivelsespligt.

3.3 Levering kan endvidere ske til lejere, dvs. enhver, der via en andelshaver forsynes med varme. Dette kan f.eks. være det enkelte medlem af en andelsboligforening eller ejerlejlighedsforening, lejere i fjernvarmeforsynede ejendomme, forpagtere mfl. Levering kan desuden ske til ikke-andelshavere, dvs. ejere, der ikke ønsker – eller som på grund af egne forhold – ikke kan være andelshaver.
3.4 Levering til ikke-andelshavere og lejere sker på leveringsvilkår, der svarer til de vilkår, der gælder for andelshavere.
3.5 Andelshavere, ikke-andelshavere og lejere mfl. skal respektere selskabets gældende vedtægter samt de øvrige vilkår for levering af fjernvarme, der til enhver tid gælder for selskabet, herunder f.eks. Takstblad og de af selskabets bestyrelse udarbejdede Almindelige og Tekniske Bestemmelser for Fjernvarmelevering.
3.6 Når særlige forhold gør sig gældende, f.eks. med hensyn til bygningskarakter og varmebehov, kan bestyrelsen indgå særaftaler om tilslutning og varmelevering.
§ 4 Andelskapital, andelshavernes hæftelse og økonomiske ansvar
4.1. Selskabet har ingen andelskapital. I forhold til tredjemand hæfter andelshaveren ikke personligt for selskabets forpligtelser. Der udstedes ikke andelsbeviser.
§ 5 Udtrædelsesvilkår
5.1 Andelshavere er ved en eventuel udtræden forpligtet til at betale: a) Skyldige beløb i henhold til årsopgørelsen. b) Eventuelt skyldige bidrag. c) Et beløb til dækning af udgifter ved afbrydelse af stikledningen ved fordelingsledningen, nedtagning af måler og andet tilhørende selskabet. d) Selskabets omkostninger ved eventuel fjernelse af selskabets ledninger på den udtrædendes ejendom, i det omfang sådanne ledninger alene vedrører den udtrædendes varmforsyning. Hvis det ikke er muligt at overdrage den kapacitet, der er blevet ledig, til nye andelshavere, kan endvidere opkræves: e) En godtgørelse for udtrædelse. Godtgørelsen opgøres på opsigelsestidspunktet på grundlag af den senest anmeldte priseftersyn til Forsyningstilsynet. Godtgørelsen beregnes som den udtrædendes andel af selskabets samlede anlægsudgifter med fradrag af de afskrivninger, der har været indregnet i priserne. Den udtrædendes andel af selskabets anlægsudgifter, med fradrag af foretagne afskrivninger, beregnes på grundlag af den udtrædende andelshavers andel af selskabets samlede registrerede tilslutningsværdi eller afgiftspligtige areal eller rumfang eller hedeflade osv. i regnskabsåret inden opsigelsen.
5.2 En udtrædende andelshaver har ikke krav på nogen andel af selskabets formue.

5.3 Hvis leveringsforholdet ophører, har selskabet efter nærmere aftale ret til at lade ledningsnettet blive liggende og har fortsat adgang til drift, eftersyn og reparation af dette. Hvis ledningsnettets forbliven medfører væsentlige og omfattende hindringer for rummenes eller grundens udnyttelse, og der derfor ikke kan opnås en aftale, kan ekspropriationsreglerne i varmemforsyningsloven anvendes.

§ 6 Generalforsamling

6.1 Generalforsamlingen er selskabets øverste myndighed.

6.2 Ordinær generalforsamling afholdes hvert år senest 4 måneder efter regnskabsårets afslutning.

6.3 Indkaldelse til generalforsamling skal foretages tidligst 4 uger og senest 2 uger før generalforsamlingen ved skriftlig indkaldelse/opslag på hjemmesiden og ved annonce i mindst ét lokalt blad efter bestyrelsens skøn og med angivelse af dagsorden.

