

**Protokol fra bestyrelsesmøde i Svendborg VE A/S, den 29. april 2022 kl. 15.00,
Ryttermarken 21, 5700 Svendborg**

Deltagere:

Bestyrelsesformand: Niels Christian Nielsen (NCN)

Bestyrelsesnæstformand: Per Nykjær Jensen (PNJ) (afbud)

Bestyrelsesmedlem: Karl Magnus Bidstrup (KMB)

Bestyrelsesmedlem: Birger Jensen (BJ)

Bestyrelsesmedlem: Jesper Kiel (JK)

Direktion: Ole Steensberg Øgelund (OSØ)

Dagsorden:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Forelæggelse og stillingtagen til revisionsprotokollat
3. Årsrapport 2021
4. Generalforsamling
5. Status på henvendelse til Svendborg Kommune
6. Eventuelt

1. Godkendelse af dagsorden

Det indstilles at:

Bestyrelsen godkender dagsordenen.

Beslutning:

Bestyrelsen godkendte dagsordenen.

2. Forelæggelse og stillingtagen til revisionsprotokollat

PWC har udarbejdet revisionsprotokollat om udkast til årsrapport for 2021 for Svendborg VE A/S. Revisionsprotokollat er vedhæftet.

Det indstilles at:

Bestyrelsen tager revisionsprotokollat for Svendborg VE A/S til efterretning og underskriver denne.

Beslutning:

Bestyrelsen tog revisionsprotokollat for Svendborg VE A/S til efterretning og underskriver denne elektronisk.

3. Årsrapport 2021

Årsrapport for Svendborg VE A/S er udarbejdet og vedlagt.

Det indstilles at:

Bestyrelsen godkender årsrapport 2021 for Svendborg VE A/S og underskriver denne.

Beslutning:

Bestyrelsen godkendte årsrapport 2021 for Svendborg VE A/S og underskriver denne elektronisk

4. Generalforsamling

Jævnfør forretningsordnerne skal indkaldelse til ordinær generalforsamling ske med tidligst 4 ugers og senest 2 ugers varsel. Den ordinære generalforsamling skal afholdes hvert år inden udgangen af maj. Indkaldelsen offentliggøres på selskabets hjemmeside (www.vandogaffald.dk) og Svendborg Kommunes hjemmeside. Dagsorden ifølge vedtægterne. Udkast til indkaldelsen er vedlagt.

Det indstilles at:

Bestyrelsen i datterselskabet Svendborg VE A/S indkalder bestyrelsen i Svendborg Forsyning A/S til ordinær generalforsamling den 16. maj 2022 kl. 1200. Dagsorden jævnfør vedtægterne.

Beslutning:

Bestyrelsen i datterselskabet Svendborg VE A/S besluttede at indkalde bestyrelsen i Svendborg Forsyning A/S til ordinær generalforsamling den 16. maj 2022 kl. 1200. Dagsorden jævnfør vedtægterne.

5. Status på henvendelse til Svendborg Kommune

I forlængelse af sidste bestyrelsesmøde i Svendborg VE A/S blev der den 7. februar 2022 sendt en henvendelse til Svendborg Kommune med anmodning om at Svendborg Kommune tager stilling til de foreslåede anbefalinger om organisation og proces.

Der er planlagt temamøde for kommunalbestyrelsen den 5. maj hvor vi er blevet bedt om at holde oplæg. Det forventes at sagen kommer på MNU og ØK i juni måned til beslutning.

Som yderligere konkretisering har vi udarbejdet vedhæftede kommissorier, der er sendt til Svendborg Kommune og tænkt som bilag til tema-mødet i maj. Kommissorierne præciserer, hvad Svendborg VE skal have mandat til at arbejde med.

Det indstilles at:

Bestyrelsen tager status til efterretning.

Beslutning:

Bestyrelsen tog status til efterretning.

6. Eventuelt

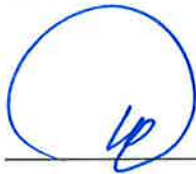
Bestyrelsen vurderer offentliggørelse af protokol fra dagens møde.

