

Bestyrelsesmøde i Novafos

Novafos Holding A/S, Novafos A/S, Allerød Spildevand A/S, Egedal Vandforsyning A/S, Egedal Spildevand A/S, Frederikssund Vand A/S, Frederikssund Spildevand A/S, Furesø Spildevand A/S, Gentofte Vand A/S, Gentofte Spildevand A/S, Sjælsø Vand A/S, Gladsaxe Vand A/S, Gladsaxe Spildevand A/S, Hørsholm Vand ApS og Rudersdal Forsyning A/S.

Mødedato	6. april 2018, kl. 09.00 – 11.00
Mødested	Novafos, Blokken 9, 3460 Birkerød
Deltagere	<p><i>Bestyrelsen:</i> Jan Skovbo Nielsen (formand), Karsten Längerich (Allerød), Jesper Würtzen (Ballerup), Ib Sørensen (suppleant for Karsten Søndergaard, Egedal), Tina Tving Stauning (suppleant for John Schmidt Andersen, Frederikssund), Ole Bondo Christensen (Furesø), Trine Græse (Gladsaxe), Morten Slotved (Hørsholm), Jens Ive (Rudersdal), Dan Rosbjerg (forbrugerrepræsentant), Erling Rørdam (suppleant for forbrugerrepræsentant Paul Piv Graugaard), Allan Johansen (medarbejderrepræsentant), Thomas Poulsen (medarbejderrepræsentant), Henrik Boye Veitner, (medarbejderrepræsentant), Lars Berggren Winther (medarbejderrepræsentant) og Erik Christian Heyer (medarbejderrepræsentant)</p>
Afbud	<p>Karsten Søndergaard (Egedal), John Schmidt Andersen (Frederikssund), Hans Toft (Gentofte) og Paul Piv Graugaard (forbrugerrepræsentant)</p> <p><i>Novafos direktion:</i> Adm. dir. Carsten Nystrup Chef for Administration John Guldhammer Poulsen</p> <p><i>Novafos revision (deltog under dagsordenens punkt 3 og 4):</i> Per Timmermann og Michael Kruse Bak, PwC</p>
Referent	Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen

Bestyrelsesformand Jan Skovbo Nielsen bød Ib Sørensen (suppleant for Karsten Søndergaard, Egedal), Tina Tving Stauning (suppleant for John Schmidt Andersen, Frederikssund), Dan Rosbjerg (forbrugerrepræsentant), Erling Rørdam (suppleant for forbrugerrepræsentant Paul Piv Graugaard) og Henrik Boye Veitner (medarbejderrepræsentant) velkommen, og der blev herefter gennemført en kort præsentationsrunde.

Referat

- 1. Godkendelse af dagsorden**
Dagsordenen for bestyrelsesmødet blev godkendt.
- 2. Godkendelse og underskrift af referat fra bestyrelsesmødet den 26. januar 2018**
Referatet fra bestyrelsesmødet blev godkendt og herefter underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer fra bestyrelsesmødet den 26. januar 2018.

3. Indførsler i revisionsprotokollen

Bestyrelsesformanden gav ordet til Per Timmermann, som indledte med at fortælle, at 2017 har været et atypisk år, hvor 6 bogholderier skulle samles samtidig med almindelig drift. Revisionen har koncentreret sig om ind- og udbetalinger, herunder lønudbetalinger, samt værdierne i selskaberne. Der har været et rigtig godt samarbejde med administrationen.

Per Timmermann redegjorde herefter for, hvorfor der er taget forbehold i revisionsprotokollatet. Det skyldes, at Novafos er part i en verserende skattesag om fastsættelse af det skattemæssige afskrivningsgrundlag ved overgang til skattepligt. Der er dog ikke taget forbehold i revisionsprotokollatet vedrørende de 3 netselskaber i Egedal og Furesø, da disse selskaber har taget højde for skatten i deres åbningsbalancer.

Næsten hele branchen er part i skattesagen, og hvis sagen tabes, vil det på landsplan udløses takststigninger i størrelsesorden 36 mia. kr. + moms, i alt 45 mia. kr. Selskabernes egenkapital vil som udgangspunkt ikke blive berørt, da skatten vil kunne indregnes i taksterne.

