

REFERAT Energi Viborg Vand A/S d. 15-04-2026

Mødedato Onsdag d. 15. april 2026 kl. 11:00

Mødested Energi Viborg, Industrivej 15, 8800 Viborg

Indholdsfortegnelse

Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning.....	3
Lukket: Drøftelse af væsentligste risici og beredskab (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslo	6
Godkendelse af årsrapport for 2025.....	7
Lukket: Behandling af revisionsprotokollat (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30;	11
Generel orientering.....	12
Ekstern kommunikation.....	15
Bestyrelsens kvarter.....	17
Underskriftsblad.....	19

Punkt 1: Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

ESDH-nr.: 25-0265-2611316

Ansvarlig: FLH

Erklæring af Energi Viborgs forsikringsdækning

Resume

Energi Viborg modtager årligt en erklæring fra forsikringsmægleren om koncernens forsikringsdækning. Howden vurderer, at det nuværende forsikringsprogram er i overensstemmelse med forsikringspolitikken, og at Energi Viborg samlet set er hensigtsmæssigt forsikret.

Forsikringsaftalerne trådte i kraft pr. 1. januar 2022 og udløber med udgangen af 2026. Planlægning af nyt udbud er derfor igangsat.

Direktøren indstiller

at orienteringen tages til efterretning, og

at forsikringserklæringen fra Howden holdes fortrolig.

Sagsfremstilling

Energi Viborg modtager normalt efter regnskabsårets afslutning en erklæring fra koncernens forsikringsmægler vedr. Energi Viborgs forsikringsdækning.

Howden Forsikringsmægler A/S er vores forsikringsmægler vedrørende forsikringerne i Energi Viborg.

Erklæring vedr. Energi Viborgs forsikringer

Det fremgår af Howdens erklæring at:

"Det er Howden's opfattelse, at nuværende forsikringsprogram og forsikringsdækningen heri, er i overensstemmelse med den valgte forsikringspolitik, og at Energi Viborg overholder samarbejdsaftalens forpligtelser til rapportering af væsentlige risikoændringer."

Herudover fremgår af erklæringen at:

"Overordnet set, har Energi Viborg dog tegnet forsikringsdækning for alle relevante og væsentlige risici i koncernen ud fra de nuværende muligheder i markedet."

Og i konklusionen er anført:

"På baggrund af de ikraftværende forsikringer er det Howden's vurdering, at Energi Viborg er hensigtsmæssigt forsikret, når det vurderes ud fra forsikringsbare risici og valgte selvrisici."

I øvrigt

Det bemærkes vedrørende oversigten over forsikringer i bilaget side 3, at nogle forsikringer er opdelt på enkeltsselskaber (bygning og løsøre samt flådeforsikring), hvorimod de øvrige forsikringer som udgangspunkt dækker på koncernbasis, undtaget fx skovbrandforsikring, der alene dækker Energi Viborg Vand A/S.

Der vil på mødet blive orienteret om de senere års skadesforløb på koncernens forsikringer.

Forsikringsporteføljen har været i udbud ultimo 2021 med ikrafttrædelse pr. 1. januar 2022. De nuværende forsikringsaftaler blev tegnet for en 3-årig periode og blev forlænget 2x1 år.

Forsikringsprogrammet udløber med udgangen af 2026, og der er derfor igangsat planlægning af udbud af forsikringsporteføljen.

Bilag

1. Forsikringserklæring, Howden – Energi Viborg (fortrolig)

Punkt 2: Lukket: Drøftelse af væsentligste risici og beredskab (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30; konkurrencefølsom forretnings sag)

Punkt 3: Godkendelse af årsrapport for 2025

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Bilag

Udkast til årsrapport 2025 for Energi Viborg Vand A/S

Budgetopfølgning pr. 31. december 2025 (Drikkevand)

Budgetopfølgning pr. 31. december 2025 (Spildevand)

ESDH-nr.: 25-0265-2611321

Ansvarlig: THS

Godkendelse af årsrapport for 2025

Resume

Bestyrelsen anmodes om at godkende årsrapporten for 2025 for Energi Viborg Vand A/S og indstille denne til den ordinære generalforsamling i maj 2026.

Årsrapporten er revideret af selskabets revisor, Beierholm, som har givet årsrapporten en påtegning uden modifikationer af konklusioner og fremhævelser m.v., en såkaldt "blank" påtegning.

I forbindelse med aflæggelse af årsrapporten skal såvel direktion som bestyrelsen underskrive en regnskabserklæring til brug for revisionen. Denne er vedlagt som bilag.

