

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 **5. april 2019, kl. 09.00 – 11.00**

Mødested Novafos, Blokken 9, 3460 Birkerød

Deltagere *Bestyrelsen:*
 Jan Skovbo Nielsen (formand), Karsten Längerich (Allerød), Jesper Würtzen (Ballerup), Karsten Søndergaard (Egedal), John Schmidt Andersen (Frederikssund), Ole Bondo Christensen (Furesø), Hans Toft (Gentofte) Trine Græse (Gladsaxe), Morten Slotved (Hørsholm), Erik Møllerup (suppleant for Jens Ive, Rudersdal), Dan Rosbjerg (forbrugerrepræsentant), Paul Piv Graugaard (forbrugerrepræsentant), Allan Johansen (medarbejderrepræsentant), Thomas Poulsen (medarbejderrepræsentant), Henrik Boye Veitner, (medarbejderrepræsentant), Lars Berggren Winther (medarbejderrepræsentant) og Lise Jangmark (suppleant for medarbejderrepræsentant Erik Christian Heyer)

Novafos direktion:

Adm. dir. Carsten Nystrup
 Vicedirektør og vandchef Bo Lindhardt
 Økonomichef John Gulddammer Poulsen
 Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen

Novafos revision:

Per Timmermann, PwC (deltog under dagsordenens punkt 3 og 4)

Afbud Jens Ive (Rudersdal)
 Erik Christian Heyer (medarbejderrepræsentant)

Referent Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen

Referat

- 1. Godkendelse af dagsorden**
 Bestyrelsen godkendte dagsordenen.
- 2. Godkendelse og underskrift af referat fra bestyrelsesmødet den 23. november 2018**
 Bestyrelsen godkendte referatet fra bestyrelsesmødet den 23. november 2019, som herefter blev underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer.
- 3. Indførsler i revisionsprotokollen**
 Bestyrelsesformanden gav ordet til revisionen.

Revisionen indledte med at oplyse, at alle selskaber ville få en "blank" påtegning.

Revisionsprotokollatet blev herefter gennemgået med fokus på konsekvenserne af, at SKAT den 8. november 2018 havde tabt sagen om de skattemæssige indgangsværdier for materielle anlægsaktiver i vandsektoren. Derfor havde det været nødvendigt at kigge på skatteregnskaberne siden 2010.

SKAT sender et forslag til ny skat til de enkelte vand- og spildevandsselskaber, startende med de to selskaber, som var part i skattesagen, som de enkelte selskaber skal godkende. Herefter tilbagefører SKAT løbende de betalte skatter med renter til selskaberne. Nogle forventes at få penge retur i år, andre først i 2020. SKAT rammer formentlig ikke rigtigt i deres forslag til ny skat.

Revisionen orienterede herefter om usikkerheden om fortolkning af vejledning om takstmæssig underdækning, som i værste fald kan betyde, at tre af Novafos spildevandsselskaber ikke kan indregne underdækning i 2017 for i alt 26 mio. kr. i taksterne for 2019. Ledelsen har igangsat en undersøgelse af forholdene via DANVA.

Revisionen bemærkede, at Novafos er et "ungt selskab", og der er derfor fortsat behov for at styrke økonomistyringen, interne processer og kontroller, men det går rigtigt godt.

Revisionen bemærkede endvidere, at revisionen ikke foretager en vurdering af parathed med hensyn til cyber-sikkerhed. Det er blot en standardbemærkning for at forventningsafstemme.

Den adm. direktør supplerede med at oplyse, at der er styr på IT-sikkerheden, og at Novafos vil blive auditeret til efteråret og herefter certificeret på IT-området.

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

Erik Møllerup spurgte, hvorfor der ikke stod noget om GDPR i revisionsprotokollatet. Det kan jo påvirke Novafos økonomiske situation. Revisionen bemærkede hertil, at det var et godt spørgsmål. Men der har været et godt samarbejde med Novafos' jurist herom. Så der er styr på det, men Novafos er dog ikke 100 % i mål endnu.

Den adm. direktør bekræftede, at Novafos jurist m.fl. har gjort en stor indsats for, at Novafos lever op til GDPR.

