

Generalforsamling 23. oktober 2017

Horsens Fjernvarme A.m.b.a., CVR nr. 66 16 62 28

Velkommen ved bestyrelsesformand Niels Karl Grønlund

1. Valg af dirigent

Bestyrelsen foreslår advokat Lars Dahl Nielsen som dirigent. Lars Dahl Nielsen blev valgt til dirigent.

Dirigenten takkede for valget og gennemgik kravene til lovlig indkaldelse af generalforsamlingen. Afslutningsvist konstaterede Dirigenten, at alle formelle regler var overholdt, og at generalforsamlingen var lovligt indkaldt.

Dirigenten udpegede økonomichef Henrik Søgaard som referent.

Dirigenten konstaterede, at der var udleveret stemmesedler ved indgangen og spurgte, om alle berettede havde fået udleveret stemmesedler.

Bemærkninger og spørgsmål fra salen

En deltager fra salen spurgte til, hvorfor der var noteret tilslutningsnumre på stemmesedlerne?

- Bestyrelsen oplyste, at det var resultatet af de tekniske muligheder. Dirigenten opfordrede til at stemmenummeret blev streget ud. Yderligere kommentarer fra salen. Det blev påpeget, at det er manglende redelighed, at der er påført forsyningsnummer. Dirigenten konstaterede, at det var noteret af bestyrelsen.

Dirigenten oplyste, at der var 509 mødte stemmer og 4 fuldmagter.

Bemærkninger og spørgsmål fra salen

Spørgsmål fra salen vedrørende fuldmagter.

- Oplyst, at f.eks. boligforeninger kan besidde mange stemmer uden at have behov for fuldmagter.

Dirigenten opsummerede lovligt indvarslet, og gik videre med dagens dagsorden.

2. Bestyrelsens beretning

Dirigenten gav ordet til bestyrelsesformanden.

Bestyrelsesformanden oplyste, at han ville stå for den første del af beretningen, mens direktør Christian Niederbockstruck (CN) ville stå for beretningen om den tekniske og økonomiske del af driften.

Bestyrelsesformanden aflagde sin del af beretningen og afsluttede med at takke afgående bestyrelsesmedlem Poul Rahbek for hans mangeårige indsats i bestyrelsen

Direktøren aflagde beretning om den tekniske og økonomiske del af driften.

Bemærkninger og spørgsmål fra salen

Spørgsmål fra salen vedrørende nedgang i pris på affald.

- CN, mængden af modtaget affald er i regnskabsåret reduceret med 9 % i forhold til sidste år, hvilket er indenfor de normale afvigelser. Prisudviklingen har været positiv, således at den samlede indtægt fra affald er øget med godt 2 mio. kr. i forhold til sidste år. Affaldsmarkedet følger udbud og efterspørgsel.

3. Fremlæggelse og godkendelse af den reviderede årsrapport

Dirigenten oplyste, at regnskabet fremlægges af revisor Thomas Riis (TR).

TR startede med at skitsere selskabsstrukturen med A.m.b.a. og NS samt fordelingen af aktiviteter mellem de 2 selskaber.

TR oplyste, at han ville lave en gennemgang af koncernregnskabet, da det er det regnskab, som giver et samlet billede af økonomien. TR gjorde desuden opmærksom på, at varmekærker er reguleret af varmforsyningsloven, hvilket indebærer, at varmekærket er underlagt et "hvile i sig selv princip".

Der blev ved årsafslutningen konstateret en overdækning på 0,7 mio. kr., som skal føres tilbage til forbrugerne.

Der er afgivet en blank revisionspåtegning.

Regnskabet ender med et resultat på 0 kr., og 0,7 mio. kr., som skal tilbageføres over næste regnskabsår.

