

## Bestyrelsesmøde i Novafos Spildevand Ballerup A/S og Novafos Vand Ballerup A/S

Mødedato	<b>30. marts 2020, kl. 14.00 – 16.00</b>
Mødested	Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv
Deltagere	<p><i>Bestyrelsen:</i>            Jesper Würtzen (formand), Hella Hardø Tiedemann (næstformand), Morten Andersson, Kåre Harder Olesen, Birgitte Dahl, Allan Johansen, Lars Berggren Winther, Flemming Damgaard Christensen (forbrugerrepræsentant) og Jens Ohlsson (forbrugerrepræsentant).</p> <p><i>Novafos direktion:</i>            Adm. dir. Carsten Nystrup            Økonomichef John Gulddammer Poulsen            Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen</p> <p><i>Novafos revision:</i>            Claus Dalager, PwC (deltog under dagsordenens punkt 4 og 5)</p>
Referent	Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen

### Referat

På grund af coronavirus og de restriktioner, der er blevet indført som følge heraf, blev det forud for mødet aftalt, at bestyrelsesmødet afholdes skriftligt.

Bestyrelsen fik, efter udsendelse af dagsorden og bilag, tilsendt et forslag til referat den 27. marts, som de herefter havde 10 arbejdsdage fra det planlagte bestyrelsesmøde til at kommentere og stille spørgsmål til. Spørgsmål, kommentarer og svar er blevet skrevet ind i et notat (dette notat) og uploadet i bestyrelsesportalen (Prepare). Herefter er tilsvarende uploadet et revideret forslag til referat i bestyrelsesportalen med henblik på godkendelse senest den 16. april 2020.

- 1. Godkendelse af dagsorden**  
Dagsordenen blev godkendt.
- 2. Referat fra bestyrelsesmødet den 2. december 2019**  
Referatet er blevet godkendt og underskrevet i den digitale mødeløsning Prepare af bestyrelsen.
- 3. Meddelelser fra bestyrelsesformanden**  
Bestyrelsesformanden gav en orientering om personalesag om besvigelse.

Novafos kunne i starten af 2020 konstatere, at en ledende medarbejder i 2019 har misbrugt sin stilling til at godkende overfakturering fra en leverandør til Novafos. Besvigelsen blev opdaget hurtigt, og det kan konstateres, at Novafos ikke har lidt noget tab i den forbindelse.

Sagen er blevet håndteret i et samarbejde mellem Novafos, PwC og Horten, og har resulteret i, at medarbejderen er blevet bortvist.

Novafos har efterfølgende gennemgået sine forretningsgange med henblik på at undgå lignende besvigelser fremover.

Bestyrelsesformanden oplyste, at DANVA Årsmøde den 28. og 29. maj 2020 er blevet aflyst.

Bestyrelsesformanden gav herefter en orientering om IWA World Water Congress & Exhibition 2020 i Bella Centeret i perioden den 18. – 23. oktober 2020.

Hvis der er bestyrelsesmedlemmer, som er interesseret i at deltage i IWA 2020 bedes de kontakte den adm. direktør eller chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen.

Endelig gjorde bestyrelsesformanden opmærksom på, at bestyrelsesmedlemmerne skal huske at underskrive revisionsprotokollat og årsrapporter digitalt, når de bliver bedt herom pr. mail.

#### **4. Indførsler i revisionsprotokollen**

Bestyrelsesformanden gav ordet til revisionen.

Revisionen indledte med at oplyse, at selskaberne vil få en "blank" påtegning.

Revisionsprotokollatet blev herefter gennemgået.

På forespørgsel fra revisionen meddelte bestyrelsen, at de ikke har kendskab til besvigelser, der påvirker selskaberne, eller mistanke og beskyldninger herom.

Bestyrelsen tog revisionens orientering til efterretning og aftalte, at revisionsprotokollatet underskrives digitalt af bestyrelsesmedlemmerne.

