

Forhandlingsprotokollat af bestyrelsesmødet den 12. maj 2026 i

- SONFOR Holding A/S
- SONFOR Service A/S
- SONFOR Vand A/S
- SONFOR Spildevand A/S
- SONFOR Genbrug & Affald A/S
- SONFOR Varme A/S
- SONFOR Vedvarende Energi A/S
- SONFOR Deponi A/S

Tid: tirsdag den 13. maj 2026, kl. 08:00 - 12:00

Sted: SONFOR, Ellegårdvej 8, 6400 Sønderborg (mødelokale)

Deltagere:

Bestyrelsen: Kjeld Stærk, Bjørn Allerelli Andersen, Desalegn Tufa, Kristian Bonefeld, Claus Damm Johansen, Jeppe Lorenzen, Morten Nielsen, Kim René Olsen, Peer Slipsager, Pernille Kristensen, John Würtz Larsen

Direktion og administration: Susanne Lehmann Pagh

Punkt 4: Anke Bredenbeck, Søren Lykke fra Deloitte.

Punkt 5: Ankre Bredenbeck

Punkt 9: Mette La Cour

Punkt 10: Bodil Hestbæk, Jens Degn og Mette La Cour

Afbud: Claus Damm Johansen og Sille M. Dall

Referent: Charlotte Wendt Nørgaard

1. Godkendelse af dagsorden

SONFOR Koncern

Bilag: BM_20260512_1_Godkendelse af dagsorden

Indstilling: Det indstilles at bestyrelsen godkender den fremsendte dagsorden

Kjeld bød velkommen til dagens bestyrelsesmøde og orienterede om, at der er afbud fra Claus og Sille.

Beslutning: Dagsorden godkendt

2. Godkendelse af forhandlingsprotokollat for marts og april 2026

SONFOR Koncern

Bilag: BM_20260512_2_Godkendelse af forhandlingsprotokollat(er) i underskreven stand

Indstilling: Forhandlingsprotokollat og beslutningsreferat fra bestyrelsesmødet den 17.marts 2026, 7. april 2026 og d. 16. april 2026 godkendes.

Forhandlingsprotokollaterne mangler elektronisk godkendelse af et bestyrelsesmedlem grundet tekniske udfordringer

Beslutning: Forhandlingsprotokollat godkendt

3. Godkendelse af tegningsprotokollat

SONFOR Koncern

Bilag: BM_20260512_3_Godkendelse af tegningsprotokollat

Indstilling: Godkendelse af tegningsprotokollat

Kjeld gennemgår tegningsprotokollatet.

Beslutning: Godkendt

4. Godkendelse af regnskab af SONFOR Koncern og datterselskaber

SONFOR Koncern

Bilag: BM_20260512_4_Godkendelse af årsregnskab for SONFOR Koncern og datterselskaber, Vedvarende Energi årsrapport 2025, Vand årsrapport 2025, Varme årsrapport 2025, Spildevand årsrapport 2025, Service årsrapport 2025, Genbrug & Affald årsrapport 2025, Holding koncernregnskab 2025, Revisionsrapportering SONFOR-Koncern, Deponi årsrapport 2025.

Indstilling: Godkendelse af årsregnskab af SONFOR Koncern og datterselskaber

Anke orienterer om, at SONFOR Koncern afsluttede 2025 med et samlet overskud på 10,2 mio. kr., hvilket er et tilfredsstillende resultat. Der var budgetteret med et overskud på 56 mio. kr. Overskuddet er reduceret grundet ændrede forhold i SONFOR Spildevand, SONFOR Vedvarende Energi og SONFOR Varme. Ledelsen forholder sig hertil i ledelsesberetningen i årsrapporterne.

Søren Lykke, Deloitte, gennemgår 2025 årsregnskaberne for SONFOR Koncern og alle datterselskaber.

Søren Lykke præciserer, at SONFOR Vedvarende Energi er eneste kommercielle selskab i SONFOR, mens de øvrige selskaber drives efter hvile-i-sig-selv-princippet. Alle selskaber i SONFOR er selvstændige selskaber, hvorfor de økonomisk set ikke direkte kan påvirke hinanden.

I forbindelse med revisionsrapporteringen bemærker Søren Lykke, at der overordnet er styr på de økonomiske forhold i SONFOR. Der er en velkonsolideret og robust økonomi, hvor der vises rettidig omhu i den økonomiske styring. Der er et velfungerende kontrolmiljø, og der er ikke fundet besvigelser.

