



Referat

Ordinært bestyrelsesmøde

Dato	18. maj 2021
Tidspunkt	Kl. 17.00
Sted	Odder Forsyningsselskab I/S
Deltagere	Carsten Christensen (CC) Herdis Larsen (HL) Leif Møller (LM) Rasmus Bundegaard Eriksen (RBE) Freddie Vedel Nielsen (FVN) Kaj Mildahl (KM) Jørgen Krum (JKR) Line W. Thierry (LWT)
Afbud	Lars Iversen (LI)
Referent	Jørgen Krum
Ordstyrer	Carsten Christensen

1 DAGSORDEN

Side

1	DAGSORDEN.....	2770
2	GODKENDELSE AF DAGSORDEN.....	2770
3	GODKENDELSE AF REFERAT	2770
4	BUDGETOPFØLGNING	2771
5	UDKAST ÅRSRAPPORT FOR 2020	2771
6	UDKAST GRØNT REGNSKAB 2020.....	2773
7	BESTYRELSESBERETNING	2773
8	GENERALFORSAMLING	2774
9	NYT FRA FORMANDEN	2775
9.1	OPFØLGNING PÅ FREMTIDIG FORSYNING I ODDER VARMEVÆRK	2775
10	NYT FRA DIREKTØREN	2775
11	BESLUTNINGSPROTOKOL	2776
12	EVENTUEL	2776
13	NÆSTE BESTYRELSESMØDE	2776

2 GODKENDELSE AF DAGSORDEN

INDSTILLING

Det indstilles, at dagsordenen godkendes.

BESLUTNING

Godkendt.

3 GODKENDELSE AF REFERAT

SAGSFREMSTILLING

Referat fra bestyrelsesmødet den 19. april. 2021 fremlægges til godkendelse.

INDSTILLING

Det indstilles, at godkende og underskrive referatet.

BESLUTNING

Godkendt.

4 BUDGETOPFØLGNING

SAGSFREMSTILLING

Budgetopfølgning pr. 31. marts 2021 er vedlagt i bilag 0688.

Omsætningen er t.kr. 3.122 under budget, hovedsageligt pga. et mindre MWh-salg end budgetteret.

Produktionsomkostningerne er t.kr. 1.817 lavere end budget, hvoraf t.kr. 2.242 vedr. et mindre varmekøb ved AVA. Effektbidraget til AVA er højere end budgetteret med t.kr. 143.

De variable månedspriser for 2021, der blev fremlagt på driftsrådsmødet i november 2020, er opdateret i budgettet for hele året. Det totale varmekøb ved AVA afviger ikke fra det vedtagne budget. I første kvartal 2021 er de faktiske afregnede priser lidt under de budgetterede priser fra AVA.

Distributionsomkostninger er t.kr. 238 under budget, hovedsageligt grundet et mindre ledningstab.

Administrationsomkostninger er på niveau med det budgetterede.

Årets resultat t.kr. 999 (overdækning) mod en budgetteret overdækning på t.kr. 2.097.

Af balancen fremgår det, at periodens tilgang til igangværende arbejder er t.kr. 242. Der er pr. 31.03.2021 et træk på kassekrediten med t.kr. 3.302. I perioden har der været afdrag på lån ved KommuneKredit med t.kr. 594.

INDSTILLING

Det indstilles, at sagsfremstillingen tages til efterretning.

BESLUTNING

Godkendt.

(ÅBENT PUNKT)

5 UDKAST ÅRSRAPPORT FOR 2020

SAGSFREMSTILLING

Udkast til årsrapport 2020 fremlægges til behandling.

Årsrapporten og specifikationer til årsrapporten for 2020 er vedlagt som bilag 0689.

Revisionspåtegningen er en standard påtegning uden bemærkninger.

Hoved- og nøgletallene på side 6 er ændret i forhold til 2019 årsrapporten. Under hovedtal er omkostningerne til energibesparelser tilføjet. Endvidere er de budgetterede afregningspriser fjernet, da de har været lig med de faktiske afregningspriser i flere år.

Ledningstab er ikke inkl. forsyningsområdet i Gylling, Ørting og Falling, da det er indregnet i Odder Varmeværk Syd.

Energisalg er i 2020 96.421 MWh, og noget større end i 2019, hvor salget var 90.897 MWh. I 2020 er salget til Gylling, Ørting og Falling fra fusionens dato indregnet. Fusionen har også indflydelse på antal andelshavere, der er steget fra 4.023 i 2019 til 4.758 i 2020.