#### **5. Godkendelse af årsrapporter og indstilling til ordinære generalforsamlinger**

Økonomichefen gav en kort orientering om årsrapporter for Novafos Spildevand Ballerup A/S og Novafos Vand Ballerup A/S samt indstilling til de ordinære generalforsamlinger.

Regnskabspraksis er ændret i samarbejde med PwC, så regnskabspraksis afspejler de seneste ændringer i Vandsektorloven og den økonomiske regulering, som selskaberne er underlagt. Ændringen medfører, at årsrapporterne ikke længere aflægges efter "hvile-i-sig-selv" princippet, hvor årets resultat altid er kr. 0.

Fra og med regnskabsaflæggelsen for 2019 er det forskellen mellem den fra Forsyningssekretariatet udstukne økonomiske ramme og de realiserede indtægter, der periodiseres på balancen som en over-/underdækning, hvis over-/underdækningen kan tilbagebetales/opkræves i et efterfølgende regnskabsår. Det medfører, at resultatopgørelsen bliver påvirket i både positiv

og negativ retning i forhold til eksempelvis mistede opkrævningsretter, anvendelse af omkostninger, tab/avancer m.m.

Den ændrede regnskabspraksis ændrer ikke på den måde Novafos-koncernens selskaber ledes og styres på. Det er alene præsentationen i de officielle årsregnskaber der ændres.

Både Novafos Vand Ballerup A/S og Novafos Spildevand Ballerup A/S har haft en udvikling og et resultat som forventet jf. den nye regnskabspraksis.

Årets resultat i Novafos Vand Ballerup A/S er et overskud på 5,5 mio. kr., der hovedsageligt skyldes årets regulering af udskudt skat.

I Novafos Spildevand Ballerup A/S er årets resultat et underskud på 14,1 mio. kr., der primært skyldes salget til markedsværdi af driftslokationen på Ågerupvej. Det regnskabsmæssige tab ved salget vil i kommende år blive opvejet af besparelser på omkostninger til driftslokationen.

Der er gennemført investeringer for 26 mio. kr. i Novafos Vand Ballerup A/S og 33 mio. kr. i Novafos Spildevand Ballerup A/S. For at finansiere investeringerne optages der lån på 3 mio. kr. i vandselskabet og 8 mio. i spildevandsselskabet.

Ved udgangen af 2019 har Novafos Vand Ballerup A/S samlede aktiver for 387 mio. kr. og en egenkapital på 336 mio. kr. Novafos Spildevand Ballerup A/S har samlede aktiver på 1.061 mio. kr. og en egenkapital på 1.014 mio. kr.

Begge selskaber overholder de økonomiske rammer der er udstukket fra Forsyningssekretariatet.

Alt i alt årsregnskaber inden for rammerne af det forventede.

Vedrørende effektiviseringer er der ved udgangen af 2019 opnået effektiviseringer på 16 % i Novafos i forhold til 2016. Der skal i alt gennemføres effektiviseringer på 20 % inden udgangen af 2021.

Bestyrelsen godkendte herefter selskabernes årsrapporter for 2019 og indstiller til de ordinære generalforsamlinger den 25. maj 2020, at:

- Godkende ledelsens beretning i årsrapporterne,
- godkende de fremlagte, reviderede årsrapporter,
- godkende bestyrelsens forslag om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til de godkendte årsrapporter, og
- at genvælge PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab som Novafos-koncernens revisor.

Bestyrelsen godkendte endvidere, at:

- Revisionsprotokollolatet underskrives digitalt af bestyrelsen, og

- at chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen vælges som dirigent for generalforsamlingerne, herunder bemyndiges til at gennemføre de praktiske foranstaltninger vedrørende indkaldelse og gennemførelse af generalforsamlingerne. Generalforsamlingerne gennemføres som "papirgeneralforsamlinger", medmindre en eller flere ejere beder om fysisk fremmøde.

## 6. Direktionens beretning

Den adm. direktør gav, med henvisning til vedhæftede præsentation, en kort orientering om:

- At på grund af coronavirus og de restriktioner, der er blevet indført som følge heraf, har administrationen arbejdet hjemmefra, og driften er blevet opdelt i mindre teams med forskellige mødesteder for at minimere smitterisikoen. Med disse små justeringer har Novafos opretholdt normal forsyning og service i forhold til sine kunder og samarbejdspartnere.

