



ENERGI VIBORG KRAFTVARME A/S

REFERAT

Mødedato:	12. oktober 2017
Mødested:	Industrivej 15
Mødenummer:	7
Fraværende:	Kirsten Østerballe

SAG NR.	REFERAT	SIDE
33.	Årshjul for 2018	85
34.	Godkendelse af forretningsorden	86
35.	Budgetopfølgninger pr. 31. august 2017	88
36.	Forventet regnskab 2017 og revideret budget 2018	90
37.	Orientering om voldgiftsdom i sagen mod Ross	93
38.	Konkurrencefølsom forretningssag	96
39.	Konkurrencefølsom forretningssag	97
40.	Gensidig orientering	98

Sag nr.: 33
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: CH

33. Årshjul for 2018

Under hensyntagen til Viborg Kommunes udkast til mødeplan for 2018 er der udarbejdet et forslag til datoer i årshjulet for Energi Viborg A/S for hele 2018.

Formandsmøderne afholdes kl. 14:00, hvor der startes med gennemgang af bestyrelsessagerne fra Energi Viborg Kraftvarme.

Bestyrelsesmøderne starter kl. 11:00 med bestyrelsesmøde i Energi Viborg Vand. Hvis der er tid, fortsættes med datterselskaberne til kl. 12:00, hvor der holdes en ½ times frokostpause. Kl. 12:30 fortsætter møderne, hvor der afholdes møde i Energi Viborg Kraftvarme, derefter fortsættes med resten af datterselskaberne, hvorefter der afsluttes med bestyrelsesmøde i Energi Viborg.

De indsatte datoer med interesseorganisationers årsmøder er til orientering, idet deltagelse på disse møder er frivilligt.

De godkendte mødedatoer vil blive lagt ind i de elektroniske kalendere.

BILAG

Bilag 33.1: Årshjul for 2018.

DIREKTØREN INDSTILLER

at årshjulet gennemgås, og

at årshjulet med eventuelle rettelser godkendes.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 34
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: CH

34. Godkendelse af forretningsorden

På bestyrelsesmødet den 1. september 2017, sag nr. 26, besluttede bestyrelsen følgende:

Der blev stillet spørgsmål til formuleringerne i punkterne 3.1 (selskabets tarv), 8.3 (stemplet fortroligt) og 18.1 (forretningsudvalg på 3 medlemmer blandt bestyrelsen). Direktionen drøfter formuleringerne med selskabets advokat for evt. ændrede formuleringer, og forretningsordenen fremlægges igen til godkendelse og underskrift på førstkommende bestyrelsesmøde.

Vedrørende inhabilitet punkt 27 blev det besluttet, at sagsoversigten skal være mere informativ, således, at det er tydeligere for bestyrelsesmedlemmerne, hvorfor der er inhabilitet.

Det kan oplyses, at ovenstående punkter er drøftet med selskabets advokat, som på baggrund af ovenstående har fremsendt et nyt udkast til forretningsorden, vedlagt som bilag nr. 1.

Den nuværende godkendte forretningsorden vedlægges som bilag nr. 2. Det kan oplyses, at forretningsorden blev godkendt af bestyrelsen den 6. april 2017, samt at ændringer i forretningsorden kræver 2/3 flertal.

BILAG

Bilag 34.1: Udkast til forretningsorden - oktober 2017.

Bilag 34.2: Nuværende godkendt forretningsorden.

DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen tager stilling til evt. ændringer i forretningsorden, og

at forretningsorden underskrives på førstkommende bestyrelsesmøde.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 35
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: MU

35. Budgetopfølgninger pr. 31. august 2017

Budgetopfølgningerne i selskabet udarbejdes på baggrund af selskabets bogholderi, budgetter for 2016 samt ledelsens forventninger til resten af 2017.

Nærværende budgetopfølgninger er udarbejdet for perioden 1. januar til 31. august 2017.

Kraftvarmeværket:

Budgetopfølgningen udviser et resultat på 26.046 t.kr., som er 1.394 t.kr. mindre end budgetteret.

