



## Referat

### Ordinært bestyrelsesmøde

<b>Dato</b>	04. maj 2022
<b>Tidspunkt</b>	Kl. 16.30
<b>Sted</b>	Odder Forsyningsselskab I/S
<b>Deltagere</b>	Carsten Christensen (CC) Herdis Larsen (HL) Leif Møller (LM) Rasmus Bundegaard Eriksen (RBE) Lars Iversen (LI) Mette Rishede (MR) Jørgen Krum (JKR) Line W. Thierry (LWT)
<b>Afbud</b>	Rasmus Bundegaard Eriksen (RBE)
<b>Referent</b>	Jørgen Krum
<b>Ordstyrer</b>	Carsten Christensen

## 1 DAGSORDEN

Side

<b>1</b>	<b>DAGSORDEN.....</b>	<b>2837</b>
<b>2</b>	<b>GODKENDELSE AF DAGSORDEN.....</b>	<b>2837</b>
<b>3</b>	<b>GODKENDELSE AF REFERAT .....</b>	<b>2837</b>
<b>4</b>	<b>BUDGETOPFØLGNING .....</b>	<b>2838</b>
<b>5</b>	<b>UDKAST ÅRSRAPPORT FOR 2021 .....</b>	<b>2838</b>
<b>6</b>	<b>UDKAST TIL GRØNT REGNSKAB FOR 2021.....</b>	<b>2840</b>
<b>7</b>	<b>BESTYRELSENS BERETNING FOR 2021.....</b>	<b>2840</b>
<b>8</b>	<b>NYT FRA FORMANDEN .....</b>	<b>2840</b>
8.1	BEMANDING AF BESTYRELSEN FREM TIL GENERALFORSAMLINGEN .....	2840
8.2	EKSTRAORDINÆRT BESTYRELSESMØDE LØRDAG DEN 18. JUNI .....	2841
<b>9</b>	<b>GENERALFORSAMLING .....</b>	<b>2842</b>
<b>10</b>	<b>NYT FRA DIREKTØREN .....</b>	<b>2843</b>
10.1	STATUS VARMEPUMPE .....	2843
10.2	GENERALFORSAMLING ODDER VARMEVÆRK SYD.....	2843
10.3	BANEKRYDSNING.....	2844
<b>11</b>	<b>BESLUTNINGSPROTOKOL.....</b>	<b>2844</b>
<b>12</b>	<b>EVENTUELT.....</b>	<b>2844</b>
<b>13</b>	<b>NÆSTE BESTYRELSESMØDE .....</b>	<b>2845</b>

## 2 GODKENDELSE AF DAGSORDEN

INDSTILLING:

Det indstilles, at dagsordenen godkendes.

BESLUTNING:

Godkendt.

## 3 GODKENDELSE AF REFERAT

SAGSFREMSTILLING:

Referat fra bestyrelsesmødet den 7. april 2022 fremlægges til godkendelse.

INDSTILLING:

Det indstilles, at referatet godkendes og underskrives.

BESLUTNING:

Godkendt.

(Åbent punkt)

---

## 4 BUDGETOPFØLGNING

SAGSFREMSTILLING

Da regnskabet lige er færdiggjort og 2022 endnu ikke er opstartet, er der ikke udarbejdet en budgetopfølgning til gennemgang.

INDSTILLING

Det indstilles, at sagsfremstillingen tages til efterretning.

BESLUTNING

Godkendt.

(Åbent punkt)

---

## 5 UDKAST ÅRSRAPPORT FOR 2021

SAGSFREMSTILLING

Udkast til årsrapport 2021 og revisionsprotokollat fremlægges til behandling.

Årsrapporten og specifikationer til årsrapporten for 2021 er vedlagt som bilag 0732.

**Revisionspåtegningen** er en standard påtegning uden bemærkninger.

**Hoved- og nøgletallene** på side 6 viser, at det har været det koldeste år, i forhold til sammenligningstallene de forrige 4 år. Varmesalget er i 2021 det største i varmekøbers historie med 106.126 MWh. Salget er både påvirket af graddagene og at GØF er indregnet for hele året. Værket har fået 79 nye forbrugere med et afregningsareal på 11.748 m<sup>2</sup>. Den gennemsnitlige varmepris til AVA er den laveste i perioden 2017-2021 med 368 kr. pr. MWh.