Alle punkter fra bestyrelsesmødet offentliggøres på www.vandogaffald.dk.

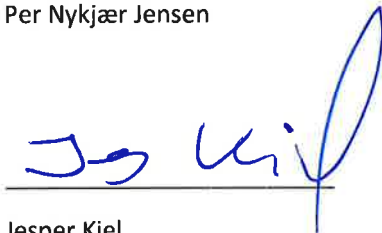
Ovenstående vedtaget på bestyrelsesmødet den 29. april 2022.



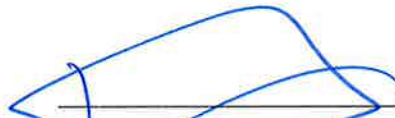
Niels Christian Nielsen



Per Nykjær Jensen



Jesper Kiel



Karl Magnus Bidstrup



Birger Jensen



Svendborg Ve A/S

Revisionsprotokollat om udkast til årsrapport for 2021

Svendborg Ve A/S

Revisionsprotokollat om udkast til årsrapport for 2021

Indhold

	<u>Afsnitsnr.</u>
Indledning	1 - 2
Resultat af den udførte revision	3 - 4
Rapportering om betydelige forhold	5 - 12
Andre forhold	13 - 14
Afslutning	15 - 17

Indledning

1 Vi har afsluttet revisionen af udkast til årsregnskab ("regnskabet") for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021. Regnskabet udviser et underskud af selskabets aktiviteter på DKK 127.723 og en egenkapital på DKK 1.555.224.

2 Vi henviser til vores redegørelse om ansvar for aflæggelsen af årsrapporten mv. samt revisionens udførelse og omfang i vores tiltrædelsesprotokollat af 30. april 2020. Revisionen er udført i overensstemmelse med de der beskrevne principper.

Resultat af den udførte revision

3 Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkninger af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vores revisionspåtegning på regnskabet.

4 Såfremt årsrapporten vedtages i den foreliggende form, og der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsrapporten fremkommer yderligere, væsentlige oplysninger, vil vi forsyne regnskabet med en såkaldt "blank" revisionspåtegning.

Rapportering om betydelige forhold

Interne kontroller

5 I forbindelse med revisionen har vi konstateret følgende mangler i den interne kontrol, som ifølge vores vurdering er af tilstrækkelig vigtighed til at blive rapporteret til bestyrelsen.

Manglende funktionsadskillelse

6 Direktionen har oplyst, at det som følge af organisationens begrænsede størrelse ikke er praktisk muligt fuldt ud at implementere funktionsadskillelse i selskabets regnskabsfunktion. Den mang-

lende funktionsadskillelse forøger risikoen for tilstedeværelse af såvel utilsigtede fejl som besvigelser, samt at sådanne eventuelle fejl og besvigelser forbliver uopdagede.

7 Direktionen skal være særlig opmærksom på denne risiko, der især har betydning i forbindelse med håndteringen af kontante beholdninger, betalinger fra netbank, lønafregninger, ændring af leverandørers bankoplysninger og udstedelse af kreditnotater

8 Der er tilrettelagt et ledelsestilsyn som er tilpasset organisationens størrelse. Vi anbefaler ledelsen at fokusere ledelsestilsynet på i videst muligt omfang at udføre kompenserende kontroller med henblik på at forebygge eller afdække de i nævnte fejlmuligheder.

9 Vi har henholdt os til direktionens vurdering, og vi har ikke i forbindelse med udførelsen af vores revision konstateret forhold, som indikerer tilstedeværelsen af hverken utilsigtede fejl eller besvigelser.

Risiko for væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser

10 Vi har med direktionen drøftet de ledelses- og styringsprocesser, som virksomheden har etableret med henblik på at opdage og forebygge besvigelser og fejl. Direktionen har i denne forbindelse oplyst, at den ikke er bekendt med besvigelser eller mistanker og beskyldninger om besvigelser, som kunne have en væsentlig indflydelse på virksomheden.