Bestyrelsesformanden oplyste, at der formentlig går 2-3 år, før der afsiges dom i Højesteret. Der arbejdes på en politisk løsning inden afsigelse af dom i Højesteret. Den adm. direktør supplerede i den forbindelse med at oplyse, at der er en almen erkendelse af, at lovgrundlaget på dette område ikke har været tilstrækkeligt/bygget på de rigtige forudsætninger. Det fremgår også af bemærkningerne i Østre Landsrets afgørelse.

På forespørgsel fra Ole Bondo Christensen oplyste Per Timmermann, at den bagudrettede skat er betalt, men der vil komme en fremadrettet skatteudgift for Novafos-koncernen på i størrelsesorden 1,5 mia. kr., hvis skattesagen tabes. De 1,5 mia. kr. vil skulle betales i op til over 75 år – ikke så meget på den korte bane, men senere vil skatteudgiften accelerere. Effekten vil dog blive dæmpet/udsat af, at der foretages investeringer med et nyt afskrivningsgrundlag.

Per Timmermann oplyste samtidig, at det er aftalt med administrationen, at der skal laves simuleringer over konsekvenserne for Novafos-koncernen, hvis skattesagen tabes og, der ikke forinden er fundet en politisk løsning.

Den administrerende direktør supplerede med at oplyse, at andre forsyninger har lavet simuleringer, der viser, at en almindelig husstand skal forvente en årlig stigning i taksterne på mellem 500 kr. og 20.000 kr., hvis skattesagen tabes. Stigningen forventes dog for langt de fleste forsyningers vedkommende at ligge i den lave ende af spændet fra 500 kr. til 20.000 kr.

Per Timmermann redegjorde herefter for arbejdet med ensretning af regnskabsprincipperne fra de tidligere 6 forsyningskoncerner, som nu er på plads.

Per Timmermann bemærkede endvidere, at revisionen har fulgt op den aftalte fordelingsnøgle af fælles udgifter. Det vil de gøre hvert år. Ca. 90 % af udgifterne, kan henføres direkte til et selskab. Resten skal fordeles efter en

fælles fordelingsnøgle. Princippet er, at dem, der trækker på ressourcer, skal betale. Et sundt princip. Revision kan konstatere, at det ser rigtig fornuftigt ud med de fastsatte fordelingsnøgler p.t.

Bestyrelsen tog herefter revisionens orientering til efterretning, og revisionsprotokollerne blev underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer.

4. Godkendelse af årsrapporter og indstilling til ordinære generalforsamlinger

Bestyrelsesformanden gav ordet til Michael Kruse Bak, som redegjorde for hvile-i-sig-selv princippet, herunder hvorfor årets resultater er på 0 kr., og at mellemværendet med forbrugerne kan ses som under- eller overdækning i balancen. I Novafos-koncernens balance pr. 31. december 2017 er der en underdækning på 50.360 t.kr.

Et forhold der løbende bliver håndteret i reguleringsregnskabet og takstfastsættelsen i dialog med Forsyningssekretariatet.

Michael Kruse Bak kunne samtidig oplyse, at alle selskaber i Novafos-koncernen har overholdt de økonomiske rammer.

Michael Kruse Bak redegjorde herefter kort for de regnskabsmæssige konsekvenser på balancen, hvis skattesagen tabes. Det vil påvirke underdækning og hensættelser.

På forespørgsel fra Dan Rosbjerg redegjorde den adm. direktør kort for etablering af Novafos Mellemløst ApS, som et led i fusionen. En fusion af de gamle forsynings holdingselskaber. Novafos Mellemløst A/S blev op-løst den 14. marts 2018.

På forespørgsel fra Erling Rørdam oplyste den adm. direktør, at samtlige selskaber i Novafos-koncernen den 21. marts havde fået adresse/hjemsted på Blokken 9, 1., 3460 Birkerød, som ligger i Rudersdal Kommune.

Chefen for Administrationen oplyste, at det tidligere var blevet estimeret, at der allerede i etableringsåret forventedes en effektivisering på 1 %. Det viser sig nu, at der allerede er opnået en effektivisering på 2 % i etableringsåret.

Den adm. direktør bemærkede hertil, at det ved beslutning om fusion af de 6 forsynings var estimeret synergier på 20 % over 5 år, men ikke nogen effektiviseringer i de første 1½ - 2 år pga. etableringsomkostningerne. Derfor er en effektivisering på 2 % allerede i etableringsåret et flot resultat. Det var der enighed om.