Der gøres opmærksom på, at når der undersøges for besvigelser, er det stikprøver, der foretages i virksomheden. Hvilket Søren bekræfter.

Formanden udtrykker tilfredshed i forhold til, at der er styr på økonomien i alle selskaber, og at det giver ro at få bekræftet af revisor, at der er orden i selskaberne.

På tværs af koncernen bemærkes det, at der er en grundlæggende god og robust økonomi. Der præciseres, at nettoomsætningen ikke blot omfatter det, der er opkrævet, men også reguleringer. Det ville være lettere at gennemskue den reelle omsætning, hvis reguleringerne var præciseret andet sted i regnskabet, men jf. årsregnskabsloven, er det ikke en mulighed.

SONFOR Vand

SONFOR Vand har et samlet resultat for 2025 på 8,373 mio. kr.

Der har ikke været ændringer i taksten, hvilket også er præciseret i ledelsesberetningen.

Der tales om, at der på sigt kan komme en takststigning grundet kommende nyt/nye vandværk(er). Der foreligger for nuværende ikke en plan for dette, hvorfor der ikke har været ændring i taksten.

SONFOR Spildevand

SONFOR Spildevand har et samlet resultat for 2025 på 5,501 mio. kr., hvilket er væsentlig lavere end 2024. Det er påvirket af indregning af en takstmæssig overdækning på 29 mio. kr. i 2025, og ses der bort fra denne regnskabsmæssige regulering, udgjorde årets resultat 34 mio. kr. Den takstmæssige overdækning er en gæld til forbrugerne, som indregnes i taksten over de næste 6 år.

Der spørges ind til, hvordan takststigningen kan være så høj, med den egenkapital, der er i selskabet. Søren forklarer, at egenkapitalen stammer fra aktiverne og anlæggene. Det er derfor penge, der ligger i de eksisterende anlæg og ikke giver direkte likviditet.

SONFOR Genbrug & Affald

SONFOR Genbrug & Affald har et samlet resultat for 2025 på et underskud på 3,773 mio. kr. Affaldsbeholderne, der er leaset i forbindelse med ny affaldsordning, har en restværdi på 16 mio. kr. Der er en underdækning på 5,5 mio. kr. som forventes afviklet i 2025.

SONFOR Deponi

SONFOR Deponi er et stabilt selskab, der ikke har mange anlægsaktiver, idet Sønderborg Kommune ejer deponipladsen i Skodsbøl. Der er en overdækning på 5 mio. kr., som forventes afviklet over de kommende 5 år.

SONFOR Varme

SONFOR Varme og SONFOR Resort Varme er fusioneret med virkning fra 2025, hvorfor regnskabet fra og med 2025 er inkl. det tidligere SONFOR Resort Varme. Årets resultat for SONFOR Varme er 0 kr. Regnskabspraksis for SONFOR Varme bidrager til mere transparens og konsistent præsentation over selskabets økonomi, hvor egenkapitalen er konstant.

Der er således to mellemværende med forbrugerne: En reguleringsmæssig overdækning og tidsmæssige forskelle. Underdækningen på 22 mio. kr. i 2024 er udlignet i 2025. Overdækningen i 2025 skyldes dels en kursgevinst på 14,6 mio. kr., dels indregningen af tilslutningsbidrag - og takststigningen i Q4 2025. Det forventes, at overdækningen anvendes til at forhøje afskrivninger i 2026 og dermed styrke selskabet.

Der bliver præciseret at denne måde at lave regnskab på, er den samme måde som de fleste A.M.B.A selskaber fører deres regnskaber på.

SONFOR Vedvarende Energi

Selskabet har foretaget et kapitalindskud i Lillebælt Vind på 19 mio. kr. Det betyder, at den samlede investering pt. er på 32 mio. kr. i Lillebælt Vind projektet.

SONFOR Service

Der er sket en stigning på 11 mio. kr. i administrationsomkostninger fra 2024 til 2025 samt en reduktion i produktionsomkostningerne på 2,7 mio. kr. Det skyldes primært 8 nye ansættelser (bl.a. til Projekt Værdivand og andre projekter), samt overenskomstmæssige lønreguleringer. Faldet i produktionsomkostninger afspejler en ændring i sammensætning af medarbejdere til hhv. produktion og administration pga. bl.a. øget digitalisering.

SONFOR Holding

Resultaterne blev ikke kommenteret, da de fremgår i datterselskabernes årsregnskaber.