Samtidig har Novafos støttet entreprenører, rådgivere og leverandører, der arbejder for Novafos, ved at betale regninger for udført arbejde straks efter godkendt ydelse og fortsat igangsat nye planlagte ledningsarbejder, renoveringsopgaver og klimaprojekter.

- At Novafos ønsker at udnytte den nye mulighed for at inddrive gæld uden om Gældsstyrelsen. Ved udløbet af den bundne treårige periode, vil det blive vurderet, om Novafos skal fortsætte hermed.
- Status på køb af grund, beliggende Lindbjergvej 89, 2750 Ballerup, til nyt vandværk i Ballerup som i processen med at skabe et robust sammenhængende vandforsyningsområde i Ballerup, Egedal og Frederiksund.

Ejendommen blev udbudt til salg for 5,3 mio. kr. og er blevet købt for 4,8 mio. kr. med overtagelsesdag den 1. maj 2020.

- Udrulningsplan for fjernaflæste vandmålere og kommunikation herom.

Det er planen at udskifte ca. 11.700 vandmålere i Ballerup i første halvår af 2021. Der vil blive kommunikeret herom på hjemmesiden, i lokale medier, via informationsbreve m.m.

- Novafos er nu også certificeret efter en ny standard DS/EN ISO 27001: 2017 – Informationssikkerhed. Det er en standard for kommunikations- og IT-sikkerhed.

Novafos er således nu certificeret efter otte standarder.

- Status med hensyn til forsyningspligtens udstrækning ved kloakering i forbindelse med byudvikling af erhvervsområder.

Grønttorvssagen drejer sig om forsyningspligtens udstrækning i det tilfælde, hvor der fra en erhvervsejendom, for hvilken der ved tilslutning til et spildevandsanlæg er betalt tilslutningsbidrag efter reglerne om erhvervsejendomme, sker udstykning af parceller med henblik på opførelse af boliger. Novafos har en tilsvarende sag i Frederikssund.

Det er HOFORs, Novafos' og DANVAs standpunkt, at forsyningsforpligtelsen er opfyldt ved fremføring af stik til den oprindelige matrikelgrænse for ejendommen – altså hovedejendommen

HOFOR og Novafos sager er nært beslægtede og føres af samme Horten advokat - Marie Bockhahn.

Sagerne bygger på en fælles praksis, som Novafos gennem en år-række har fulgt i sager, hvor arealer udlagt til erhverv og tilsluttet til kloaknettet i denne sammenhæng overgår til boligudnyttelse ved en developer.

Developer etablerer og bekoster anlægning af ledningsanlæg på det byudviklede område, og forsyningen overtager efterfølgende anlægget uden beregning for fremtidig drift forudsat, at anlægget er etableret efter forsyningens forskrifter.

Det beror på, at forsyningen ud fra devisen "en gang tilsluttet – altid tilsluttet" ikke i forbindelse med byudvikling af tidligere erhvervsområde, der oprindeligt (som erhverv) har betalt tilslutningsbidrag, har lovhjemmel til at opkræve tilslutningsbidrag svarende til byudviklingen.

Status er følgende:

- Byretten i København afgjorde Grønttorvssagen i første instans den 28. juni 2018, hvor man erklærede sig enig i HOFORs udlægning af forsyningspligten.
- HOFORs modpart ankede afgørelsen til Landsretten, som den 28. januar 2020 ændrede Byrettens dom og fastslog, at HOFOR har forsyningspligt og dermed en pligt til at føre stik frem til de udstykkede ejendommers grundgrænse.
- HOFOR besluttede herefter den 3. februar 2020 at søge om tredjeinstansbevilling til prøvelse for Højesteret.
- I Novafos sag afsagde Retten i Lyngby dom den 1. november 2019 og valgte desværre at gå lodret mod Københavns Byrets tidligere afgrænsning af forsyningspligten i sagen om Grønttorvet, og nå frem til, at der er en forsyningspligt også til udstykningerne.
- Novafos har anket Retten i Lyngbys dom til Landsretten med anmodning om udsættelse på endelig dom i Grønttorvssagen, men det er blevet afvist. Kendelsen er blevet kæret til Procesbevillingsnævnet af Novafos.