Per Timmermann bemærkede, at der efterfølgende kunne være behov for lidt korrektur i teksten i årsregnskaberne, men ikke ændringer i tallene. Bestyrelsen bemyndigede på den baggrund administrationen til at læse korrektur på årsrapporterne.

Bestyrelsen godkendte herefter selskabernes årsrapporter for 2017, som blev underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer, og at indstille til generalforsamlingerne, at:

- Godkende ledelsens beretning i årsrapporterne,
- godkende de fremlagte, reviderede årsrapporter for 2017,
- godkende bestyrelsens forslag om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til de godkendte årsrapporter, og
- at vælge PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab som Novafos-koncernens revisor.

Bestyrelsen godkendte endvidere, at:

- revisionsprotokollerne underskrives af bestyrelsen, og
- at chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen vælges som dirigent for de ordinære generalforsamlinger, herunder bemyndiges til at gennemføre de praktiske foranstaltninger vedrørende indkaldelse og gennemførelse af generalforsamlingerne. De ordinære generalforsamlinger gennemføres som "papirgeneralforsamlinger" den 23. maj 2018, medmindre en eller flere ejere beder om fysisk fremmøde.

5. Meddelelser fra bestyrelsesformanden

Bestyrelsesformanden oplyste,

- At alt det administrative personale endnu ikke er kommet på plads på Blokken 9 endnu, sidste halvdel flytter ind i weekenden. Der er derfor planlagt en rundvisning i forbindelse med bestyrelsesmødet og strategiseminaret den 22. juni 2018. På det tidspunkt vil parkeringsforholdene også være bedre, og der vil blive reserveret parkeringspladser til gæster til Novafos.
- at bestyrelsen i Nordkøb A/S på sit møde den 21. marts 2018 foretog den aftalte evaluering af Nordkøb A/S og var enige om, at Nordkøb bør fortsætte sin virksomhed, da synergigevinsterne ved samarbejde om udbud/indkøb overstiger omkostningerne til drift af Nordkøb A/S væsentligt.

Bestyrelsen i Novafos A/S tilkendegav, at Novafos A/S som medejer af Nordkøb A/S kan tilslutte sig ønsket om en fortsættelse af Nordkøb A/S.

Bestyrelsesformanden gav herefter en kort orientering om mediernes kritik af forsyningers repræsentationsudgifter m.m. Bestyrelsesformanden oplyste i den forbindelse, at han havde bedt om, at bestyrelsen på næste bestyrelsesmøde den 22. juni 2018 får forelagt et oplæg til adfærdskodeks til godkendelse.

På bestyrelsesmødet den 22. juni 2018 forventes det også, at bestyrelsen får forelagt et oplæg vedrørende god selskabsledelse. DANVA har sammen med Dansk Affaldsforening, Dansk Fjernvarme og Danske Vandværker udgivet et kodeks for god selskabsledelse i kommunale forsyninger.

Bestyrelsesformanden gav herefter en kort orientering om DANVAs årsmøde den 24.-25. maj 2018 på Comwell Kolding. Bestyrelsesmedlemmer, der ønsker at deltage i årsmødet, skal give Michael Lilja-Nielsen besked.

Endelig gjorde bestyrelsesformanden opmærksom på,

- at de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer skulle huske at underskrive referat fra sidste møde, revisionsprotokollater og årsrapporter inden de forlader mødet, og
- at det var planlagt, at der skal tages et billede af bestyrelsesmedlemmerne umiddelbart efter bestyrelsesmødet til brug for Novafos' hjemmeside.

Hvis der er nogle af bestyrelsesmedlemmerne, som allerede har et billede, som de gerne vil have på hjemmesiden, kan det sendes til Michael Lilja-Nielsen.

6. Direktionens beretning

Den adm. direktør gav en kort orientering om:

- Status for organisering af Novafos
 - Status på nyt administrativt domicil, beliggende Blokken 9, 3460 Birkerød, herunder at resten af det administrative personale flytter ind hen over weekenden 6.- 9. april 2018.
- Status for selskabsorganisering
 - Forbrugervalg.
De valgte forbrugerrepræsentanter og suppleanter var alle tidligere forbrugerrepræsentanter i nogle af Novafos' vand- og spildevandsselskaber indtil udgangen af 2017.
 - Ny bestyrelse i Måløv Rens A/S, som på sit møde den 6. marts 2018 har konstitueret sig med Helle Hardø Tiedemann (Ballerup) som formand og Karsten Søndergaard (Egedal) som næstformand.