11 Vi betragter bestyrelsens underskrift på dette revisionsprotokollat som bekræftelse på, at bestyrelsen har udøvet tilsyn med de af direktionen iværksatte aktiviteter og procedurer for at identificere og reagere på risiko for væsentlige besvigelser, samt de implementerede interne kontroller.

12 Vi betragter endvidere bestyrelsens underskrift på dette revisionsprotokollat som bekræftelse af, at bestyrelsen ikke har kendskab til faktiske besvigelser, der påvirker virksomheden, eller om mistanker og beskyldninger herom.

Andre forhold

Revisionsstrategi og -plan

13 Vi har som et led i revisionen af regnskabet ajourført vores informationer og beskrivelser af selskabets aktiviteter, organisation, regnskabssystemer og intern kontrol. Endvidere har vi drøftet risikoen for væsentlig fejlinformation og mangler i regnskabet med ledelsen.

14 Resultatopgørelsen er gennemgået og analyseret på grundlag af specifikationer, bilag og andet afstemningsmateriale. Der er desuden foretaget en række stikprøver, analyser og afstemninger til bogholderiet og bilagsmaterialet.

Ved revisionen af selskabets balance er det stikprøvevist påset, at aktiverne ejes af selskabet, at de er til stede, og at de er værdiansat forsvarligt. Vi har påset, at de forpligtelser, der os bekendt påhviler

selskabet, er rigtigt udtrykt i regnskabet.

Afslutning

15 I forbindelse med revisionens afslutning indhenter vi direktionens underskrift på en regnskaberklæring omhandlende regnskabsaflæggelsen og fuldstændigheden af såvel regnskabsmateriale som øvrige informationer, der kan have indvirkning på regnskabet.

16 Bestyrelsens forhandlingsprotokol til og med referat af mødet den 30. november 2021 er gen-nemlæst med det formål at sikre, dels at de dispositioner, som er af usædvanlig art eller størrelse, er vedtaget af bestyrelsen, dels at beslutningerne har fundet rigtigt udtryk i regnskabet.

17 Det modtagne materiale har ikke afdækket forhold, som ikke er behørigt medtaget i regnskab-
bet.

Odense, den 29. april 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Dalager
statsautoriseret revisor

Mette Plambech
statsautoriseret revisor

Siderne 22 - 24 er behandlet på bestyrelsesmødet den 29/4 2022

Bestyrelsen

Niels Christian Nielsen
formand

Per Nykjær Jensen
næstformand

Jesper Kiel

Karl Magnus Bidstrup

Birger Møller Jensen

Svendborg Ve A/S

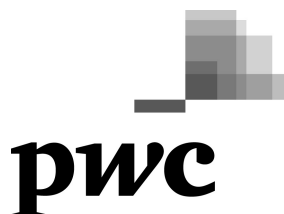
Ryttermarken 21, 5700 Svendborg

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 32 32 70 36

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 16/5 2022

Martin Dalhoff Larsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 7

Balance 31. december 8

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 9

Noter til årsregnskabet 10

UDKAST

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Svendborg Ve A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. april 2022

Direktion

Ole Steensberg Øgelund
direktør

Bestyrelse

Niels Christian Nielsen
formand

Per Nykjær Jensen
næstformand

Jesper Kiel

Karl Magnus Bidstrup

Birger Møller Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Svendborg Ve A/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Svendborg Ve A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften;

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Odense, den 29. april 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Claus Dalager

statsautoriseret revisor

mne26745

Mette Plambeck

statsautoriseret revisor

mne34162

Selskabsoplysninger

Selskabet

Svendborg Ve A/S
Ryttermarken 21
5700 Svendborg
E-mail: post@vandogaffald.dk

CVR-nr.: 32 32 70 36
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Svendborg

Bestyrelse

Niels Christian Nielsen, formand
Per Nykjær Jensen, næstformand
Jesper Kiel
Karl Magnus Bidstrup
Birger Møller Jensen

Direktion

Ole Steensberg Øgelund

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Munkebjergvænget 1, 3. og 4. sal
5230 Odense M

Pengeinstitut

Danske Bank - Finanscenter Fyn
Albani Torv 2-3
5000 Odense C

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle, opføre og drive energiproducerende anlæg baseret på vedvarende energi.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været egentlige aktiviteter i selskabet i regnskabsperioden.