Salget af varme har grundet det kolde vejrlig været højere end budgetteret. Samtidig har el-salget inkl. grundbeløbet været mindre, men samlet er der en mer-omsætning på 969 t.kr. i perioden.

Som følge af det øgede varmesalg, har omkostningerne til produktion af varme også været højere end budgetteret, men i alt er der i forhold til budgettet en højere indtjening på den primære produktion i årets første 8 måneder.

Til geotermiprojektet er der afholdt omkostninger til bl.a. de igangværende retssager. I 2017 beløber omkostningerne sig til 5.007 t.kr., som er mere, end der er budgetteret med. Årsagen til periodens samlede afvigelse fra budgettet skal således findes i omkostningerne til geotermiprojektet.

Baseret på forventningerne til produktion af varme og el i årets resterende måneder, forventes der en øget indtjening i forhold til budget 2017. Produktionsomkostningerne forventes omvendt at stige baseret på indgåede fastprisaftaler om køb af gas og markedets forventninger til udviklingen i gaspriser.

Der er i det forventede årsresultat taget højde for afgørelsen i voldgiftssagen mod Ross. Der er således indregnet yderligere omkostninger til geotermi i 2017.

Det forventede årsresultat på 24.834 t.kr. er 4.787 t.kr. mindre end oprindeligt budgetteret. Den samlede underdækning i selskabet pr. 31.12.2017 forventes herefter at være 14.787 t.kr.

Der henvises i øvrigt til mødesagen om revideret budget for 2018.

Lossepladsgasanlægget:

Budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 udviser et resultat på 300 t.kr. mod budgetteret 449 t.kr.

Som omtalt i tidligere budgetopfølgninger er udvindingen af gas fra lossepladsen aftagende, og der er derfor ikke den samme økonomi i anlægget, som tidligere. Energi Viborg Kraftvarme og Revas drøfter derfor mulige løsninger for den fremtidige drift for at sikre, at der for Energi Viborg Kraftvarme er en fornuftig økonomi i driften af anlægget. Der er endnu ikke taget endelig stilling til den fremtidige drift.

I 2017 forventes et overskud på 85 t.kr., som i henhold til aftale deles ligeligt med Revas.

BILAG

Bilag 35.1: Budgetopfølgning pr. 31. august 2017 for Energi Viborg Kraftvarme A/S (kraftvarmeværket).

Bilag 35.2: Budgetopfølgning pr. 31. august 2017 for Energi Viborg Kraftvarme A/S (lossepladsgasanlægget).

DIREKTØREN INDSTILLER

at budgetopfølgningerne tages til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 36
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: MU

36. Forventet regnskab 2017 og revideret budget 2018

Forslag til revideret budget 2018 fremlægges hermed til bestyrelsens godkendelse. Endvidere vedlægges forventet regnskab for 2017, idet resultatet heraf indgår i budgetudkastet for 2018.

Fra de udarbejdede noter til talmaterialet kan fremhæves følgende bemærkninger:

Forventet regnskab 2017:

Der forventes et resultat efter skat i 2017 på 24,834 mio. kr. Det budgetterede resultat for 2017 er 29,621 mio. kr.

Årsagen hertil kan primært henføres til et forventet indtjeningsbidrag (el- og varmesalg minus gaskøb) for hele året.

Afvigelsen kan forklares med følgende:

Varmeproduktionen forventes højere end budgetteret, hvilket skyldes det kolde vejrlig. Der forventes et øget varmesalg på 8.971 MWh svarende til 3,4 mio. kr.

Vedrørende el- og gaspriser bemærkes, at der i forventet regnskab 2017 er indregnet nye forward-priser af 15. september 2017 for resten af året. Forward-priserne er estimeret på udviklingen i gaspriserne.

Elproduktionen forventes væsentlig højere end budgetteret, som følge af høje elafregningspriser i flere af månederne, hvilket har resulteret i et øget elsalg.