Det fremgår også af nøgletallene, at den gennemsnitlige afregningspris til AVA er steget fra 385 kr./MWh i 2019 til 431 kr./MWh.

Ledelsesberetningen beskriver udviklingen i året. Fusionen med Gylling-Ørting-Falling Kraftvarmeværk A.m.b.A. og selskabet håndtering af Covid-19 er også beskrevet. Da selskabet har skriftet skattestatus fra og med indkomståret 2021, er dette også nævnt.

Resultatopgørelsen på side 11 viser et resultat for året på kr. 0, som følge af reglerne i Varmeforsyningsloven. Omsætningen er t.kr. 68.874 i 2020, som er noget højere end i 2019, hvor den var t.kr. 59.972. Årsagen er hovedsageligt prisstigningen pr. 01.09.2020, men er også påvirket af fusionen med GØF den 15.03.2020.

Produktion- og distributionsomkostningerne udgør i 2020 t.kr. 62.376 mod t.kr. 54.942 i 2019. Prisstigningerne fra AVA har haft størst indflydelse på stigningen i forhold til 2019. I specifikationshæftet fremgår det, at årsreguleringen AVA er en udgift på t.kr. 810 mod en indtægt i 2019 på t.kr. 101. AVA meldte ud i marts 2021, at de forventede et underskud på t.kr. 22.890 i 2020. Odder Varmeværks andel på 4 % svarende til t.kr. 916 er indregnet i denne post. Kompensationen for Odder Omegn vedr. 2019, jf. kontrakten med AVA, udgør en indtægt på t.kr. 106. Årets underskud fra AVA er ikke indregnet i de gennemsnitlige afregningspriser fra AVA der er oplyst i nøgletallene, da der er et estimat, der forventes indregnet i 2022-priserne.

Administrationsomkostningerne udgør t.kr. 3.384 for regnskabsåret 2020, mod t.kr. 2.900 i 2019. Stigningen skyldes højere omkostninger i 2020 til generalforsamling og mødeudgifter, men også ekstra udgifter til regnskabsmæssig-, juridisk- og konsulentassistance. Personaleomkostningerne er også væsentlige højere i 2020, som bl.a. skyldes en bedre tidsregistrering fra direktørens side, men fusionen har også medført flere timer til administration. Andel af årets resultat OFS er noget mindre end 2019, hvilket betyder at flere timer i OFS er blevet faktureret ud end tidligere.

Andre driftsindtægter er i 2020 t.kr. 804 mod t.kr. 739 i 2019. I 2020 er der oprettet en lejekontrakt med Odder Vandværk, hvor Odder Vandværk lejer sig ind på selskabets skorstene, denne indtægt på 30 t.kr. sammen med en stigning i gebyrer (rykkegebyr og flyttegebyr) er medvirkende til øgede driftsindtægter.

Andre driftsomkostninger består af energispareaktiviteter t.kr. 1.318, samt driftsudgifter i forbindelse med fusionen med GØF t.kr. 1.061 og arbejdet med at nedbringe returtemperaturen ved kunderne t.kr. 90.

Finansielle indtægter udgør t.kr. 22 og **finansielle udgifter** udgør t.kr. 1.394. **Skat** af årets resultat t.kr. 77 vedr. tidligere regnskabsår.

Materielle anlægsaktiver pr. 31.12.2020 er t.kr. 113.584 hvoraf t.kr. 432 er materielle anlægsaktiver under udførsel.

Som noget nyt indgår kapitalandele i dattervirksomheder, grundet fusionen, med t.kr. 196. Kapitalandele i OFS er uændret i forhold til tidligere år. Samlet anlægsaktiver på t.kr. 114.852.

Tilgodehavende ved forbrugerne er t.kr. 2.831, som er årsopgørelser pr. 31.12.2020 med forfald 01.03.2021. Underdækningen pr. 31.12.2020 er reduceret fra t.kr. 4.067 i 2019 til t.kr. 2.453 i 2020. Tilgodehavender i alt 31.12.2020 er t.kr. 22.571. Og aktiver i alt pr. 31.12.2020 t.kr. 138.398 mod t.kr. 130.555 pr. 31.12.2019.