Undersøgelse om evt. overdragelse af kommunale varmepumper og solcelleanlæg er igangværende.

Vurdering af muligheder for etablering af større andelsbaseret solcelleanlæg er igangværende.

Vurdering af mulighed for at igangsætte og facilitere VE-fællesskaber er igangværende.

Bestyrelse og direktion:

Der har ikke været ændringer i bestyrelse og direktion i 2021.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Bruttoresultat		0	0
Administrationsomkostninger		-151.003	-176.033
Resultat af ordinær primær drift		-151.003	-176.033
Resultat før finansielle poster		-151.003	-176.033
Finansielle omkostninger		-12.745	-9.866
Resultat før skat		-163.748	-185.899
Skat af årets resultat	1	36.025	40.898
Årets resultat		-127.723	-145.001

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-127.723	-145.001
		-127.723	-145.001

Balance 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		40.898	0
Udskudt skatteaktiv		4.578	4.578
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		36.025	40.898
Tilgodehavender		81.501	45.476
Likvide beholdninger		1.481.291	1.667.764
Omsætningsaktiver		1.562.792	1.713.240
Aktiver		1.562.792	1.713.240
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.055.224	1.182.947
Egenkapital		1.555.224	1.682.947
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.951	26.676
Anden gæld		3.617	3.617
Kortfristede gældsforpligtelser		7.568	30.293
Gældsforpligtelser		7.568	30.293
Passiver		1.562.792	1.713.240
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Nærtstående parter	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Årets resultat		-127.723	-145.001
Reguleringer	2	-23.280	-31.032
Ændring i driftskapital	3	-63.623	28.524
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-214.626	-147.509
Renteudbetalinger og lignende		-12.745	-9.867
Pengestrømme fra ordinær drift		-227.371	-157.376
Betalt selskabsskat		40.898	26.076
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-186.473	-131.300
Ændring i likvider		-186.473	-131.300
Likvider 1. januar		1.667.764	1.799.064
Likvider 31. december		1.481.291	1.667.764
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.481.291	1.667.764
Likvider 31. december		1.481.291	1.667.764

Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-36.025	-40.898
	-36.025	-40.898
2 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle omkostninger	12.745	9.866
Skat af årets resultat	-36.025	-40.898
	-23.280	-31.032
3 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-40.898	7.005
Ændring i leverandører m.v.	-22.725	21.519
	-63.623	28.524

Noter til årsregnskabet

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Svendborg Forsyning A/S, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5 Nærtstående parter

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Svendborg Forsyning A/S

Moderselskab

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

Navn

Hjemsted

Svendborg Forsyning A/S

Ryttermarken 21, 5700 Svendborg

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svendborg Ve A/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontoromkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Svendborg Forsyning A/S. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskat-

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

tede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrasket kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

Svendborg Forsyning A/S
Att.: Bestyrelsen
Ryttermarken 21
5700 Svendborg

**Indkaldelse til ordinær generalforsamling i Svendborg VE A/S
den 16. maj 2022 kl. 12.00, Ryttermarken 21, 5700 Svendborg,
mødelokale 1**

Svendborg
29. april 2022

Hermed indkaldelse til generalforsamling. Dagsorden jævnfør vedtægterne § 4.

Svendborg VE A/S
OSØ
Direkte tlf. 6321 5540

- 1) Valg af dirigent.
- 2) Bestyrelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne år.
- 3) Forelæggelse af årsrapport med revisionspåtegning til godkendelse.

Årsrapporten vedlagt.

- 4) Beslutning om decharge for direktion og bestyrelsen.
- 5) Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport.

Området er lovgivningsmæssigt omfattet af "hvile i sig selv" princippet, hvilket indebærer at kundernes betaling skal svare til medgåede omkostninger for drift af vandforsyningsanlæggene. Lovgivningsmæssigt er det ikke muligt at disponere overskud eller tab, da området er dækket af "hvile i sig selv" princippet.