Der forventes et øget elsalg på 13.300 MWh svarende til øgede indtægter på 14,1 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

De høje elpriser betyder, at grundbeløbet reduceres, så grundbeløbet i 2017 bliver 13,1 mio. kr. mindre end oprindeligt forventet.

Den høje el- og varmeproduktion har naturligvis medført et øget gaskøb, og da gaspriserne samtidig har været højere end forudsat i budget 2017, er omkostningerne til indkøb af gas højere end budgetteret. Selskabet imødekommer udsving i gaspriserne ved at indgå fastprisaftaler, hvor prisen på op til 80 % af det forventede gasforbrug til varmeproduktionen pr. måned låses. I 2017 forventes gasindkøbet at blive 2,872 mio. m³ større end budgetteret, og omkostningen forventes at blive 8,1 mio. kr. højere. Heraf stammer ca. 1,5 mio. kr. fra stigende gaspriser, resten fra stigende mængder.

Omkostningerne til geotermi forventes i 2017 at blive 7,190 mio. kr. I beløbet indgår advokat-omkostninger, garantiprovision til Viborg Kommune samt omkostninger vedr. voldgiftssagen mod Ross. I henhold til Energitilsynets anvisning indregnes geotermiomkostningerne fra og med 2015 i de årlige driftsomkostninger. Ultimo 2017 forventes en samlet underdækning på 14,787 mio. kr.

Det bemærkes, at der i forventet regnskab 2017 er indregnet selskabsskat i resultatet. Det forventes, at selskabet vil blive skattebetalende i 2017.

Et takstmæssigt resultat i denne størrelsesorden vil medføre en skattebetaling på anslået

7 mio. kr. Dette skyldes væsentligt, at den indtægt, der beregnes til at dække den indregnede underdækning, ikke kan skattemæssigt nulstilles via skattemæssige afskrivninger, da SKAT har anset en del af geotermiomkostningerne for ikke fradragsberettigede. Der er en igangværende skattesag om dette.

Budget 2018:

Der budgetteres med et resultat efter skat i 2018 på 14,787 mio. kr., som fratrukket den forventede ikke indregningsberettigede andel, modregnes i den samlede underdækning, således at denne ultimo 2017 forventes at udgøre 4.910 t.kr.

På produktionssiden budgetteres med samme varmeproduktion som i 2017, men med en væsentlig større elproduktion pga. en forventet højere elpris.

Indtjeningsbidraget (elsalg + varmesalg minus gaskøb) forventes i 2018 at blive 57,024 mio. kr. I det forventede resultat for 2017 er indtjeningsbidraget til sammenligning 71,074 mio. kr. Årsagen er især forventningen om stigende gaspriser mellem årene og nedsættelse af varmeprisen i 2018.

De væsentligste ændringer i budget 2018 sammenlignet med budget 2017 er, at på trods af en forventning til stigende gaspriser, er der indregnet en betydelig reduktion af varmeprisen.

Da der i resultatet indregnes underdækning fra tidligere, bliver selskabet skattepligtig i 2018. Skatten forventes at udgøre 3,253 mio. kr.

Energitilsynet har p.t. ikke taget endelig stilling til, om der er geotermiomkostninger, der ikke kan indregnes i varmeprisen. Men på baggrund af den tidligere afgørelse i Energiankenævnet har vi vurderet, at et beløb på 4.910 t.kr. forventeligt ikke kan indregnes, hvorfor underdækningen både pr. 31. december 2017 og 2018 er budgetteret med netop dette beløb.

Der budgetteres med en varmepris på 27,2 øre pr. kWh i 2018 mod 36,1 øre i andet halvår af 2017.

I det oprindelige budget, som blev godkendt i sag nr. 18 fra bestyrelsesmødet den 2. maj 2017, var varmeprisen beregnet til 25,7 øre pr. kWh. Ændringen herfra skyldes i det væsentligste indregning af underdækning på 9.877 t.kr. i det reviderede budget.