Der har i året været store stigninger i anlægsaktiverne. Posten "anlægsaktiver" er steget fra 248 mio. kr. til 487 mio. kr. Egenkapitalen udgør godt 16 mio. kr. Der har ligeledes været store stigninger i posten "optagelse af lån", på grund af de igangværende anlægsarbejder som følge af gennemførelsen af projektforslaget omkring udvidelse af fjernvarmen i Horsens Kommune. Gælden er steget fra ca. 232 mio. kr. til ca. 471 mio. kr.

Bemærkninger og spørgsmål fra salen

Et spørgsmål omkring hvordan renteudgifter er medtaget i regnskabet, når varmeværket som følge af varmforsyningsloven er underlagt hvile i sig selv princippet? Er der sammenhæng mellem afskrivninger og afdrag på gældsforpligtelserne?

- TR oplyste, at renteudgifterne fremgår af resultatopgørelsen, samt at den nuværende afskrivningspro-fil matcher afdragene på gældsforpligtelserne.

- Bestyrelsesformand i Horsens Fjernvarme A/S, Lars Goldschmidt (LG), bemærkede, at Fjernvarme Horsens som helhed har en konservativ afskrivningspolitik, så gælden kommer ikke til at løbe fra af-skrivningerne.

Dirigenten bemærkede, at det reviderede regnskab skal godkendes af generalforsamlingen.

Efter afstemning kunne Dirigenten konstatere, at regnskabet for regnskabsåret 2016/17 er godkendt.

4. Fremlæggelse af budget for det indeværende regnskabsår

Dirigenten gav ordet til selskabets revisor, TR.

Målsætningen ved fusionen var en årlig varmeudgift på 12.800 kr. for et standardhus. Dette er opnået. Der er stadig en afledt effekt af fusionen, som indebærer, at de tidligere andelshavere i Dagnæs Bækkelund fortsat skal have et tillæg på 5 %

Bemærkninger og spørgsmål fra salen

Findes budgettet på hjemmesiden?

-Oplyst, at budgettet ikke findes selvstændigt på hjemmesiden, men at budgettet udgør de sidste sider i regnskabet, som er tilgængeligt på hjemmesiden.

Bliver man stadig modregnet, hvis man bruger for mange m³ fjernvarmevand?

- Nej, det var en afregningsmetode i Dagnæs-Bækkelund Varmeværk. Denne afregningsmetode benyttes ikke længere.

Hvor stor en del af de samlede indtægter er afkølingsbidrag?

- CN, vi har ikke det præcise tal, men det er under 1,5 mio. kr. pr. år.

Omkostningerne til finansiering ser ud til at udgøre en lille del af budgettet?

- TR, ja, der betales mere end de ca. 7 mio. kr. til servicering af lånene, som fremgår af budgettet. Afdragene er indeholdt i posten "gældsforpligtelser" under balancens passiver.

5. Behandling af forslag fra bestyrelsen

Dirigenten oplyste, at der var 2 led under punktet forslag fra bestyrelsen.

- A Forslag til ændring af vedtægterne
- B Forslag til en bemyndigelse til bestyrelsen vedrørende omlægning af regnskabsår som følge af en forventet ændring af varmeåret i henhold til varmforsyningsloven

Dirigenten forklarede, at forslagene i deres helhed ville blive gennemgået af Jannik Haahr Antonsen (JHA) på vegne af bestyrelsen. Efter gennemgangen af de samlede forslag, ville der være tid til eventuelle spørgsmål og drøftelser.

Dirigenten gav herefter ordet til JHA.

5.a Forslag til vedtægtsændringer

Det er en enig bestyrelse, der har indstillet forslaget om ændring af vedtægterne. JHA præsenterede på bestyrelsens vegne baggrunden for, at bestyrelsen har stillet forslag om at ændre vedtægterne. Ændringerne er dels begrundet i at, der er justeringer som følge af, at der nu er forløbet 2½ år siden fusionen, dels i ændret retspraksis og dels i en opdatering af Dansk Fjernvarmes standardvedtægter. Dansk Fjernvarmes vedtægter er en vejledning, som bestyrelsen gerne vil følge i videst muligt omfang.