- 6) Valg af medlemmer til bestyrelsen, herunder valg af formand og næstformand.

- 7) Valg af revisor.

I vedtægterne § 12.1 står der: Selskabets årsrapport revideres af en af generalforsamlingen valgt statsautoriseret revisor, der vælges for 1 år ad gangen.

- 8) Eventuelt.

Venlig hilsen

Niels Christian Nielsen
Bestyrelsesformand Svendborg VE A/S

Vedlagt: Årsrapport 2021 for Svendborg VE A/S

Fællesejet solcellemark i Svendborg Kommune

Svendborg VE anmoder om mandat til at igangsætte et borgerinddragende projekt, der skal munde ud i en eller flere fællesejede solcellemarker¹.



Svendborg Kommune har i sin Klima- og Energipolitik fastlagt, at kommunen som geografisk enhed skal være 100 % omstillet til vedvarende energi (VE) i 2040. Miljø- og Naturudvalget har derfor bedt Svendborg VE undersøge muligheden for at etablere et eller flere andelsbaserede solcelleanlæg (markanlæg) på samlet set op til 40 hektar.

Svendborg VE
Pia Duus Jensen

20. april 2022

Der kan således både være tale om et stort anlæg og om flere mindre anlæg, og i løbet af arbejdsprocessen er det blevet tydeligt, at der kan være ræson i at sigte mod flere mindre anlæg frem for et stort, bl.a. fordi ledningsnettet bedre vil kunne håndtere dette.

Svendborg VE ønsker at arbejde videre med etableringen af en eller flere fællesejede solcellemarker, hvor:

1. Solcellemarkerne etableres i en borgerinddragende proces og med en høj grad af lokalt medejerskab.
2. En del af overskuddet kan allokere til lokale projekter og initiativer.
3. Svendborg Kommune og selskaberne i VA tilsammen vil komme til at eje andele svarende til de to organisationers energiforbrug. Ved samlet 40 ha anlæg vil det tilsammen svare til cirka 1/3 af solcellemarkerne. Øvrige andele udbydes til lokale, herunder private og virksomheder.

En sådan tilgang til etablering af solcellemarker har flere fordele, herunder:

- Lokalsamfundet tilbydes en mulighed for at gå forrest i den grønne omstilling i et fællesskab om energi, som også kan knytte an til andre fællesskaber.
- Inddragelse og øget kapacitetsopbygning hos borgere kan føre til øget bevidsthed om energiforbrug og -produktion, samt opmuntre til andre klimaprojekter.
- Der er forventning om større opbakning til projektet, når pengene forbliver lokalt og man opnår indflydelse på processen.

Solcelleselskabet

Der skal stiftes et solcelleselskab, som kan etableres som et partnerselskab. Solcelleselskabets formål vil være at:

Skabe elektricitet ved hjælp af solenergi og sælge den således producerede el til den højest opnåelige pris og at sikre selskabet det bedst mulige økonomiske grundlag indenfor den lovgivning, aftaler eller lignende, der regulerer solcelleanlægs afregning af el- produktion, drift m.v.

Derudover har selskabet som formål at give sine ejere og/eller de lokalområder, hvor det opererer, miljømæssige, økonomiske eller sociale fællesskabsfordele.

¹ Følgende tager udgangspunkt i notaterne *Organisering af Svendborg VE A/S* fra EBO Consult, 27. januar 2022 og *Svendborgs vedvarende energifællesskaber* fra Svendborg VE, 26. januar 2022.

Svendborg Kommunes rolle

Svendborg Kommunes rolle vil være at:

- Udpege mindst én repræsentant fra Svendborg Kommune, som indgår i projektet.
- Allokere økonomiske midler til Svendborg VE, så projektet kan håndteres professionelt i planlægnings- og etableringsfaserne.
- Investere i solcellemarken med en andel svarende til Svendborg Kommunes elforbrug. Ved samlet 40 ha anlæg, vil det svare til cirka 1/6.