Forventninger til varmeprisen for 2019

I sag nr. 18 fra 2. maj 2017 var der beregnet et overslag på 2019-varmeprisen. Dette ikke mindst for at vise, hvilken effekt bortfaldet af den såkaldte grundbeløbssikring pr. 1. januar 2019 vil have på varmeprisen. Varmeprisen udgjorde jf. overslaget beregnet i april 2017, 47,7 øre pr. kWh for 2019.

Dette overslag er nu opdateret, idet der ultimo september 2017 er indhentet nye forward-priser for salgsprisen og el og købsprisen på gas for 2019. På baggrund af de indhentede priser er produktionsbudgettet vurderet, og der er på denne baggrund udarbejdet nyt produktionsbudget for 2019.

Da grundbeløbssikringen som omtalt bortfalder pr. 1. januar 2019, er dette tilskud naturligvis ikke indregnet i overslaget, ligesom der ikke er indregnet underdækning fra tidligere år. Indregning af den resterende underdækning vedrørende geotermien afventer ny afgørelse fra Energitilsynet.

Herudover er anvendt de samme forudsætninger for øvrige indtægter og udgifter, herunder afskrivninger for 2019 som for 2018.

Varmeprisen for 2019 kan på baggrund af ovenstående foreløbigt beregnes til 40,2 øre pr. kWh mod 27,2 øre pr. kWh i 2018, eller en stigning på 53,3 %. I forbindelse med udarbejdelse af budget for 2019 i 2018 vil varmeprisen blive genberegnet.

At varmeprisen jf. overslaget er mindre end tidligere beregnet, - og ikke stiger med de ca. 19 øre, som bortfaldet af grundbeløbet ellers ville medføre, - skyldes væsentligst en forventning om faldende gaspriser set i forhold til 2018.

Det skal til orientering oplyses, at der efterfølgende udarbejdes månedsbudgetter, således at likviditetens udsving kan følges over året, og dermed sikre et godt grundlag for udarbejdelse af månedlige interne budgetopfølgninger til direktionen, ligesom de lægges til grund for de kvartalsopfølgninger, der forelægges bestyrelsen.

BILAG

Bilag 36.1: Energi Viborg Kraftvarme A/S – forventet regnskab 2017 og revideret budget 2018 inkl. investeringer og opgørelse over underdækningen for geotermiprojektet.

DIREKTØREN INDSTILLER

- at forventet regnskab 2017 og revideret budget 2018 godkendes, og
- at materialet fremsendes til Viborg Kommune til orientering, og
- at materialet fremsendes til distributørerne, og
- at dato for distributørmøde aftales på bestyrelsesmødet.

BESLUTNING

Per B. Jørgensen gjorde opmærksom på, at han mener, at selskabet burde overholde den aftale, der tidligere blev indgået med distributørerne med en afviklingsperiode af underdækningen vedrørende geotermiomkostningerne frem til 2033.

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 37
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: CH

37. Orientering om voldgiftsdom i sagen mod Ross

Bestyrelsen besluttede på bestyrelsesmøde (sag nr. 2) 21. januar 2015 at godkende indstillingen om at indlede en voldgift mod Ross Engineering A/S.

I vores klageskrift havde vi nedlagt påstand om, at Ross DK A/S skulle betale 10.000.000 kr. med tillæg af renter.

I perioden frem til selve voldgiftsretten, har parterne afgivet følgende processkrifter:

- Klageskrift af 23. januar 2015.
- Svarskrift af 24. marts 2015.
- Replik af 17. juni 2015.
- Duplik af 28. august 2015.
- EVK's processkrift efter modtagelse af Skønserklæring og Tillægserklæring af 3. marts 2017.
- Ross' supplerende processkrift A af 31. marts 2017.
- Ross' supplerende processkrift B af 21. april 2017.
- Parterne afgav sammenfattende processkrifter den 24. maj 2017.

Syn og skønsmænd blev af begge parter valgt hos borefirmaet WellPerfom ved ingeniør Søren Lundgren Jensen og geolog Dorthe Juul Kann.

Den mundtlige forhandling blev gennemført i løbet af 6 dage den 8., 9., 15., 16., 19. og 20. juni 2017.