JHA gennemgik herefter indholdet af de enkelte vedtægtsændringer. (ændringsforslagene og en forklaring til de enkelte ændringer havde været tilgængelige på Varmeværkets hjemmeside forud for generalforsamlingen)

Diverse drøftelser omkring vedtægtsændringer med spørgsmål fra salen. Drøftelserne drejede sig især om 3 punkter:

Punkt 2.1.3 Forslag til nyt punkt 2.1.3 med følgende indhold: "*Varmeværket kan tilbyde finansieringsløsninger i forbindelse med aftaler om tilslutning af nye andelshavere eller nye varmeaftagere.*"

Det foreslåede nye punkt i vedtægterne præciserer, at Varmeværket har mulighed for at tilbyde finansiering til andelshavere. Der er ikke tale om ændring eller udvidelse af beføjelse.

Der er tale om beskrivelse af en allerede eksisterende ordning, som benyttes i forbindelse med implementeringen af "Fjernvarmeplan Horsens". Finansieringsordningen

praktiseres tilsvarende hos andre fjernvarmeværker. Ordningen er blevet godkendt af eksterne rådgivere, der også har vurderet, at ordningen kan praktiseres inden for rammerne af de eksisterende vedtægter. Rådgiverne har anbefalet, at praksis blev tilføjet i vedtægterne ved lejlighed.

Punkt 5.3.3 Forslag til nyt punkt 5.3.3 med følgende indhold: *"Den udtrædende Andelshavers andel af Varmeværkets og Fjernvarme Horsens A/S' anlægsudgifter med fradrag af foretagne afskrivninger beregnes på grundlag af den udtrædende Andelshavers andel af Varmeværkets samlede registrerede afgiftspligtige areal i regnskabsåret inden opsigelsen."*

Det foreslåede punkt 5.3.3 behandler spørgsmålet om hvilke krav, der kan rejses overfor en andelshaver i forbindelse med udtræden af Varmeværket.

Formålet med ændringen er at sikre, at værdien af anlægssaldoen i Fjernvarme Horsens A/S kan indgå i opgørelsen af den udtrædelsesgodtgørelse, som skal betales af den udtrædende andelshaver. Ændringen er nødvendig på grund af den særlige selskabsstruktur i Fjernvarme Horsens koncernen, hvor størstedelen af anlægsaktiverne formelt er ejet af datterselskabet Fjernvarme Horsens A/S.

Punkt 6.4 Vedrørende tilmeldingspligt i forbindelse med generalforsamlingen

Der blev stillet forslag fra salen om en ændret formulering af vedtægternes punkt 5.3.3. Ændringsforslaget blev forkastet efter afstemning.

Herefter blev det samlede forslag til ændring af vedtægterne sat til afstemning. Kim Bergmann opfordrede til, at der skulle afholdes skriftlig afstemning. Dette blev imødekommet af dirigenten.

Ændringsforslaget blev forkastet.

Der blev afgivet 493 stemmer, 186 stemmer for og 307 stemmer mod.

5.b Forslag til bemyndigelse til bestyrelsen vedrørende omlægning af regnskabsår som følge af en forventet ændring af varmeåret i henhold til varmforsyningsloven

Dirigenten gav ordet til JHA med henblik på, at JHA kunne gennemgå bestyrelsens forslag til en bemyndigelse til at ændre regnskabsåret.

JHA gennemgik forslaget og orienterede om, at bestyrelsen gerne ville ændre forslaget, således at bemyndigelsen forlænges til 2021 i stedet for 2019 som beskrevet i bestyrelsens oprindelige forslag. Ændringen vil give bestyrelsen bedre mulighed for at ændre regnskabsåret på det tidspunkt, hvor det

er mest hensigtsmæssigt. Baggrunden for ændringsforslaget er, at Varmeværkets revisor har oplyst, at der kan være en besparelse på op til 500.000 kr. ved at udskyde omlægningen lidt længere end til 2019.