6.4 Dagsorden for den ordinære generalforsamling skal indeholde:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår og godkendelse af regnskab.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
4. Budget opgjort efter varmemforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for de kommende år til godkendelse.
6. Godkendelse af bestyrelsens honorar.
7. Forslag fra bestyrelsen.
8. Indkomne forslag fra andelshavere/lejere.
9. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
10. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
11. Valg af revisor.
12. Eventuelt.

6.5 På generalforsamlingen har hver andelshaver én stemme for hver ejendom/andelsbolig, der opfylder betingelserne i §§ 3.1 og 3.2, og som efter BBR-registret er registreret med et bidragspligtigt areal på indtil 1.500 m². For hver yderligere påbegyndt 1.500 m² bidragspligtigt areal har andelshaveren yderligere én stemme. Stemmeretten efter foranstående forøges ikke, i det omfang en ejendom er ejet af to eller flere personer i sameje.

Ingen andelshaver har – uanset antal ejendomme og bidragspligtigt areal – ret til at afgive mere end 25 stemmer pr. matrikuleret ejendom eller pr. boligselskabsafdeling, hvis afdelingen har boliger på flere matrikler. En andelshaver kan vælge helt eller delvist at delegere sine stemmerettigheder til lejere. Det er en betingelse for gyldig delegation, at andelshaveren senest 7 dage før generalforsamlingen til selskabet har indleveret en retvisende navnefortegnelse over de lejere, der har fået delegeret stemmeret fra den pågældende andelshaver.

Ingen andelshaver har – uanset antal ejendomme, bidragspligtigt areal og antal boligselskabsafdelinger – ret til samlet at afgive mere end 50 stemmer som selvstændig juridisk person. Stemmerettigheder udover de 50 stemmer baseret på ovenstående retningslinjer kan være delegeret til lejere, jf. ovenfor.

6.6 Stemmeret kan udøves ved skriftlig og dateret fuldmagt. Ingen fuldmagtshaver kan repræsentere mere end tre fuldmagtsgivere.
6.7 Det er en forudsætning for stemmeudøvelse, at andelshaveren/lejerer 8 dage før generalforsamlingen ikke er i restance med noget beløb, som selskabet med rette har overgivet til retslig inkasso.
6.8 Afgørelser træffes ved simpel stemmeflerhed uden hensyn til de fremmødtes antal.
6.9 Vedtægtsændringer kan kun besluttes af andelshavere. Ved vedtægtsændringer kræves, at mindst halvdelen af selskabets andelshavere er repræsenteret på generalforsamlingen. Desuden skal beslutningen vedtages med mindst 2/3 af de afgivne stemmer fra de andelshavere, der er repræsenteret på generalforsamlingen. Er mindre end halvdelen af andelshaverne repræsenteret på generalforsamlingen, og er forslaget vedtaget af 2/3 af de repræsenterede andelshavere, indkalder bestyrelsen inden 14 dage til en ny generalforsamling. Denne generalforsamling skal afholdes senest 4 uger efter datoen for første generalforsamling, og forslag om vedtægtsændringer kan da vedtages alene med simpel stemmeflerhed af de fremmødte andelshavere uden hensyntagen til det repræsenterede antal andelshavere.
6.10 Vedtægtsændringer skal, så længe kommunen har stillet garanti for selskabets gæld, godkendes af kommunalbestyrelsen.
6.11 Selskabets bestyrelse er bemyndiget til at foretage sådanne ændringer i selskabets vedtægter, som er nødvendige på grund af offentlige myndigheders krav, uden at reglerne for vedtægtsændringer skal følges. Bestyrelsen skal på førstkomende generalforsamling redegøre for sådanne ændringer.
6.12 Forslag, der ønskes behandlet på den ordinære generalforsamling, skal være bestyrelsen i hænde inden udgangen af februar måned før generalforsamlingen. Bestyrelsen er forpligtet til at undersøge, om fremkomne forslag er i overensstemmelse med gældende lovgivning.
6.13 Adgangskort bestilles hos Viborg Varme senest 7 dage før generalforsamlingen. Viborg Varme udsender adgangskort pr. post eller mail. Stemmeafgivning er betinget af at adgangskort er bestilt rettidigt. Den reviderede årsrapport, fuldstændig dagsorden samt eventuelle forslag skal være fremlagt på selskabets kontor senest 14 dage før den ordinære generalforsamling.
6.14 Ekstraordinær generalforsamling skal afholdes, når bestyrelsen finder det nødvendigt, eller når mindst 5 % af andelshaverne skriftligt fremsætter ønske om det, ledsaget af de forslag, der ønskes behandlet. Ekstraordinær generalforsamling skal afholdes inden 4 uger efter modtagelsen af skriftligt ønske om afholdelsen.
6.15 Alle beslutninger skal indføres i selskabets forhandlingsprotokol. Forhandlingsprotokollen skal altid underskrives af dirigenten.
§ 7 Bestyrelse
7.1 Valg af bestyrelsesmedlemmer Selskabets bestyrelse består af 8-9 generalforsamlingsvalgte medlemmer.