Til brug for den mundtlige forhandling var der udarbejdet en ekstrakt omfattende sagens processkrifter, bilag og sagkyndige erklæringer m.m. på i alt 7.748 sider. Parterne havde endvidere udarbejdet materialesamlinger på henholdsvis 162 sider og 440 sider.

Følgende personer har afgivet forklaring ved de mundtlige forhandlinger:

- Christian Hagelskjær, EVK.
- Lars Andersen, Ross.
- Fridtjov Ruden.
- David Simons.
- Mads Andersen, MI Swaco.
- Benny Højholt, EVK.
- Michael Wielsøe, Wielsøe Transport.
- Kåre Pedersen, Ross.
- Sigurd Solem, Dansk Geotermi.
- Claus Pedersen, Ross.
- Henry Juul Nielsen, tidligere VF. Henry Juul Nielsen var under forklaringen ledsaget af advokat Clara Trolle.
- Lars Henrik Nielsen, GEUS.

Som det også fremgår af den rundsendte pressemeddelelse, var det et komplekst projekt, vi fik overdraget marts 2012. Der har ikke været tvivl om, at VF (og EVK) ikke havde geotermisk ekspertise, hvilket var årsagen til, at bl.a. Ross blev ansat til bl.a. boreledning samt andre ydelser der fremgår af kontrakten. Voldgiftsdommen tillægger dog ikke Ross ansvar for ledelse af underopgaverne på borepladsen.

Ved den mundtlige forhandling oplyste Ross, at Ross havde aftale med Henry Juul Nielsen (tidligere direktør i VF), at opgaven som mudderingeniør, som fremgik af kontrakten mellem VF og Ross, skulle udgå af deres ydelse. På spørgsmål om dette ikke ville medføre reduktion i det faste honorar til Ross, svarede Ross, at VF sendte en faktura på denne opgave.

Henry Juul Nielsen bekræftede under afhøring denne aftale, men mente, at Ross reducerede deres honorar gennem fremsendelse af en kreditnota.

Ud af de over 8.000 siders sags ekstrakt fremgår denne aftale samt honorarreduktionen ikke. Det har heller ikke været muligt for EVK at finde denne dokumentation i det materiale, vi har fået overleveret af VF, da vi overtog projektet. Ross har opkrævet fuldt honorar iht. aftalen.

Da denne ydelse, iflg. vidneafhøring, blev leveret af MI-Swaco, betød dette, at ansvaret for fejl, der kan henføres til denne ydelse, som udgangspunkt må påhvile MI-Swaco i lighed med ansvaret for fejl, der i øvrigt kan henføres til mudderkvalitet. I den daglige drift af borepladsen var det Ross, som varetog kontakten og håndteringen af boremuddret overfor underleverandørerne, herunder også MI – Swaco.

Vedr. Voldgiftsrettens vurdering af ansvar for geologiske risici, fandt voldgiftsretten, "at det er af særlig betydning, at det efter ordlyden af borelederkontraktens punkt 6 og forklaringerne fra Henry Juul Nielsen og Lars Andersen findes godtgjort, at det er EVK, der bærer den geologiske risiko".

Desuagtet finder voldgiftsretten, "at det efter de sagkyndiges udtalelser må anses for en faglig fejl, at Ross som ansvarlig for udarbejdelse af boreprogrammet ikke inddrog erfaringerne fra Aars-1 i planlægningen. Voldgiftsretten finder, at denne fejl ikke kan betegnes som grov".

Samlet set har voldgiftsretten afvist alle vores klagepunkter, og dømt EVK til at afholde følgende sagsomkostninger:

- Energi Viborg Kraftvarme A/S skal til Ross Engineering A/S betale sagsomkostninger med 1.500.000 kr.
- Energi Viborg Kraftvarme A/S skal betale de samlede udgifter ved voldgiftssagen til Voldgiftsinstituttet, og således skal Energi Viborg Kraftvarme A/S til Ross Engineering A/S betaler 424.828,75 kr.