SONFOR Koncern

Der kommenteres på, at SONFOR er en kompliceret koncern, der afviger fra de traditionelle principper, der ses i kommercielle virksomheder. Forskelle til budget er acceptable, da SONFOR ikke skal genere overskud, men skabe soliditet og fastholde investeringsniveau. Samtidig er det, der er fremsendt forud for bestyrelsesmødet og det, der er fremlagt i dag, et godt grundlag for at godkende årsregnskaberne for alle selskaber.

Når der skal laves årsregnskaber i 2027, opfordres der til også at benchmarke SONFORs enkelte selskaber i forhold til andre sammenlignelige selskaber.

Beslutning: Årsregnskaberne er godkendt som indstillet.

5. Beslutning om evt. annullering af takststigning af Q4 for SONFOR Varme

SONFOR Varme A/S

Bilag: BM_20260512_5_Beslutning om evt. annullering af takststigning af Q4 for SONFOR Varme

Indstilling: Bestyrelsen skal beslutte om takststigning for Q4 skal annulleres.

Formanden refererer til orienteringsmødet d. 16. april 2026, hvor bestyrelsen blev orienteret om SONFOR Varme og baggrunden for takststigningen på det faste bidrag for Q4 2025.

Formanden og Susanne orienterer om, at i oktober 2025 var Dyndved og Egen stadig med i projektet som fjernvarmeområder. Disse blev efterfølgende taget ud.

Der var i oktober 2025 derfor ikke viden om, at de to områder ikke ville blive tilsluttet fjernvarmen, hvilket har haft betydning for den forventede overdækning. Den viden er kommet i mellemtiden og har vist, at overdækningen ikke blev så høj som forventet. Den forventede tilgang på tilslutningsbidrag blev reduceret med 3,9 mio. kr., og tilsvarende er afskrivninger for projekterne med en effekt på 1,7mio.kr også bortfaldet.

Der laves en oversigt over fast bidrag og variabel takst.

	Q3 2025	Q4 2025	2026
Fast bidrag pr m2	32,5 kr.	55 kr.	55 kr.
Variable pr MWh	887,5 kr.	887,5 kr.	845 kr.

Anke orienterer om, at der ikke er likviditet i selskabet til at annullere takststigningen. Hvis der derfor træffes afgørelse om, at takststigningerne annulleres, skal der gøres brug af kassekrediten, hvilket vil generere renteomkostninger.

Bestyrelsen drøfter, hvis forbrugerne skal have annulleret takststigning, vil det resultere i en renteomkostning, som forbrugerne i sidste ende skal betale. Der er enighed om, at det ikke vil være det rigtige at påføre forbrugerne unødvendige udgifter i form af renteomkostninger.

Beslutning: Takststigningen i Q4 2025 annulleres ikke.

6. Orientering om formandsberetning forud for generalforsamling

SONFOR Koncern

Bilag: BM_20260512_6_Orientering om formandsberetning forud for generalforsamling.

Indstilling: Orientering om formandsberetning til generalforsamling d. 26. maj 2026

Kjeld orienterer om formandsberetningen, som han skal præsentere på den kommende generalforsamling.

Det vil være basale orienteringer om de forskellige selskaber med en gennemgang over de igangværende projekter.

Beslutning: Orientering taget til efterretning.

7. Beslutning om Ellegårdvej 8

SONFOR Koncern

Bilag: BM_20260512_7_Beslutning om administrationsbygning

Indstilling: Beslutning om administrationsbygning på Ellegårdvej 8.

Beslutning: Godkendt som indstillet.

8. Orientering om status for Lillebælt Vind

SONFOR Vedvarende Energi A/S

Bilag: BM_20260512_8_Orientering om Lillebælt Vind

Indstilling: Bestyrelsen Orienteres om status for Lillebælt Vind

Susanne giver en status for Lillebælt Vind, herunder med det arbejde der pågår omkring yderligere kvalificering af projektet.

Beslutning: Orienteringen er taget til efterretning.

9. Orientering om SONFOR Varme

SONFOR Varme A/S

Bilag: BM_20260512_9_Status for SONFOR Varme

Indstilling: Orientering om SONFOR Varme

Status på fusion mellem Sønderborg Varme og SONFOR Varme.

Alle tal fra de to selskaber er nu indsamlet og analyseret. Resultaterne præsenteres for de to bestyrelses formandskaber samt borgmester og kommunaldirektør, hvorefter de skal til behandling i de to bestyrelser. Dette forventes at ske i løbet af juni måned.