Direktøren indstiller

- at bestyrelsen behandler og vedtager ledelsesberetningen og årsrapporten for 2025 og indstiller regnskabsmaterialet til generalforsamlingens godkendelse, og
- at bestyrelsen og direktøren underskriver regnskabserklæring til revisor for 2025, og
- at budgetopfølgningerne pr. 31. december 2025, det skattemæssige regnskab for 2025 og de interne regnskaber for 2025 tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Årsrapporten for 2025 med tilhørende specifikationer m.v. er nu udarbejdet i udkast, og bestyrelsen skal på bestyrelsesmødet gennemgå regnskabsmaterialet med henblik på fremlæggelse af årsrapporten for generalforsamlingen til godkendelse.

Baggrunden for regnskabet er en sammenlægning af regnskabstallene for de to særskilte forsyninger: Drikkevand og Spildevand. I henhold til reglerne i vandsektorloven skal forsyningernes bogholderier holdes adskilte, og der er derfor til bestyrelsens orientering vedlagt interne regnskaber med noter og specifikationer for de to forsyninger.

Ledelsesberetningen fremgår af siderne 9 til 13 i årsrapporten. Tillige henvises der til budgetopfølgninger pr. 31. december 2025 i vedlagte bilag.

Årets resultat kan opdeles således:

Tabel 1: Opdeling af årets resultat for 2025, Energi Viborg Vand A/S

Beløb i t.kr.	I alt	Drikkevand	Spildevand
Årets resultat ekskl. skat og overdækning	70.927	11.979	58.948
Ændring i overdækning	-12.700	973	-13.673
Beregnet skat	7.000	0	7.000
I alt	65.227	12.952	52.275

Overskuddet anvendes som tidligere til finansiering af selskabets investeringer samt afdrag på gæld i såvel drikkevandsforsyningen som spildevandsforsyningen.

Årsrapporten er revideret af virksomhedens revisor, Beierholm, som har givet årsrapporten en påtegning uden forbehold.

I nedenstående tabel 2 er vist resultaterne for hhv. drikkevands- og spildevandsforsyningen med de skattemæssige og takstmæssige reguleringer vist for sig.

Tabel 2: Resultatopgørelse for 2025 for drikkevands- og spildevandsforsyningen

Beløb i t.kr.	Drikkevand	Spildevand
Nettoomsætning	38.704	177.187
Arbejder udført for egen regning og opført under aktiver	-1.660	9.278
Andre eksterne omkostninger	-14.101	-46.449
Nettoomsætning	26.263	140.016
Personaleomkostninger	-4.594	-27.558
Resultat før afskrivninger	21.669	112.459
Afskrivninger	-8.844	-74.905
Andre driftsomkostninger	-940	-11.636
Resultat af primær drift	11.885	25.918
Finansielle indtægter	1.885	24.200
Finansielle omkostninger	-819	-4.843
Årets resultat før skat	12.952	45.275
Skat af årets resultat	0	7.000
Årets resultat jf. internt regnskab	12.952	52.275

I forhold til årets budget er resultatet for drikkevand forbedret med 4.670 t.kr. og for spildevand er resultat 6.819 t.kr. bedre end budgetteret.

De væsentligste afvigelser er:

Drikkevand:

- Omsætningen er 4.385 t.kr. højere end budgetteret. heraf er 976 t.kr. regulering af årets overdækning.
- Omkostninger til drift og vedligeholdelse af anlæg er 1.981 t.kr. højere end budgetteret.
- Administrationsomkostninger er 1.544 t.kr. lavere end budgetteret.

Spildevand:

- Omsætningen er 15.282 t.kr. under det budgetteret. Heraf er 13.673 t.kr. regulering af årets overdækning.
- Forbrug til drift og vedligeholdelse er 2.173 t.kr. under det budgetterede.

- Administrationsomkostninger er 6.906 t.kr. højere end budgetteret. Bemærk at der indgår lønfordelte omkostninger fra arbejde på administrative opgaver, som ikke tidligere er blevet budgetteret.
- Afskrivninger er 1.541 t.kr. højere end budgetteret.
- Renteindtægterne er 22.554 t.kr. højere end budgetteret. Renteindtægterne vedrører tilbagebetalt skat.
- Salg af skatteunderskud i koncernen på 7.000 t.kr. er ikke budgetteret.

I årsrapporten anføres det under note 18 Anvendt regnskabspraksis, at selskabet er skiftet fra funktionsopdelt resultatopgørelse til artsopdelt resultatopgørelse. Årsagen er, at den artsopdelte mere enkelt udtrykker de omkostningstyper, der er afholdt i året. Det betyder for eksempel, at lønomkostninger ikke fordeles mellem produktions-, distributions- og administrationsomkostninger, men at løn- og personaleomkostninger samles under én gruppering i resultatopgørelsen. Skiftet har ikke påvirket årets resultat eller egenkapital.

I forbindelse med aflæggelse af årsrapporten skal såvel direktion som bestyrelsen underskrive en regnskabserklæring til brug for revisionen. Denne er vedlagt som bilag. Bemærk at der jf. nye krav er vedlagt oversigt over kontomapning på resultat og balance, efterposteringer samt reklassifikationer udarbejdet i samarbejde med revisionen.