Opgørelse af de samlede omkostninger

Inden EVK besluttede at indlede en voldgift mod Ross, havde vi, som besluttet af byrådet den 20. juni 2012, fået udarbejdet en teknisk evaluering, som blev udført af Fridtjov Ruden og hans samarbejdspartnere.

Evalueringens formål var at følge op på byrådets beslutning om gennemførelse af en evalueringsproces, således at der evt. senere kunne fortsættes med et geotermiprojekt på grundlag af den foreliggende dokumentation.

Evalueringen havde tre delmål:

1. at opfylde Viborg Kommunes byråd beslutning den 20. juni 2012,
2. at gennemføre en teknisk evaluering af det geotermiske projekt, der er pågået frem til den 20. juni 2012, og
3. at opsamle tekniske erfaringer, der foreligger d.d. på projektet, så de kan anvendes, som et teknisk grundlag for et eventuelt kommende geotermiprojekt. CH – SKAL 3 slettes.

Denne beløb sig til 2 mio. kr. Dansk Fjernvarmes Geotermiselskab (DFG) bistod med koordinering af denne evalueringssopgave, hvilket medførte en omkostning på 560.000 kr. Opgaven blev udført i 2013.

Det fremgik også af kommissoriet for evalueringen, at "Hvis der gennem den tekniske evaluering fremkommer forhold, hvor der kan være tale om ansvarspådragende handlinger, vil disse forhold blive forelagt Energi Viborg Kraftvarmes bestyrelse for beslutning om, hvilke tiltag og yderligere undersøgelser, der ønskes foretaget med henblik på at fastlægge evt. juridisk ansvar i forhold til rådgivere og leverandører".

Det var på baggrund af forhold i evalueringen, der blev taget skridt til voldgiftssagen.

Omkostninger i forbindelse med voldgiftssagen udgøres af:

Beløb i t.kr.	2013	2014	2015	2016	2017	I alt
Bistand ved Fridjov Ruden		169	43	36	103	351
Online projektdatabase	11	59	25	45	34	174
Advokatbistand	313	187	797	277	1.978	3.552
Voldgiftsinstituttet incl. syn og skøn		75	650	1.976	159	2.860
Ross, omkostninger voldgift					425	425
Ross, sagsomkostninger					1.500	1.500
I alt pr. 1/10 2017	324	490	1.515	2.334	4.199	8.862

Tabel 1: Omkostninger i forbindelse med voldgiftssagen

BILAG

Bilag 37.1: D-2281 Voldgiftskendelse incl. bilag.

DIREKTØREN INDSTILLER

at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

BESLUTNING

Indstillingen blev godkendt.

Sag nr.: 38
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: CH

38. Konkurrencefølsom forretnings sag

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

Sag nr.: 39
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: CH

39. Konkurrencefølsom forretnings sag

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

Sag nr.: 40
ESDH-nr.: 2017/00360 026
Ansvarlig: CH

40. Gensidig orientering

Omkostninger til geotermisagen og afvikling af underdækning

Igangværende rets- og voldgiftssager

BILAG

Bilag 40.1: Oversigt over omkostninger til geotermisagen som vist på bestyrelsesmødet.

DIREKTØREN INDSTILLER

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

Der blev herunder orienteret om, at direktør Christian Hagelskjær har givet et indlæg til Energi-politisk Åbningsdebat på Christiansborg vedr. energifgifter, herunder væsentligst overskuds-varmeafgift.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Niels Dueholm
Formand

Allan Clifford Christensen
1. næstformand

Per B. Jørgensen
2. næstformand

Flemming Lund
Bestyrelsesmedlem

Anders Korsbæk Jensen
Bestyrelsesmedlem

Peter Juhl
Bestyrelsesmedlem

Johannes Steensgaard
Bestyrelsesmedlem

Kirsten Østerballe
Bestyrelsesmedlem

Klaus Keller
Bestyrelsesmedlem

Michael B. Petersen
Bestyrelsesmedlem

Christian Hagelskjær
Direktør