Der spørges ind til, hvis der sker en fusion, om SONFOR Varme vil komme helt over i Sønderborg Varme. Der bliver forklaret, at SONFOR Varme i så fald vil blive overdraget helt til Sønderborg Varme, og Sønderborg varme overtager alle aktiver og gæld i selskabet.

Udtrædelsesgodtgørelse

Det er kunder, der har spurgt ind til udtrædelse af fjernvarme. Vi har undersøgt med jurist fra DLA Piper, om der kan opkræves udtrædelsesgodtgørelse på nuværende tidspunkt og vurderingen er tryktestet ved Dansk Fjernvarme. Resultatet heraf er, at det anbefales at opkræve udtrædelsesgodtgørelse.

Mette orienterer om, at der pt opkræves 892 kr. pr. m² hus i godtgørelse. Derudover kommer der omkostninger til frakobling på ca. 30-40.000 kr.

Der er kunder, som ikke kan udtræde, da deres ejendomme er klausuleret via tinglysning på ejendommen.

Varmepumpen

Susanne orienterer om, at vi er i dialog med Verdo i forhold til varmpumpen. Pt afventes en vurdering af ekstra driftsomkostninger ved at sætte en ekstra kompressor på.

Beslutning: Orientering er taget til efterretning.

10. Orientering om status på kommunikationsstrategi

SONFOR Koncern

Bilag: BM_20260512_10_Orientering om status på kommunikationsstrategi, Notat til bestyrelsen_Analyse af SONFORs udgangspunkt for kommunikationsstrategi

Indstilling: Orientering om status på kommunikationsstrategi

Bodil og Jens præsenterer status på kommunikationsstrategien.

Der er lavet en kundeundersøgelse i form af et spørgeskema og fokusgruppeinterviews. Undersøgelsen er repræsentativ og viser, at SONFOR står på et solidt fundament med høj kundetilfredshed og troværdighed, men at relationen til kunderne og kendskabet til SONFOR fortsat er begrænset. SONFOR kendes især for genbrug og affald. Kunderne efterspørger konkret og rettidig information, oplevet lydhørhed og relevant involvering, når beslutninger har direkte betydning for deres hverdag. Kundernes vigtigste pejlemærker er stabil drift, lave priser, og god service. Kommunikation om grønne ambitioner og investeringer skal kobles tydeligt til netop disse hensyn.

Ud fra undersøgelserne er tesen, at vi skal lave mere stakeholder kommunikation med fokus på dialog om det nære og konkrete, stabil drift og priser.

Der spørges ind til om det ikke er svært at gøre. Jens og Bodil vil på et senere møde præsentere muligheder for at nå i mål.

Der spørges ind til, hvad der menes konkret med dialogbaseret.

Jens uddyber, det handler om at skabe tovejs kommunikationsmuligheder. Det er særligt ift. det nære og konkrete, som påvirker kundernes dagligdag, hvor vi skal have fokus på at komme ud og tale med kunderne, og vi igennem dialog samtidig laver koblingen til den grønne dagsorden med de praksisnære perspektiver.

Formanden præsenterer, at det er væsentligt at reagere på det, der rører sig i det kommunikationsvindue, der er relevant. Måske kan der kigges ind i, et samarbejde med eks. ProjectZero, at de indlejrer SONFORs grønne dagsorden.

Der kommer et forslag om at SONFOR skal være mere proaktiv i lokale medier.

Der bliver bakket op om formandens pointe om at reagere hurtigere, når der er et vindue til det. Derudover kan der findes inspiration i, hvordan andre virksomheder gør.

Der drøftes, hvad målsætningen er i forhold til, hvad kunderne siger om SONFOR om 4 år.

Der drøftes, at det er vigtigt, at alle er gode ambassadører for SONFOR, bestyrelsesmedlemmer, ejer og ansatte.

Når der kigges ind i ændringer i nære og konkrete forhold for kunderne, skal der være en opmærksomhed på, at de berørte kunder bliver orienteret om hvad det har af betydning for dem. Derudover er det væsentligt at komme ud med oplysningerne så tidligt som muligt.

Det er vigtigt at holde fast i SONFORs vision om den grønne dagsorden.

Vi skal forberede os på de problematikker, som kan komme, således vi er klar til at kommunikere det ud til forbrugerne. Dette også for at skabe en synlighed udadtil, så forbrugerne kan se, hvad vi laver og at SONFOR består er kompetente medarbejdere, der løser de udfordringer forbrugerne måtte have.