Svendborg VE's rolle

Svendborg VE's rolle vil være at:

- Være igangsætter og tovholder for processen omkring etablering af et solcelleselskab og solcellemark(er).
- Samarbejde med eksterne rådgivere.
- Drift og administration af solcellemark(er) efter aftale med solcelleselskabet.
- Administrere opstartskapital som er til rådighed gennem indskud fra Svendborg Kommune.

Økonomi

Økonomien i et solcelleanlæg er relativt velkendt og vedlagte overslag (bilag 1) viser et positivt økonomisk scenarie vist ved et 20 ha anlæg, med en tilbagebetalingstid på omkring 14 år (mens anlægget forventes at kunne producere i op til 30 år).

De midler som Svendborg Kommune allokerer til planlægningsfasen af projektet, vil indgå i den samlede økonomi og dermed tilbagebetales over tid, såfremt en eller flere solcellemarker bliver en realitet. Dog skal midler til planlægningsfasen ses som en risikovillig kapital, da der – som i alle andre solcelleprojekter – ikke er garanti for projektets gennemførsel.

I et fællesejet projekt som dette vil der skulle allokeres flere ressourcer til den borgerinddragende proces, end det er tilfældet i mere traditionelle anlægsprojekter. Det forventes dog at give gevinster af både social og miljømæssig karakter, som skitseret ovenfor.

Derudover ønsker Svendborg VE en tilkendegivelse fra Svendborg Kommune om, at man er positivt indstillet på at stille en kommunegaranti, og at man planlægger at investere i en andel af solcellemarken, svarende til kommunens energiforbrug.

Et anlæg på 20 ha kræver ifølge bilag 1 en investering på knap 100 mio. kroner. Her vil Svendborg Kommunes andel svare til 17 mio. kr. Der er flere finansieringsmodeller. Generelt er økonomien i solcelleanlæg så god, at en investering i anlægget under givne forudsætninger vil kunne finansieres 100 % via realkreditlån.

Tidsperspektiv

Tidsperspektivet på et solcelleanlæg vil typisk ligge på 2-3 år fra opstart til anlægget er etableret.

Opsummering

Svendborg VE beder Svendborg Kommune tage stilling til:

- Kan Svendborg VE arbejde videre med en eller flere fællesejede solcellemarker ud fra de beskrevne principper.
- Vil Svendborg Kommune udpege en repræsentant til projektets styregruppe.
- Vil Svendborg Kommune allokere økonomiske ressourcer til projektet, herunder risikovillig kapital til planlægningsfasen.
- Vil Svendborg Kommune stille en kommunegaranti for projektets samlede finansiering.
- Vil Svendborg Kommune investere i en andel af solcellemarken med en produktion svarende til kommunens energiforbrug.

20 ha Sydvendt solpark

Pris for 18 MW

Pris for mark

Produktion 20 MW

18.000 kWp

90.000.000 kr.

5.500.000 kr.

17.100.000 kWh/år

Bilag 1

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
DE estimeret spotpris	0,38	0,41	0,43	0,45	0,46	0,47	0,48	0,49	0,5	0,5	0,51
Produktion kWh/år	17.100.000	17.014.500	16.929.428	16.844.780	16.760.556	16.676.754	16.593.370	16.510.403	16.427.851	16.345.712	16.263.983
Årlig el indtægt	6.498.000	6.975.945	7.279.654	7.580.151	7.709.856	7.838.074	7.964.818	8.090.097	8.213.926	8.172.856	8.294.631
Service på solpark	537.120	547.862	558.820	569.996	581.396	593.024	604.884	616.982	629.322	641.908	654.746

Primo	-95.500.000	-89.539.120	-83.111.037	-76.390.203	-69.380.048	-62.251.588	-55.006.538	-47.646.605	-40.173.489	-32.588.885	-25.057.937
Årsresultat	5.960.880	6.428.083	6.720.834	7.010.155	7.128.460	7.245.050	7.359.933	7.473.115	7.584.604	7.530.948	7.639.885
Ultimo	-89.539.120	-83.111.037	-76.390.203	-69.380.048	-62.251.588	-55.006.538	-47.646.605	-40.173.489	-32.588.885	-25.057.937	-17.418.052