Novafos viderefører sædvanlig praksis i den mellemliggende periode.

Bestyrelsen tog herefter direktionens beretning til efterretning.

#### **7. Projekter og væsentlige sager**

Den adm. direktør gav en orientering vedrørende afrapportering af investeringsaftale for 2019 med Ballerup Kommune og henviste i øvrigt til vedlagte notat med et samlet overblik over målopfyldelsen og investeringsomfang i Novafos samt afrapportering vedrørende investeringsaftale for 2019 med Ballerup Kommune.

Der er generelt en god målopfyldelse i Ballerup. 17 af 22 mål er grønne. 3 er gule, fordi de er blevet lidt forsinket og først er på plads i år. 2 mål er blevet udskudt til 2020.

Regnskabet for 2019 blev på 58,6 mio. kr., hvilket er 8,4 mio. kr. lavere end det forventede forbrug ved 1. estimat. Dermed blev forbruget på 88 % set i forhold til 1. estimat.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen vedrørende afrapportering af investeringsaftale for 2019 til efterretning.

#### **8. Strukturanalyser for renseanlæg**

Den adm. direktør gav en orientering om status og det videre forløb i strukturanalyser for renseanlæg ved Roskilde Fjord og Øresund, jf. vedhæftede præsentation.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

#### **9. Pesticider i drikkevandet**

Den adm. direktør gav en orientering om status for forurening af drikkevandet og iværksatte tiltag, herunder en orientering vedrørende projekt om giftfri haver, jf. vedhæftede præsentation.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

#### **10. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives**

Bestyrelsen besluttede, at dagsorden, bilag og referat fra mødet kan offentliggøres og videregives, bortset fra årsrapporter 2019 (indtil afholdelse af ordinære generalforsamlinger den 25. maj 2020) og revisionsprotokollat for 2019, jf. dagsordenens punkt 4 og 5.

#### **11. Planlagte møder i bestyrelsen**

Der er planlagt følgende møder i bestyrelsen:

- Den 22. juni 2020, kl. 13.00 – 16.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød
- Den 14. september 2020, kl. 14.00 – 16.00, på Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv
- Den 30. november 2020, kl. 14.00 – 16.00, på Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv

Der var ingen bemærkninger til ovenstående.

**12. Eventuelt**

Der var ingen bemærkninger.

**Bilag**

1. Præsentation fra bestyrelsesmødet.
2. E-mail af 1. april 2020 fra adm. direktør Carsten Nystrup med supplerende forklaring på regnskabsresultatet for Novafos-koncernen.
3. Notat med svar på spørgsmål og kommentarer fra bestyrelsen, bilagt notat med redegørelse for årlige aflastninger i 2019.

**Referat fra bestyrelsesmøde i Novafos den 30. marts 2020**

Novafos Spildevand Ballerup A/S og Novafos Vand Ballerup A/S.

Jesper Würtzen  
Bestyrelsesformand

Hella Hardø Tiedemann  
Næstformand  
(Kommunalbestyrelsen)

Morten Andersson  
Bestyrelsesmedlem  
(Kommunalbestyrelsen)

Kåre Harder Olesen  
Bestyrelsesmedlem  
(Kommunalbestyrelsen)

Birgitte Dahl  
Bestyrelsesmedlem  
(Kommunalbestyrelsen)

Allan Johansen  
Bestyrelsesmedlem  
(Medarbejder)

Lars Berggren Winther  
Bestyrelsesmedlem  
(Medarbejder)

Jens Olsson  
Bestyrelsesmedlem  
(Forbruger)

Flemming Damgaard Christensen  
Bestyrelsesmedlem  
(Forbruger)

Carsten Nystrup  
Adm. direktør