Selskabskapitalen er pr. 31.12.2020 ændret med t.kr. 196 i forhold til 31.12.2019, hvilket vedr. GØF.

Hensatte forpligtelser pr. 31.12.2020 udgør t.kr. 18.713 mod t.kr. 20.164 pr. 31.12.2019, hvilket primært vedrører tilslutningsbidrag, forskelle i afskrivninger og henlæggelser som følge af Varmeforsyningsloven.

Langfristede gældsforpligtelser består af investeringsbidrag og gæld til KommuneKredit og er pr. 31.12.2020 t.kr. 84.072. Som det fremgår er gælden til KommuneKredit nedbragt, samtidig er investeringsbidragene forøget.

Kortfristede gældsforpligtelser er pr. 31.12.2020 t.kr. 27.539 og består hovedsageligt af gæld til leverandører, KommuneKredit og forbrugerne. Gæld til associerede virksomheder (OFS) er andel af årets resultat samt timer faktureret for december 2020. Gæld til tilknyttede virksomheder (OV SYD) består af skyldig vedr. køb af energibesparelser samt tilgodehavende vedr. årsopgørelsen for 2020. Samlet set er der gældsforpligtelser for t.kr. 111.611 og passiverne er 31.12.2020 t.kr. 138.398.

Årets resultat jf. ÅRL er kr. 0. Som det ses af note 6 udgør årets resultat jf. VFL en overdækning på t.kr. 1.613. Underdækningen pr. 31.12.2020, som kan opkræves ved forbrugeren, er t.kr. 2.453 og er reduceret i forhold til 2019 hvor underdækningen 31.12 var t.kr. 4.067.

Udviklingen i de tidsmæssige forskelle ses af note 7, hvor det fremgår der er anvendt/tilbageført 2.148 af henlæggelserne. Årets bevægelser i tilslutningsbidrag i 2020 svarer til t.kr. 7.684 (specificeret i note 10).

I note 9 er angivet kautionsforpligtelsen for Odder Varmeværk Syd ApS gæld til Nordea t.kr. 5.279.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, dog er der tilføjet hvorledes datterselskabet er indregnet.

Revisionsprotokollatet er vedlagt som bilag 0690. Her af 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 særlige 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.

I afsnit 13 er fusion mellem Odder Varmeværk og Gylling-Ørting-Falling Kraftvarmeværk beskrevet, herunder påvirkningen af egenkapitalen med t.kr. 196.

INDSTILLING

Det indstilles, at godkende udkast til årsrapport, specifikationer til årsrapporten for 2020 samt revisionsprotokollat.

BESLUTNING

Ændringer:

Energisalg (side 6): Ændres til 92.331 MWh

Side 16: Ændres note 5 til tidligere års betegnelse

Ellers godkendt.

(ÅBENT PUNKT)

6 UDKAST GRØNT REGNSKAB 2020

SAGSFREMSTILLING

Udkast til grønt regnskab 2020 fremlægges til behandling.

Udkast er medsendt mødeindkaldelsen som bilag 0691.

INDSTILLING

Det indstilles, at gennemgå og godkende udkast til grønt regnskab for produktionsåret 2020.

BESLUTNING

El-produktionen fra solcellerne indsættes i det grønne regnskab.

Ellers godkendt.

(ÅBENT PUNKT)

7 BESTYRELSESBERETNING

SAGSFREMSTILLING

INDSTILLING

BESLUTNING

(LUKKET PUNKT)

8 GENERALFORSAMLING**SAGSFREMSTILLING****INDSTILLING**

BESLUTNING

(LUKKET PUNKT)

9 NYT FRA FORMANDEN**9.1 OPFØLGNING PÅ FREMTIDIG FORSYNING I ODDER VARMEVÆRK****SAGSFREMSTILLING****INDSTILLING****BESLUTNING**

(LUKKET PUNKT)

10 NYT FRA DIREKTØREN**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 møde er onsdag den 18. aug. 2021 kl. 16.30.

Tidspunkt for generalforsamlingen, er den 1. jun. 2021.

BESLUTNING

Godkendt.

(ÅBENT PUNKT)

UNDERSKRIFT

Carsten Christensen (formand)

Herdis Larsen (næstformand)

Leif Møller

Freddie Nielsen

Rasmus Bundegaard Eriksen

Lars Iversen

Kaj Mildahl

Læst:
Jørgen Krum