De 8 generalforsamlingsvalgte medlemmer vælges i 3 valggrupper af (og blandt) de til den enkelte valggruppe tilhørende stemmeberettigede andelshavere/lejere. Gruppe A – Ejere (som ikke omfattes af gruppe B eller C) (4 medlemmer) Gruppe B – Private udlejere/lejere (2 medlemmer) Gruppe C – Almene boligselskaber/lejere (2 medlemmer) Derudover kan bestyrelsen indstille valg af 1 eksternt bestyrelsesmedlem til generalforsamlingen. Pågældende skal have særlig indsigt og kompetence i relation til fjernvarmesektoren, ledelse og organisation. Viborg Byråd kan udpege 1 bestyrelsesmedlem. Selskabets bestyrelse består således af i alt maksimalt 10 medlemmer. Bestyrelsesmedlemmerne vælges for 2 år ad gangen, men kan genvælges. I ulige år afgår 4 bestyrelsesmedlemmer (2 medlemmer fra gruppe A, 1 medlem fra Gruppe B og 1 medlem fra Gruppe C). I lige år afgår 4 bestyrelsesmedlemmer (2 medlemmer fra gruppe A, 1 medlem fra Gruppe B og 1 medlem fra Gruppe C). Det bestyrelsesmedlem, som Viborg Byråd har udpeget, kan når som helst udskiftes af byrådet. I perioden fra stiftelsen til 31.12. 2021 vælges bestyrelsen dog uanset ovenstående efter vedtægternes § 11.
7.2 Suppleanter På den ordinære generalforsamling vælges 3 suppleanter for 2 år ad gangen. Der vælges én suppleant for hver valggruppe. Genvalg kan finde sted. Ved et bestyrelsesmedlems udtræden af bestyrelsen i valgperioden, f.eks. hvis et bestyrelsesmedlem mister sin valgbarhed, indtræder suppleanten valgt i den pågældende valggruppe i bestyrelsen i stedet for det afgående medlem, indtil førstkomende ordinære generalforsamling, uanset bestemmelsen i § 7.1.
7.3 Valgbarhed Enhver andelshaver og lejer med delegeret stemmeret er valgbar som bestyrelsesmedlem eller suppleant. For så vidt angår andelshavere, som er juridiske personer, er enhver person, som er ansat hos eller er udgør en del af ledelsen hos den pågældende andelshaver, tilsvarende valgbar. Det af Viborg Byråd udpegede bestyrelsesmedlem udpeges frit og skal ikke opfylde betingelserne om valgbarhed efter pkt. 7.3. Bestyrelsen afgør endeligt eventuelle tvivlsspørgsmål om valgbarhed.
§ 8 Selskabets ledelse
8.1 Bestyrelsen har det overordnede ansvar og ledelse af selskabet og alle dets anliggender. Bestyrelsen fastsætter selv sin forretningsorden. Bestyrelsen konstituerer sig selv.