Den adm. direktør oplyste samtidig, at Måløv Rens A/S er et selskab i Novafos-koncernen, men 6,3 % af aktierne ejes af Herlev kommune.

Endvidere oplyste den adm. direktør, at Måløv Rens bestyrelse på deres møde den 24. april 2018 skulle drøfte de udfordringer som renseanlægget står over for, herunder renovering og evt. udbygning af renseanlægget eller alternativt afskæring til nyt renseanlæg.

7. Projekter og væsentlige sager

Den adm. direktør gav en orientering vedrørende projekt om fjernaflæsning af vandmålere.

De centrale fordele ved fjernaflæsning af vandmålere er:

- Årsafregning uden selvaflæsning
- Hurtig og præcis afregning ved årsskifte
- Mulighed for løbende afregning af storforbrugere efter faktisk forbrug
- Optimere håndtering af klage over stort forbrug, da det daglige forbrug er logget
- Tilbyde forbrugerne overvågning af deres forbrug og evt. lækager via app
- Opstilling af vandbalancer på sektionsniveau
- Detaljeret kortlægning af vandtab til brug i renoveringsplanen
- Overvåge vandkvaliteten via temperaturen

Der er mulighed for at foretage fjernaflæsning af vandmålere via antenne-netværk eller elmålerens netværk. De to løsningsmuligheder vil blive sendt i udbud i 2. og 3. kvartal for 2018 for hele Novafos' forsyningsområde.

Herefter vil bestyrelsen få forelagt en indstilling om fjernaflæsning af vandmålere i udkast til investeringsaftaler for 2019.

Hvis der træffes beslutning om fjernaflæsning af vandmålere, vil udskiftningen af de nuværende vandmålere formentlig kunne ske i perioden 2019 – 2021.

På forespørgsel fra Tina Tving Stauning oplyste den adm. direktør, at der kan sættes en chip i nye vandmålere, som kan sende oplysninger til elmålere, som herefter bliver fjernaflæst. Derfor kunne et samarbejde med fx Radius være interessant.

Den adm. direktør supplerede endvidere med at oplyse, at fjernaflæsning af vandmålere kan etableres uden at komme i strid med persondataforordningen. Det er blevet undersøgt.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen vedrørende projekt om fjernaflæsning af vandmålere til efterretning.

8. Bestyrelsens forretningsorden

Den adm. direktør gav – suppleret af Michael Lilja-Nielsen - en kort orientering om forslag til forretningsorden for henholdsvis:

- Novafos Holding A/S
- Novafos A/S
- Vand- og spildevandselskaberne i Novafos, bortset fra Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S

Bestyrelsen skal i henhold til selskabslovens § 130 have en forretningsorden, som beskriver bestyrelsens rettigheder og pligter. Forslagene til forretningsordener afspejler kommunernes ønsker i ejeraftalen, vedtægterne og ejerstrategien.

Bemærkningerne i punkt 8.1 i forretningsordenerne om ejerstrategien kan ikke erstatte, at bestyrelsen skal have en drøftelse af, hvilke politikker og mål, som Novafos skal have og arbejde efter, fx en miljøpolitik. Det vil blive taget op strategiseminaret den 22. juni 2018.

Trine Græse gjorde i den forbindelse opmærksom på, at Gladsaxe Kommune følger FNs 17 verdensmål for bæredygtig udvikling. Trine Græse opfordrede til, at Novafos gør det samme, så det bliver en politik, der favner mere bredt end blot miljøpolitik.

Bestyrelsen godkendte herefter forretningsordenerne, og de blev underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer.

9. Redegørelse for Novafos-koncernens forsikringer

Chef for Administrationen gav en kort orientering om Novafos-koncernens forsikringer, herunder brug af forsikringsmægler, ledelsesansvarsforsikringen, og at fusionen allerede havde givet 9 % besparelser på udgifter til forsikringer. Der er planlagt et udbud af forsikringerne i efteråret 2018.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

10. Lånepolitik 2018-2021 for Novafos-koncernen

Bestyrelsesformanden indledte med at bemærke, at Novafos har en meget forsigtig lånepolitik.

