



## **ENERGI VIBORG A/S**

### REFERAT

Mødedato:	7. maj 2018
Mødested:	Industrivej 15
Mødenummer:	3
Fraværende:	

SAG NR.	REFERAT	SIDE
10.	Konkurrencefølsom forretningssag	29
11.	Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2017	30
12.	Konkurrencefølsom forretningssag	32
13.	Konkurrencefølsom forretningssag	33
14.	Personfølsom forretningssag	34
15.	Gensidig orientering	35

Sag nr.: 10  
ESDH-nr.: 2018/00163 014  
Ansvarlig: GT

## 10. Konkurrencefølsom forretnings sag

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortroligt til 1. juni 2018.

Sag nr.: 11  
ESDH-nr.: 2018/00163 014  
Ansvarlig: MU

## 11. Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2017

Årsrapporten for 2017 med tilhørende specifikationer er nu udarbejdet i udkast, og bestyrelsen skal gennemgå regnskabsmaterialet med henblik på fremlæggelse af årsrapporten for generalforsamlingen til godkendelse. Årsrapporten indeholder både regnskab for Energi Viborg A/S og det samlede koncernregnskab, hvor hele koncernen ses under ét.

Årsrapporten er revideret af virksomhedens revisor, PricewaterhouseCoopers, som har givet årsrapporten en påtegning uden forbehold, men dog med supplerende oplysninger om usikkerheder vedrørende opgørelse af de skattemæssige værdier i Energi Viborg Vand og Energi Viborg Kraftvarme samt usikkerhed om indregning af en andel af geotermiomkostningerne i varmempriserne.

Koncernens resultatopgørelse (årsrapportens side 28) er på to poster, nettoomsætning og skat af årets resultat, væsentlig påvirket af, at der i år er afsat udskudt skat i datterselskabet Energi Viborg Vand i modsætning til tidligere år. Begrundelsen for dette er følgende:

En afgørelse i en prøvesag i Landsretten vedrørende skattemæssige værdier i 2 vandselskaber har medført, at det nu er god regnskabsskik at afsætte udskudt skat i regnskabet for vandselskabet Energi Viborg Vand. Vi har tidligere undladt dette, idet det var uklart, hvordan de skattemæssige værdier og dermed den udskudte skat skulle opgøres. Det bemærkes, at sagen er anket til Højesteret.

I Energi Viborg Vand har SKAT allerede foretaget en væsentlig nedsættelse af de skattemæssige værdier i spildevandsforsyningen, hvilket medfører, at der er beregnet en samlet udskudt skat på 284 mio. kr. Beløbet er udgiftsført som beregnet skat og indregnet i omsætning i henhold til tidligere vejledning fra Erhvervsstyrelsen. Samme beløb er hensat som udskudt skat i passiverne og optaget som en opkrævningsret hos kunderne (underdækning) i aktiverne. Dette medfører, at hverken det samlede resultat eller egenkapital påvirkes af indregningen af skattebeløbet.

Koncernens samlede overskud for 2017 er 50.481 t.kr., hvilket er en nedgang på 35.274 t.kr. i forhold til 2016. Nedgangen skyldes væsentligst, at 2016-resultatet var ekstraordinært positivt påvirket af et engangsbeløb på ca. 40 mio. kr. vedrørende effektiviseringsgevinster fra datterselskabet Energi Viborg Vand som følge af den ændrede rammeregulering, der er indført med den reviderede Vandsektorlov.

Til koncernens resultat kan endvidere bemærkes, at "hvile-i-sig-selv"-selskaberne Energi Viborg Vand og Energi Viborg Kraftvarme udgør 41.480 t.kr. af det samlede resultat mod 78.273 t.kr. i 2016.

Koncernens resultat anvendes til investeringer i henhold til godkendte investeringsbudgetter og afdrag på gæld.

Der afholdes generalforsamling den 30. maj 2018 kl. 17.00.

## **BILAG**

Bilag 11.1: Udkast til årsrapport 2017 for Energi Viborg A/S.  
Bilag 11.2: Fortroligt.

## **DIREKTØREN INDSTILLER**

at bestyrelsen behandler og vedtager ledelsesberetningen og årsrapporten og indstiller regnskabsmaterialet til generalforsamlingens godkendelse, og

at bestyrelsen tager specifikationerne til årsrapport 2017 til efterretning.

## **BESLUTNING**

*Indstillingen blev godkendt.*

Sag nr.: 12  
ESDH-nr.: 2018/00163 014  
Ansvarlig: MU

## **12. Konkurrencefølsom forretnings sag**

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortrolig jf. offentlighedslovens principper.

Sag nr.: 13  
ESDH-nr.: 2018/00163 014  
Ansvarlig: MU

### **13. Konkurrencefølsom forretnings sag**

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortrolig jf. offentlighedslovens principper.

Sag nr.: 14  
ESDH-nr.: 2018/00163 014  
Ansvarlig: GT

#### **14. Personfølsom forretningssag**

Bestyrelsen har besluttet, at sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens principper.



Sag nr.: 15  
ESDH-nr.: 2018/00163 014  
Ansvarlig: GT

## 15. Gensidig orientering

- Næste formandsmøde afholdes den 22. august 2018 kl. 9:00.
- Næste bestyrelsesmøde afholdes den 31. august 2018 kl. 11:00.

## BILAG

Ingen

## DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

## BESLUTNING

*Der blev herudover orienteret fra datterselskabernes bestyrelsesmøder.*

*Orienteringen blev taget til efterretning.*

---

Allan Clifford Christensen  
Formand

---

Peter Juhl  
Næstformand

---

Martin Sanderhoff  
Bestyrelsesmedlem

---

Anders Korsbæk Jensen  
Bestyrelsesmedlem

---

Ove Kent Jørgensen  
Bestyrelsesmedlem

---

Bjarne Feddern  
Bestyrelsesmedlem

---

Bente Carlsen  
Bestyrelsesmedlem

---

Gitte Henneberg  
Bestyrelsesmedlem

---

Christian Hagelskjær  
Adm. direktør