**Ledelsesberetningen** beskriver udviklingen i året og er lig med tidligere år.

**Resultatopgørelsen** viser et resultat for året på kr. 0, som følge af reglerne i Varmeforsyningsloven.

**Nettoomsætningen** bliver specificeret i ”specifikationer til årsrapporten” på side 3. Her fremgår det, at salg af varme er steget med t.kr. 2.374, hvilket bl.a. skyldes en stigning i MWh-salget. Effektbidrag og abonnementsbidrag er steget i forhold til 2020, da tilslutningsarealet og antal forbruger er steget. Motivationstariffen er næsten fordoblet i forhold til 2020, da beregningen af tariffen er strammet yderligere, som har gjort det dyrere at have en høj returtemperatur (både hvad angår returtemperaturen og %-satsen).

**Produktion- og distributionsomkostningerne** udgør i 2021 t.kr. 61.248 mod t.kr. 62.376 i 2020. Varmeprisen fra AVA har haft den største indflydelse på produktionsomkostningerne i 2021. Varmekøb inkl. årsregulering udgør i 2021 t.kr. 51.425 mod t.kr. 53.552 i 2020. For 2021 er der budgetteret med t.kr. 59.143. Holder man varmekøbet op imod det budgetterede, er der en forskel på t.kr. 7.718. På budgettidspunktet var det AVAs forventning at de høje varmepriser i 2020 fortsatte i 2021. De høje elpriser har dog haft en positiv indflydelse på varmeprisen, hvilket har medført markant lavere varmepriser fra AVA. Årsregulering AVA på t.kr. 1.067 har også medvirket til positiv budgetafvigelse, da der heri er indregnet et overskud vedr. 2021 på t.kr. 814, som endnu ikke er modtaget.

De lavere varmepriser har også haft en positiv indflydelse på ledningstabet i kr. i forhold til 2020.

**Administrationsomkostninger** udgør t.kr. 3.501 i 2021 mod t.kr. 3.384 i 2020. Andel af årets resultat OFS er noget højere end 2020. Årsagen er bl.a. sygemeldinger og personaleudskiftning, som har medført mindre fakturering af timer, og herved bliver andelen af resultatet større.

**Andre driftsomkostninger** udgør i 2021 t.kr. 618 mod t.kr. 2.648 i 2020. Andre driftsomkostninger i 2020 er væsentlig højere end i 2021, da omkostninger i forbindelse med arbejdet med fusionen med GØF (t.kr. 1.061) er driftsført her.

I **balancen** under **aktiver** er anlægsaktiver som noget nyt opdelt i **immaterielle og materielle anlægsaktiver**. Immaterielle anlægsaktiver består af software og udgør t.kr. 334 pr. 31.12.2021. Materielle anlægsaktiver udgør pr. 31.12.2021 t.kr. 114.535 og er specificeret i note 4. I note 4 fremgår en tilgang på t.kr. 7.377 og afgang på t.kr. 662. Afgang består udelukkende af afgang på målere.

**Tilgodehavende ved forbrugerne** er t.kr. 9.502, som er årsopgørelser pr. 31.12.2021 med forfald 01.03.2022 og faktureret byggemodningsbidrag og investeringsbidrag der har forfald i 2022 (som udgør t.kr. 4.613 af t.kr. 9.502). Tilgodehavende ved forbrugerne er højere i forhold til 2020, da forbrugerne ikke budgetteres med motivationstarif og derfor ikke betaler aconto herfor (motivationsbidrag i 2021 udgør t.kr. 3.244).

**Andre tilgodehavender** er tilgodehavende moms og **periodeafgrænsningsposter** er forudbetalte omkostninger vedr. 2022, herunder forudbetalt varme til AVA.

**Langfristede gældsforpligtelser** under **passiver** er pr. 31.12.2021 t.kr. 85.958 og består af gæld til Kommune-Kredit med t.kr. 54.634 og investeringsbidrag t.kr. 31.324. Investeringsbidraget er angivet som en gældsforpligtelse, da den indregnes i omsætningen over en 30-årig periode.

**Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling** specificeres i note 8 og **overdækningen** i note 7. De tidsmæssige forskelle er forskelle på den regnskabsmæssige behandling jf. Årsregnskabsloven og Varmeforsyningsloven. Henlæggelser er en del heraf, og pr. 31.12.2021 er der henlæggelser for t.kr. 541.