	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
DE estimeret spotpris	0,51	0,51	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52
Produktion kWh/år	16.182.663	16.101.750	16.021.241	15.941.135	15.861.429	15.782.122	15.703.212	15.624.696	15.546.572	15.468.839	15.391.495
Årlig el indtægt	8.253.158	8.211.892	8.331.045	8.289.390	8.247.943	8.206.704	8.165.670	8.124.842	8.084.217	8.043.796	8.003.577
Service på solpark	667.841	681.198	694.822	708.718	722.893	737.351	752.098	767.140	782.482	798.132	814.095

Primo	-17.418.052	-9.832.735	-2.302.041	5.334.183	12.914.854	20.439.905	27.909.258	35.322.830	42.680.532	49.982.267	57.227.932
Årsresultat	7.585.317	7.530.694	7.636.223	7.580.672	7.525.050	7.469.353	7.413.572	7.357.702	7.301.735	7.245.664	7.189.483
Ultimo	-9.832.735	-2.302.041	5.334.183	12.914.854	20.439.905	27.909.258	35.322.830	42.680.532	49.982.267	57.227.932	64.417.414

	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051
DE estimeret spotpris	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52
Produktion kWh/år	15.314.538	15.237.965	15.161.775	15.085.966	15.010.536	14.935.484	14.860.806	14.786.502
Årlig el indtægt	7.963.560	7.923.742	7.884.123	7.844.702	7.805.479	7.766.451	7.727.619	7.688.981
Service på solpark	830.377	846.984	863.924	881.202	898.826	916.803	935.139	953.842

Primo	64.417.414	71.550.597	78.627.355	85.647.554	92.611.054	99.517.707	106.367.355	113.159.836
Årsresultat	7.133.183	7.076.758	7.020.199	6.963.500	6.906.653	6.849.649	6.792.480	6.735.139
Ultimo	71.550.597	78.627.355	85.647.554	92.611.054	99.517.707	106.367.355	113.159.836	119.894.975

Pilotprojekt: Etablering af VE-fællesskab



Svendborg VE anmoder om mandat til at igangsætte et pilotprojekt med det formål at etablere et VE-fællesskab i et lokalområde i Svendborg Kommune¹.

VE-fællesskaber har potentiale til at blive et centralt værktøj ift. at accelerere den grønne omstilling lokalt ved at lette adgangen til og øge interessen for vedvarende energiløsninger som solceller, ladestandere, vindenergi, varmepumper, mm. Samtidig kan de skubbe til det lokale engagement i energi- og klimaprojekter.

Svendborg VE

Pia Duus Jensen

20. april 2022

I et VE-fællesskab ("energifællesskab") går aktører i et geografisk afgrænset område sammen i et andelsselskab eller forening om eksempelvis produktion og deling af vedvarende energi (VE). Energien produceres og forbruges dermed primært lokalt, fremfor at skulle transporteres over store afstande. Deltagerne i et VE-fællesskab kan være kommunen, borgere, virksomheder (SMV), mindre boligselskaber, uddannelsesinstitutioner, der ikke er underlagt statslig kontrol/finansiering, mv.

VE-fællesskaber (også kendt som energifællesskaber) er en relativt uprøvet model i dansk og europæisk sammenhæng, og pilotprojektet skal derfor bidrage med erfaringer og anbefalinger vedrørende:

1. Potentialer for at styrke lokalsamfund og øge lokalt engagement i energi- og klimadagsordenen.
2. Potentialer (herunder økonomiske potentialer) ved etablering af solceller på kommunale tage i Svendborg Kommune gennem VE-fællesskaber.
3. Potentialer for udbygning af VE gennem VE-fællesskaber, herunder for at øge private investeringer.
4. Mulighederne for at øge lokal viden og kompetencer vedr. produktion og forbrug af energi og andre klimaforhold.
5. Økonomiske og driftsmæssige potentialer i VE-fællesskaber, herunder fælles indkøb og drift.
6. Hvordan økonomi og intern deling af energi mellem aktører i VE-fællesskabet kan håndteres.
7. Svendborg VE og Svendborg Kommunes roller i forbindelse med VE-fællesskaber.
8. Endelig kan pilotprojektet danne baggrund for en beslutning om, hvorvidt der skal ske en udbygning af VE-fællesskaber i Svendborg Kommune med Svendborg Kommune og Svendborg VE som hhv. deltager og facilitator.