Revisionen og ledelsen har den 8. april 2026 gennemgået årsrapporten med tilhørende specifikationer.

Der afholdes generalforsamling den 8. maj 2026.

Bilag

1. Udkast til årsrapport 2025 for Energi Viborg Vand A/S
2. Budgetopfølgning pr. 31. december 2025 (Drikkevand)
3. Budgetopfølgning pr. 31. december 2025 (Spildevand)
4. Udkast til skattemæssigt årsregnskab 2025 for Energi Viborg Vand A/S (fortroligt)
5. Udkast til internt regnskab 2025 for Drikkevand (fortroligt)
6. Udkast til internt regnskab 2025 for Spildevand (fortroligt)
7. Udkast til regnskabserklæring til revisor for Energi Viborg Vand A/S (fortroligt)

Punkt 4: Lukket: Behandling af revisionsprotokollat (Sagen behandles fortroligt jf. offentlighedslovens §30; konkurrencefølsom forretnings sag)

Punkt 5: Generel orientering

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

ESDH-nr.: 25-0265-2611320

Ansvarlig: MU

Generel orientering

Direktøren indstiller

at orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Der orienteres om aktuelle emner, herunder:

Viborg Centralrenseanlæg

Projektarbejdet omkring endelige løsninger for det endelige design af det nye Viborg Centralrenseanlæg er igangværende. Tidsplanen er lidt forsinket grundet tekniske drøftelser. Det forventes, at anlægsarbejderne kan opstartes ultimo april.

Grundvandsbeskyttelse

Onsdag den 8. april 2026 afholdtes der møde for lodsejere i EVV's indvindingsopland nord for Viborg med henblik på fremtidig grundvandsbeskyttelse i området. På bestyrelsesmødet orienteres bestyrelsen om forløbet af lodsejermødet.

Bestyrelsesuddannelse

Der er gennemført bestyrelsesuddannelse den 11. marts 2026.

Personale

Energi Viborg tilbyder gennem en lokal, ekstern aktør et omfattende sundhedstjek til samtlige medarbejdere i koncernen. Sundhedstjekket består af en individuel 360° sundhedsprofil inkl. hjerterytmescreening og personlig rådgivning. Efterfølgende modtager ledelsen anonymiserede virksomhedsrapporter.

For at hjælpe medarbejderne i gang med og fastholdelse af gode vaner, suppleres sundhedstjekkerne med opfølgende indsatser som fx en mobilapp, foredrag, workshops og kurser, ligesom der er indgået en rabataftale med et lokalt fitnesscenter.

81 ud af 106 medarbejdere har taget imod tilbuddet, hvilket vidner om stor opbakning blandt medarbejderne.

For at følge op på forløbet gentages tilbud om sundhedstjek om ca. et halvt år.

Jordhandler

- 7.207 m² jord, Randersvej 78, Tapdrup overdraget af Grundejerforeningen Taphede til grønt forareal og regnvandsbassin, købspris 0 kr.
- 1.707 m² jord, Solhøjen 3, Bjerregrav overdraget af Viborg Kommune til regnvandsbassin, købspris 0 kr.



ENERGI VIBORG VAND A/S

Bilag

Ingen.

Punkt 6: Ekstern kommunikation

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

ESDH-nr.: 25-0265-2611322

Ansvarlig: MU

Ekstern kommunikation

Direktøren indstiller

at bestyrelsen drøfter emner til offentliggørelse via ekstern kommunikation, og

at bestyrelsen tager direktionens orientering til efterretning.

Sagsfremstilling

På baggrund af bl.a. emner fra bestyrelsesmødet drøfter bestyrelsen, om der er informationer, der skal offentliggøres via ekstern kommunikation såsom nyhedsbreve, pressemeddelelser eller på anden vis.

Herudover informerer direktionen om allerede planlagte udsendelser vedrørende selskabet.

Bilag

Ingen.

Punkt 7: Bestyrelsens kvarter

ESDH-nr.: 25-0265-2611324

Ansvarlig: STDP

Bestyrelsens kvarter

Bestyrelsesformanden indstiller

at bestyrelsen drøfter relevante emner.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen har her mulighed for at evaluere bestyrelsesmødet samt drøfte relevante emner uden direktionens tilstedeværelse og uden referat.

Bilag

Ingen.

Punkt 8: Underskriftsblad



ENERGI VIBORG VAND A/S

Stine Damborg
Formand

Torsten Nielsen
Næstformand

Natja Hedegaard Gram
Bestyrelsesmedlem

Esben Tøttrup
Bestyrelsesmedlem

Lone Langballe
Bestyrelsesmedlem

Jens Haugstrup Jensen
Bestyrelsesmedlem

Mogens Lindgaard
Bestyrelsesmedlem

Erik Haahr Møller Meyer
Bestyrelsesmedlem

Gerhard Urban Wirefeldt
Bestyrelsesmedlem

Mette Urup
Direktør