Overdækning pr. 31.12.2021 er t.kr. 9.491, som kan forklares således:

Årets overdækning 2021	7.878 t.kr.
Årets overdækning 2020	<u>1.613 t.kr.</u>
	<u>9.491 t.kr.</u>

Årets overdækning på t.kr. 7.878 skyldes hovedsageligt de lavere varmepriser fra AffaldVarme Aarhus. De udmeldte budgetpriser fra AVA tog højde for lave elpriser, men modsat forventningen har elpriserne været ekstraordinære høje, hvilket medfører en lav varmepris.

**Periode afgrænsningsposter** t.kr. 5.038 er faktureret byggemodnings- og investeringsbidrag vedr. 2022.

Aktiver og passiver er 31.12.2021 t.kr. 140.961.

**Anvendt regnskabspraksis** er uændret i forhold til tidligere år, med undtagelse af immaterielle anlægsaktiver.

**Revisionsprotokollatet** er vedlagt som bilag 0733. Heraf ses resultatet af den udførte revision, der ikke har givet anledning til bemærkninger og årsrapporten er forsynet med en blank revisionspåtegning.

I afsnittet ”rapportering om betydelige forhold” er der, som tidligere år, en bemærkning om manglende funktionsadskillelse, grundet administrationens begrænsede størrelse. Dette er imødekommet med interne kontroller, samt kontrol af ansattes kundeforhold i selskabet.

## INDSTILLING

Det indstilles, at godkende udkast til årsrapporten for 2021, specifikationer til årsrapporten for 2021 samt revisionsprotokollat.

**BESLUTNING**

Godkendt.

(Åbent punkt)

---

**6 UDKAST TIL GRØNT REGNSKAB FOR 2021****SAGSFREMSTILLING**

Udkast til grønt regnskab 2021 fremlægges til behandling.

Udkast er medsendt mødeindkaldelsen som bilag 0734.

**INDSTILLING**

Det indstilles, at gennemgå og godkende udkast til grønt regnskab for produktionsåret 2021.

**BESLUTNING**

AVA produktion rettes til, da den samme MWh produktion er indsat for både 2020 og 2021. Ellers godkendt, se **bilag 0737** for revideret grønt regnskab.

(Åbent punkt)

---

**7 BESTYRELSENS BERETNING FOR 2021****SAGSFREMSTILLING****INDSTILLING****BESLUTNING**

(Lukket punkt)

---

**8 NYT FRA FORMANDEN****8.1 BEMANDING AF BESTYRELSEN FREM TIL GENERALFORSAMLINGEN****SAGSFREMSTILLING**

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

---

## **8.2 EKSTRAORDINÆRT BESTYRELSESMØDE LØRDAG DEN 18. JUNI**

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

---

## 9 GENERALFORSAMLING

### SAGSFREMSTILLING

### INDSTILLING

### BESLUTNING

(Lukket punkt)

---

## 10 NYT FRA DIREKTØREN

### 10.1 STATUS VARMEPUMPE

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

---

### 10.2 GENERALFORSAMLING ODDER VARMEVÆRK SYD

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

---



### 10.3 BANEKRYDSNING

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

---

### 11 BESLUTNINGSPROTOKOL

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

---

### 12 EVENTUELT

SAGSFREMSTILLING

BESLUTNING

(Lukket punkt)

---

## 13 NÆSTE BESTYRELSESMØDE

### SAGSFREMSTILLING

Tidspunkt for næste ordinære bestyrelsesmøde, er den 17. maj 2022 klokken 17:00.

Tidspunkt for næste ekstraordinære bestyrelsesmøde er den 18. juni 2022.

### BESLUTNING

Godkendt.

(Åbent punkt)

---

### UNDERSKRIFT

\_\_\_\_\_  
Carsten Christensen (formand)

\_\_\_\_\_  
Herdis Larsen (næstformand)

\_\_\_\_\_  
Leif Møller

\_\_\_\_\_  
Mette Rishede

\_\_\_\_\_  
Rasmus Bundegaard Eriksen

\_\_\_\_\_  
Lars Iversen

\_\_\_\_\_  
Læst:  
Jørgen Krum