Svendborg Kommunes rolle

Svendborg Kommunes rolle i pilotprojektet vil være at:

1. Udpege mindst én repræsentant for Svendborg Kommune, som kan repræsentere kommunen i projektet og i de(t) VE-fællesskab(er), der etableres i projektperioden.
2. Investere i VE-fællesskabet gennem solceller på kommunale tage og evt. indskydelse af varmepumper.
3. Allokere ressourcer til at hjælpe Svendborg VE med at udpege relevante bygninger/tagarealer, afdække nuværende forbrug, mv.

¹ Følgende tager udgangspunkt i notaterne *Organisering af Svendborg VE A/S* fra EBO Consult, 27. januar 2022 og *Svendborgs vedvarende energifællesskaber* fra Svendborg VE, 26. januar 2022.

Svendborg VE's rolle

Svendborg VE's rolle i pilotprojektet vil være at:

1. Agere tovholder på pilotprojektet.
2. Igangsætte og facilitere VE-fællesskab, herunder finde et relevant lokalområde, deltagere og udarbejde vedtægter.
3. Planlægning, etablering, udbud, drift, vedligehold og renovering i det omfang, VE-fællesskabet ønsker det.

Økonomi

Qua det store potentiale for at skabe ny viden om VE-fællesskaber / energifællesskaber vurderer Svendborg VE, at der kan være gode chancer for at opnå ekstern finansiering af dele af pilotprojektet. I Finansloven afsat 5 millioner til energifællesskaber, ligesom der også er andre relevante fonde. Baseret på erfarings- og tilbudsindhentning fra eksterne forventer Svendborg VE at der skal allokeres i omegnen af 1.500.000 kr. til projektet, hvoraf en stor del vil være personaleressourcer. Det skal påregnes, at Svendborg Kommune og Svendborg VE skal bidrage med en medfinansiering, og for Svendborg Kommunes vedkommende kan en medfinansiering ligge i størrelsesordenen 750.000 kr. Dette skal ses som en kommunal investering, der vil skubbe på borgerinvolveringen i lokale energiprojekter og som en nødvendig investering for at opnå viden om VE-fællesskabers potentialer.

Udgifterne til pilotprojektet vil dække:

- Interessentanalyse (kortlægning af lokalsamfund, potentielle deltagere, øvrige berørte)
- Borgerinddragelse og -mobilisering, workshops og møder
- Stiftelse af VE-fællesskab, herunder forretningsorden og vedtægter
- Kommunikationsstrategi og kommunikationsplan (herunder presse, hjemmeside, nyhedsbreve, SoMe)
- Teknisk og regulatorisk bistand
- Fælles udbud på indkøb, efter aftale med VE-fællesskabet
- Udgifter til ekstern bistand
- Øvrigt sekretariatsarbejde

Udgifter til indkøb, etablering og drift af solceller på kommunale tage vil være udover de ansøgte midler, og det forudsættes derfor, at Svendborg Kommune allokerer midler til dette. Dette skal dog ses som en investering, som tilbagebetales over en tidshorisont, der aftales internt i energifællesskabet.

Tidsperspektiv

Pilotprojektet forventes at løbe over en tidsperiode på 1-2 år.

Opsummering

Svendborg VE beder Svendborg Kommune tage stilling til:

- Kan Svendborg VE igangsætte et pilotprojekt vedr. etablering af et VE-fællesskab i Svendborg Kommune.
- Kan Svendborg Kommune allokere de nødvendige ressourcer til pilotprojektet.

- Kan der afsættes midler til gennemførsel af pilotprojektet, herunder midler til igangsætning og facilitering, samt midler til investering i solceller på kommunale tage i det pågældende område.