JHA oplyste, at baggrunden for forslaget er, at det forventes, at regeringen vil beslutte en ændring af varmeforsyningsloven, som indebærer, at alle fjernvarmeselskaber forpligtes til at have et varmeregnskabsår, der følger kalenderåret. Det er principielt muligt at opretholde det nuværende årsregnskabsår sideløbende med et ændret varmeregnskabsår, men det vil resultere i øgende revisionsomkostninger, da der i givet fald skal udarbejdes varmeårsregnskab og årsrapport på 2 forskellige tidspunkter.

Bemærkninger og spørgsmål fra salen

Vil det sige, at det forventes, at kravet til ændring af varmeregnskabsår først træder i kraft i 2021?

- Nej, det kan vi ikke nødvendigvis vide, men de seneste beregninger viser, at det vil være bedre og indebære færre omkostninger til varmeværket, hvis omlægningen gennemføres i 2021, uanset at det i en kortere periode vil indebære, at der skal laves regnskaber 2 gange pr. år, hhv. et varmeregnskab og årsregnskab.

Dirigenten opsummerede, at det forventes at der kommer en ændring af varmeforsyningsloven, som indebærer, at det bliver et lovkrav, at varmeregnskabsåret skal følge kalenderåret.

Herefter blev forslaget om at give en bemyndigelse til bestyrelsen sat til afstemning.

Efter en afstemning ved håndsoprækning konstaterede dirigenten, at forslaget om bemyndigelse til bestyrelsen blev vedtaget.

6. Behandling af indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere

Der er ikke kommet nogen forslag

7. Valg af bestyrelsesmedlemmer

Dirigenten nævnte de 5 bestyrelsesmedlemmer, som var på valg, hvoraf 4 var villige til genvalg. Herudover var der 2 kandidater fra salen.

Både kandidaterne fra salen og de afgående bestyrelseskandidater fik mulighed for at motivere deres opstilling. Afstemningen gav følgende resultat:

Peter Wolhardt	478 stemmer
Torben Nørtoft	477 stemmer

Lars Jensen	416 stemmer
Poul Erik Rasmussen	370 stemmer
Jannik Haahr Antonsen	186 stemmer
Esben Hedeager	17 stemmer

Nyvalgt til bestyrelsen er herefter: Peter Wolhardt, Torben Nørtoft, Lars Jensen og Poul Erik Rasmussen.

8. Valg af suppleanter til bestyrelsen

Dirigenten præsenterede bestyrelsens forslag til suppleanter. Herudover blev Jannik Haahr Antonsen fra salen opfordret til at stille op som suppleant, og bekræftede sit kandidatur.

Afstemningen gav følgende resultat:

Jannik Haahr Antonsen	392 stemmer
Jørgen Pommerencke	270 stemmer
Thorkild S. Sørensen	færre stemmer

Nyvalgt som suppleanter til bestyrelsen er herefter Jannik Haahr Antonsen og Jørgen Pommerencke.

Ved lodtrækning blev det afgjort, at Jørgen Pommerencke er 1. suppleant og Jannik Haahr Antonsen er 2. suppleant.

9. Godkendelse af den af bestyrelsen valgte revisor

Bestyrelsen har valgt EY som revisor.

Valget blev godkendt af generalforsamlingen.

10. Eventuelt

Det afgående bestyrelsesmedlem Poul Rahbek sagde tak for en god tid med varmeværket under hans 23 år i bestyrelsen.

Fra salen kom der en opfordring til bestyrelsen om at informere endnu mere omkring den løbende drift og administration på varmeværkets hjemmeside.

Dirigenten nedlagde herefter sit hverv og gav ordet til bestyrelsesformand NKG.

Som dirigent



Lars Dahl Nielsen