



## **ENERGI VIBORG KRAFTVARME A/S**

### REFERAT

Mødedato:	6. april 2017
Mødested:	Industrivej 15
Mødenummer:	3
Fraværende:	

SAG NR.	REFERAT	SIDE
9.	Ændring af vedtægter og forretningsorden.	22
10.	Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning 2016	23
11.	Konkurrencefølsom forretnings sag	24
12.	Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2016	25
13.	Konkurrencefølsom forretnings sag	27
14.	Gensidig orientering	28

Sag nr.: 9  
ESDH-nr.: 2017/00132 019  
Ansvarlig: CH

## **9. Ændring af vedtægter og forretningsorden.**

På bestyrelsesmødet den 7. marts 2017, sag nr. 7, behandlede bestyrelsen modellen for gensidig bestyrelsesrepræsentation med Viborg Fjernvarme samt bestyrelsesrepræsentation af Overlund Fjernvarme, Boligselskabet Viborg samt Boligselskabet Sct. Jørgen.

Bestyrelsen godkendte modellen, og besluttede at vedtægterne skulle ændres i overensstemmelse med modellen.

Advokat firmaet Bech-Bruun har efterfølgende gennemgået vedtægterne, og fremsendte forslag til de nødvendige ændringer. Ændringerne kan ses i vedlagte bilag "Vedtægter EVK. Mark – up."

Som følge af ændringerne i vedtægterne har Bech-Bruun endvidere gennemgået og tilpasset forretningsordenen for selskabet. Ændringerne kan ses i vedlagte bilag samt "Forretningsorden EVK. Mark – up".

### **BILAG**

Bilag 9.1: Vedtægter for EVK. Mark – up udgave.  
Bilag 9.2: Forretningsorden for EVK. Mark – up udgave.

### **DIREKTØREN INDSTILLER**

- at bestyrelsen godkender de foreslåede ændringer til vedtægterne, og
- at bestyrelsen godkender de foreslåede ændringer til forretningsordenen, og
- at ændringerne i vedtægterne samt forretningsordenen træder i kraft med virkning fra den 1. juli 2017, og
- at de godkendte ændringer i vedtægterne fremsendes til behandling i Viborg Kommune med henblik på godkendelse på Energi Viborg Kraftvarmes generalforsamling den 2. maj 2017.

### **BESLUTNING**

*Indstillingen blev godkendt.*

Sag nr.: 10  
ESDH-nr.: 2017/00132 019  
Ansvarlig: CH

## 10. Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning 2016

Energi Viborg modtager normalt efter regnskabsårets afslutning en erklæring fra koncernens forsikringsmæglere vedr. Energi Viborgs og Energi Viborg Kraftvarmes forsikringsdækning.

Contea er vores forsikringsmægler vedrørende forsikringerne i Energi Viborg, og Marsh er vores forsikringsmægler for Energi Viborg Kraftvarmes særskilte forsikringer.

### **Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringer**

Årsrapporten fra Contea er inddelt i følgende emner:

1. Indledning
2. Forsikringsprogrammets sammensætning
3. Forsikringspolitikken
4. Forsikringsperioden 01.01.2016-31.12.2016
5. Konklusion

Hvoraf det under pkt. 5 fremgår, at (citater):

*"Efter vores kendskab til Energi Viborg A/S, finder vi den valgte forsikringsdækning fornuftig og forsvarlig – herunder også i sammenligning med lignende virksomheder indenfor forsyningssektoren, som Contea er forsikringsmægler for."*

### **Erklæring vedr. Energi Viborg Kraftvarmes forsikringer**

Marsh skriver:

*"Det er vores opfattelse, at EVK med den konstaterede forsikringsdækning er behørigt forsikringsdækket sammenholdt med lignende selskaber inden for el-, kraftvarme- og vandforsyningsområdet."*

## **BILAG**

Bilag 10.1: Årsrapport 2016 - EVK (Contea).

Bilag 10.2: EVK - Revisionsprotokol 2017 (Marsh).

## **DIREKTØREN INDSTILLER**

at orienteringen tages til efterretning.

## **BESLUTNING**

*Indstillingen blev godkendt.*

Sag nr.: 11  
ESDH-nr.: 2017/00132 019  
Ansvarlig: CH

## 11. Konkurrencefølsom forretnings sag

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

Sag nr.: 12

ESDH-nr.: 2017/00132 019

Ansvarlig: MU

## 12. Godkendelse af ledelsesberetning og årsrapport for 2016

Årsrapporten for 2016 med tilhørende specifikationer er nu udarbejdet, og bestyrelsen skal på bestyrelsesmødet gennemgå regnskabsmaterialet, som ligger i udkast, med henblik på fremlæggelse af årsrapporten for generalforsamlingen til godkendelse.

Ledelsesberetningen fremgår af side 7-15 i årsrapporten.

Årets resultat jf. årsrapporten udgør 243 t.kr., hvilket er som forventet resultat.

Årets takstmæssige resultat udgør 39 mio. kr. mod det forventede resultat på 0 kr. i det godkendte budget. Det takstmæssige resultat anvendes i henhold til varmforsyningsloven til nedbringelse af den samlede underdækning primo, hvorfor budgetopfølgningen for Energi Viborg Kraftvarme A/S udviser et resultat på 0 kr. Underdækningen pr. 31. december 2016 udgør 39,6 mio. kr. efter fradrag af viderefakturering til Omegnsbyerne. Udviklingen i underdækningen fra 2011 – 2017 fremgår af vedlagte bilag.