8.2 Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når over halvdelen af samtlige medlemmer er repræsenteret. Bestyrelsens beslutninger træffes ved simpelt stemmeflertal.
8.3 Referat fra bestyrelsesmøder indføres i selskabets protokol, der føres som en beslutningsprotokol.
8.4 Bestyrelsen antager og afskediger daglig leder og andet overordnet personale og træffer aftaler om ansættelsesforhold mv.
8.5 Selskabets bestyrelse fastlægger tariffene under hensyntagen til Forsyningstilsynets anbefalinger om kostægte tariffastsættelse.
8.6 Bestyrelsen har bemyndigelse til, i selskabets navn, at optage lån, købe, sælge og pantsætte fast ejendom samt foretage enhver anden forretning og disposition vedrørende selskabet.
8.7 Bestyrelsen kan nedsætte et forretningsudvalg blandt bestyrelsen, som fungerer i henhold til en forretningsorden. Bestyrelsen kan hermed delegere nogle af sine beføjelser til forretningsudvalget.
8.8 Selskabet tegnes af 2 bestyrelsesmedlemmer, hvoraf det ene skal være formanden eller af direktøren og formanden i forening.
8.9 Bestyrelsen kan meddele prokura, enkel eller kollektiv.
§ 9 Regnskab og revision
9.1 Selskabets regnskabsår er fra 01/01 til 31/12. Årsrapporten opgøres under hensyntagen til lovgivningens bestemmelser og god regnskabsskik.
9.2 Årsrapporten revideres af en statsautoriseret eller registreret revisor, som generalforsamlingen har valgt.
§ 10 Selskabets opløsning
10.1 Beslutning om selskabets opløsning kan kun vedtages af generalforsamlingen efter reglerne om vedtægtsændringer og i øvrigt i henhold til den til enhver tid gældende lovgivning.
10.2 Besluttes det at opløse selskabet, skal der på den generalforsamling, hvor beslutningen tages, vælges en eller flere likvidatorer til at forestå opløsningen.
10.3 Eventuelt overskud skal anvendes til kollektive varmemforsyningsformål.

§ 11. Overgangsbestemmelser

Fra stiftelsesdagen frem til og med 31-12-2021 ledes selskabet af en overgangsbestyrelse. Overgangsbestyrelsen består af op til 12 medlemmer, hvoraf distributørerne udpeger 6 bestyrelsesmedlemmer og Viborg Byråd udpeger 6 bestyrelsesmedlemmer.

Distributørerne vælger bestyrelsesmedlemmer som følger:

Viborg Fjernvarme udpeger 4 medlemmer

Boligselskabet Viborg udpeger 1 medlem

Boligselskabet Sct. Jørgen udpeger 1 medlem

Overgangsbestyrelsen konstituerer sig selv med et formandskab bestående af formand og 2 næstformænd.

Uanset ovenstående kan overgangsbestyrelsen beslutte, at Overlund Fjernvarme skal tillægges adgang til at udpege 1 medlem til overgangsbestyrelsen.

Bestyrelsesmedlemmerne udpeget af Viborg Byråd skal til enhver tid i antal svare til det samlede antal distributørudpegede medlemmer. De af Viborg Byråd udpegede bestyrelsesmedlemmer udpeges frit og skal ikke opfylde betingelserne om valgbarhed efter pkt. 7.3.

Hver distributør kan udpege en suppleant.

Vigtige beslutninger i bestyrelsen, herunder om økonomiske forhold, investeringer og fremtidig varmeforsyning, kræver mindst 2/3 flertal i bestyrelsen.

Overgangsbestemmelserne i § 11 falder automatisk bort den 1. januar 2022. hvorefter bestyrelsen udpeges efter § 7.

Viborg Varmes generalforsamling vælger i foråret 2021 de 8-9 generalforsamlingsudpegede bestyrelsesmedlemmer, som tiltræder som bestyrelse fra 1. januar 2022.