Når kunderne oplever, at det SONFOR gør, er forsvarligt og effektivt med den forsyningsforpligtelse, vi har, er SONFOR lykkedes med strategien.

Beslutning: Orientering er taget til efterretning.

11. Orientering om god selskabsledelse

SONFOR koncern

Bilag: BM_20260512_11_ God selskabsledelse

Indstilling: Orientering om god selskabsledelse

Hvert år i 2. kvartal bliver god selskabsledelse gennemgået. Her kigges der på, hvad der er sket i 2025 og hvad vi kigger ind i.

Der er generelt et godt samarbejde mellem Sønderborg kommune og SONFOR, men der er brug for et bedre samarbejde på det økonomiske område, hvorfor det er et indsatspunkt for 2026.

Der er opmærksomhed på sammensætningen i bestyrelsen, hvor der på sigt arbejdes hen mod en mere ligelig fordeling på køn.

Susanne orienterer om, at hun er ved at finde en erstatning for Hans-Martin Friis Møllers plads i bestyrelsen.

Der spørges til om den ejerstrategi, der bliver udarbejdet, kun er for SONFOR. Det oplyses, at Sønderborg Kommunes ejerambition er fælles for alle selskaber i Sønderborg Kommune, og bestyrelsen skal udarbejde en masterplan, som skal tage afsæt i ejerstrategien/ejerambitionen.

Beslutning: Orienteringen er taget til efterretning.

12. Orientering om direktionsberetning

SONFOR koncern

Bilag: BM_20260512_12_Direktionsberetning

Indstilling: Orientering om direktionsberetning

Stigende priser.

SONFOR er begyndt at kunne se konsekvensen på priserne grundet krigen i Mellemøsten, hvor der er konstateret væsentlige prisstigninger. Det handler om rørledninger, stål, transport etc., hvilket kan presse anlægsinvesteringer fremadrettet.

Opsigelse af aftaler på målerdata.

SONFOR Spildevand har en aftale med de private vandværker om deres målerdata, hvilket vi betaler for. Efter reglerne, må vi kun betale vandværkerne for den meromkostning, de har for at levere data til os. På nuværende tidspunkt betaler vi for meget, hvorfor den nuværende aftale opsiges og der skal etableres nye aftaler med vandværkerne.

Vandværkerne er varslet om ovenstående.

Nyt vandværk

Der kommer et beslutningspunkt på næstkommende bestyrelsesmøde, hvor bestyrelsen skal træffe beslutning om nyt vandværk. Der er udarbejdet et beslutningsforløb, som bestyrelsen vil blive præsenteret for.

Formanden spørger ind til tilgangen til de nære beskyttelsesområder. Der er områder, hvor kommunen er inde og lave et påbud til de respektive landmænd. Susanne beskriver aktuel status for processen med aftaler med berørte lodsejere i SONFORs område.

Værdivand

Bestyrelsen bliver præsenteret for en kritisk risiko i projektet. Det handler om Gilbækken. Den er forurenet, og det spildevand der udledes nu, fortynder det der udledes. Når renseanlægget lukkes, vil der derfor ikke ske en fortynding længere.

Vi kan blive stillet det krav, at vi skal blive ved med at udlede til Gilbækken, hvilket vi gerne vil undgå.

ISO-certificering

SONFOR har valgt at udsætte ISO9001-certificeringen. Årsagen er, at vi gør meget af det rigtige i koncernen, men vi er bagud med at dokumentationen. Derfor tager det længere tid end forventet.

Organisationen internt

Susanne beretter om en god og rolig stemning internt.

Formanden spørger ind til om der foretages trivselsundersøgelser. Susanne bekræfter at der foretages trivselsundersøgelse hvert 2. år og næste gang er efteråret 2026.

Beslutning: Orienteringen er taget til efterretning

13. Eventuelt

SONFOR koncern

Der var intet under eventuelt.

Næste møde: Generalforsamling d. 26. maj 2026 og online orienteringsmøde er den 16. juni 2026.

Dato for udsendelse: 26. maj 2026

Kjeld Stærk, formand

Bjørn Allerelli Andersen, næstformand

Desalegn Tufa

Kristian Bonefeld

Claus Damm Johan

Pernille Kristensen

John Würtz Larsen

Jeppe Lorenzen

Kim Olsen

Morten Jespersen

Peer Slipsager