På indtægtssiden bidrager salg af varme og el til en øget omsætning, og under omkostninger er der besparelser på indkøb af gas til produktionen. Samtidig er der i forhold til de budgetterede omkostninger en væsentlig besparelse på drift og vedligeholdelse af maskinanlægget.

Udviklingen i gas og el-priser har i 2016 gjort det fordelagtigt at producere varme på kraftvarmeværket i modsætning til 2015, hvor det var fordelagtigt at producere på kedelcentraler.

De væsentligste afvigelser i årets drift er:

- Elsalget er øget til 105.455 t.kr., som er 22.118 t.kr. mere end budgetteret. Heri indgår grundbeløbstilskud fra staten på 67.951 t.kr. mod budgetteret 68.428 t.kr.
- Varmesalget er øget med 9.905 t.kr. fra den budgetterede omsætning på 122.126 t.kr. til 132.031 t.kr. Der er solgt 319.703 MWh i året, hvilket er 13.642 MWh mere end budgetteret. Den øgede el- og gasproduktion har betydet et mer-forbrug på 8,6 mio. m<sup>3</sup> gas i 2016.
- Der er modtaget tilbagebetaling af afgifter fra Skat ("Elpatron-sagen") på 7.678 t.kr. Indtægten indgår i budgetopfølgningen under posten "Brændsel/varmekøb".
- Den øgede el- og varmeproduktion har medført et øget gasforbrug i 2016. Da markedsprisen på gas har været lav gennem året, er der på trods af det øgede forbrug opnået en besparelse i forhold til den budgetterede omkostning til indkøb af gas på 5.265 t.kr.
- Drift og vedligeholdelse af maskiner og bygninger er blevet 7.192 t.kr. billigere end budgetteret. Årsagerne er, at rådgivning i forbindelse med varmeproduktionsstrategien

indgår som anlægsinvesteringer, og at præmien på driftstabs- og maskinskadeforsikringen er reduceret med 2.100 t.kr. i forhold til det budgetterede.

- Løn- og administrationsydelse, indkøb af CO2 kvoter, finansielle poster og afskrivninger har givet en samlet besparelse på 3.616 t.kr. Heri indgår renteindtægter på 1.183 t.kr. fra Elpatron-sagen.
- Der er afholdt omkostninger til geotermi på 4.967 t.kr., som ikke var med i det oprindelige budget for 2016, der blev udarbejdet i efteråret 2015.
- Da årets resultat udviser en skattemæssigt indkomst, er der indregnet en skattebetaling på 11.615 t.kr.

Årsrapporten er revideret af virksomhedens revisor, PricewaterhouseCoopers, som har givet årsrapporten en påtegning indeholdende en fremhævelse af forhold i regnskab (tidligere "supplerende oplysninger") om usikkerheder vedrørende geotermiomkostningerne, både den verserende skattesag om indregning af en del af omkostningerne i varmepriserne.

Vedrørende selskabets skatteforhold kan det oplyses, at der til og med 2015 er fratrukket omkostninger vedrørende geotermiprojektet. Idet selskabet i 2016 modtog en afgørelse fra SKAT, hvor fradrag for 67 mio. kr. af omkostningerne blev nægtet, er der ikke sket fradrag i 2016. Det bemærkes, at der i 2015 er fratrukket ca. 32,8 mio. kr. af beløbet på 67 mio. kr., som SKAT efterfølgende har afgjort, at der ikke er fradrag for. Såfremt selskabet taber den anlagte genoptagelsessag vedrørende fradrag af omkostningerne, vil der ske beskatning af dette beløb. Afgørelsen på sagen forventes tidligst i 2018.

Revisionen og ledelsen har den 22. marts 2017 gennemgået årsrapporten med tilhørende specifikationer.

Der afholdes generalforsamling den 2. maj 2017.

## **BILAG**

Bilag 12.1: Udkast til årsrapport 2016.

Bilag 12.2: Budgetopfølgning pr. 31. december 2016 (Kraftvarme).

Bilag 12.3: Budgetopfølgning pr. 31. december 2016 (Lossepladsgasanlægget).

Bilag 12.4: Fortroligt.

Bilag 12.5: Udvikling i samlet underdækning 2011 – 2017.

## **DIREKTØREN INDSTILLER**

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

at budgetopfølgningerne pr. 31. december 2016 tages til efterretning.

## **BESLUTNING**

*Indstillingen blev godkendt.*

Sag nr.: 13  
ESDH-nr.: 2017/00132 019  
Ansvarlig: MU

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

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



Sag nr.: 14

ESDH-nr.: 2017/00132 019

Ansvarlig: CH

## 14. Gensidig orientering

- Gaskontrakt.
- Resultat af retsmægling med omegnsbyerne.
- Regeringens afgiftsanalyse, delrapport.

## BILAG

Ingen

## DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

## BESLUTNING

*Indstillingen blev godkendt.*

---

Niels Dueholm  
Formand

---

Allan Clifford Christensen  
Næstformand

---

Flemming Lund  
Bestyrelsesmedlem

---

Anders Korsbæk Jensen  
Bestyrelsesmedlem

---

Peter Juhl  
Bestyrelsesmedlem

---

Christian Hagelskjær  
Direktør