Chef for Administrationen gennemgik herefter kort forslaget til lånepolitik 2018 – 2021 for Novafos-koncernen og placering af overskudslikviditet i systemiske banker eller obligationer med kort varighed.

Ib Sørensen opfordrede til, at kommunerne ved garantistillelse optagelse af lån i KommuneKredit ensrettede garantiprovisionernes størrelse og opkrævningen. Den adm. direktør redegjorde i den forbindelse for, at kommunerne skal foretage en konkret vurdering af garantiprovisionens størrelse m.m. ud fra en risikovurdering ved hver garantistillelse.

På forespørgsel fra Trine Græse oplyste den adm. direktør – suppleret af Chef for Administrationen -, at Novafos har kompetente medarbejdere ansat, men revisionen og Danske Banks Fondsafdeling anvendes som finansielle rådgivere.

Bestyrelsen godkendte herefter forslaget til lånepolitik 2018 – 2021 for Novafos-koncernen med bemærkning om, at det skal indarbejdes i lånepolitikken, at Novafos også anvender eksterne finansielle rådgivere.

11. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives

Bestyrelsen godkendte direktionen indstilling om, at dagsorden, bilag og referat fra mødet kan offentliggøres og videregives, bortset fra årsrapporter 2017 (indtil afholdelse af ordinære generalforsamlinger den 23. maj 2018) og revisionsprotokollater for 2017, jf. dagsordenens punkt 3 og 4.

12. Planlagte møder i bestyrelsen

- Den 22. juni 2018, kl. 9.00 – 15.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød
- Den 14. september 2018, kl. 9.00 – 11.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød
- Den 23. november 2018, kl. 9.00 – 11.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød

Ekstra bestyrelsesmøde, hvis der bliver behov herfor:

- Den 14. december 2018, kl. 9.00 – 11.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød

På forespørgsel fra Erling Rørdam oplyste bestyrelsesformanden at forbrugerrepræsentanterne suppleanter også vil blive inviteret til at deltage i mødet den 22. juni 2018.

13. Eventuelt

På forespørgsel fra Tina Tving Stauning om en strategi for rottebekæmpelse bemærkede den adm. direktør, at det er der behov for, men det er en kommunal opgave. Jens Ive supplerede med at bemærke, at overfladerotter er et stort problem, og det er et politisk problem, at den private ejendomsret skal respekteres ved rottebekæmpelse.

På forespørgsel fra Morten Slotved blev det bekræftet, at Chefen for Administrationen også er økonomichef.

Referat fra bestyrelsesmøde i Novafos den 6. april 2018

Novafos Holding A/S, Novafos A/S, Allerød Spildevand A/S, Egedal Vandforsyning A/S, Egedal Spildevand A/S, Frederikssund Vand A/S, Frederikssund Spildevand, A/S, Furesø Spildevand A/S, Gentofte Vand A/S, Gentofte Spildevand A/S, Sjælsø Vand A/S, Gladsaxe Vand A/S, Gladsaxe Spildevand A/S, Hørsholm Vand ApS og Rudersdal Forsyning A/S.

Jan Skovbo Nielsen

Bestyrelsesformand

Læst:

Karsten Längerich

Bestyrelsesmedlem
(Allerød)

Jesper Würtzen

Bestyrelsesmedlem
(Ballerup)

Karsten Søndergaard

Bestyrelsesmedlem
(Egedal)

Læst:

Læst:

John Schmidt Andersen

Bestyrelsesmedlem
(Frederikssund)

Ole Bondo Christensen

Bestyrelsesmedlem
(Furesø)

Hans Toft

Bestyrelsesmedlem
(Gentofte)

Trine Græse

Bestyrelsesmedlem
(Gladsaxe)

Morten Slotved

Bestyrelsesmedlem
(Hørsholm)

Jens Ive

Bestyrelsesmedlem
(Rudersdal)

Læst:

Dan Rosbjerg

Bestyrelsesmedlem
(Forbruger)

Paul Piv Graugaard

Bestyrelsesmedlem
(Forbruger)

Allan Johansen

Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Thomas Poulsen

Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Lars Berggren Winther

Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Erik Christian Heyer

Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Henrik Boye Veitner

Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Ib Sørensen

Suppleant for Karsten
Søndergaard

Tina Tving Stauning

Suppleant for John
Schmidt Andersen

Erling Rørdam

Suppleant for Paul Piv
Graugaard

Carsten Nystrup

Adm. direktør