På forespørgsel fra Trine Græse beklagede revisionen formuleringen i indledningen til afsnittet om transfer pricing. Det var ikke hensigten at rejse kritik af Novafos. Novafos har fortsat en opgave omkring transfer pricing. Det nye er indførelse af samtidighed omkring dokumentation og risiko for bødeforlæg.

Den adm. direktør supplerede med at bemærke, at Novafos løbende har en dialog med revisionen, og Novafos på intet tidspunkt har haft en oplevelse af, at Novafos har forsømt noget på dette område.

På forespørgsel fra Ole Bondo Christensen bemærkede den adm. direktør, at tilbagebetaling af den betalte skat, alt andet lige, skal retur til forbrugerne ved at sænke taksterne.

Bestyrelsen tog herefter revisionens orientering til efterretning.

4. Godkendelse af årsrapporter og indstilling til ordinære generalforsamlinger

Økonomichefen gav en kort orientering om årsrapporterne for 2018 for Novafos-koncernen.

Årsrapporterne er aflagt efter "hvile-i-sig-selv" princippet, hvor der er omkostninger svarende til de 758 mio. kr., der er opkrævet hos kunderne for vand- og spildevandsydelse. Det vil sige, at årets resultat er på 0 kr.

Der er gennemført investeringer for 688 mio. kr. Til at finansiere investeringerne optages der lån på 405 mio. kr. Der er i alt restgæld på lån for 2,2 mia. kr. ved udgangen af året.

Ved udgangen af 2018 har Novafos samlede aktiver for 13,7 mia. kr. og egenkapitalen udgør 10,6 mia. kr.

Vedrørende effektiviseringer er der ved udgangen af 2018 opnået effektiviseringer på 14 % i Novafos i forhold til 2016. Der skal i alt gennemføres effektiviseringer på 20 % inden udgangen af 2021. Effektiviseringerne i 2018 består af både omkostningseffektiviseringer og ensretning af regnskabsprincipper.

Alle selskaber i Novafos-koncernen overholder de økonomiske rammer, der er udstukket fra Forsyningssekretariatet. Alt i alt årsrapporter inden for rammerne af det forventede.

I forhold til sidste år er ledelsesberetningen udvidet betydeligt på grund af ny lovgivning om arbejdet med samfundsansvar.

Bestyrelsesformanden bemærkede, at det er positivt, at der kan opnås 5 % i effektiviseringer alene ved at ensrette regnskabsprincipper.

Trine Græse bemærkede med hensyn til redegørelsen for den kønsmæssige sammensætning af ledelsen i årsrapporten for Novafos Holding A/S, at udgangspunktet for ansættelser skal være kandidaternes kvalifikationer og ikke deres køn. Det var der enighed om, og det blev derfor aftalt, at formuleringen skal ændres.

Bestyrelsen godkendte herefter selskabernes årsrapporter for 2018 med ovennævnte ændring, og at bestyrelsen indstiller til de ordinære generalforsamlinger.

samlinger den 27. maj 2019, at:

- Godkende ledelsens beretning i årsrapporterne,
- godkende de fremlagte, reviderede årsrapporter for 2018,
- 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:

- Revisionsprotokollaterne 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. Generalforsamlingerne gennemføres som "papirgeneralforsamlinger", medmindre en eller flere ejere beder om fysisk fremmøde.

5. Meddelelser fra bestyrelsesformanden

Bestyrelsesformanden takkede for det store fremmøde og en god inspirations- og kursusdag den 27. marts 2019.

Bestyrelsesformanden omtalte herefter forslag til program for et halvdags grundkursus i bestyrelsens opgaver, rettigheder og pligter, som har været efterspurgt af flere medlemmer af bestyrelsen.

Programmet er udarbejdet af Novafos' advokat og revisor, og det er tanken, at det skal holdes hos Novafos for de bestyrelsesmedlemmer, som er interesseret heri.

Bestyrelsen tilsluttede sig, at der efterfølgende sendes en mail rundt til bestyrelsesmedlemmerne, hvor de bedes tilkendegive, om de ønsker at deltage i grundkurset. Herefter vil der blive aftalt en dag for afholdelse af grundkurset for de interesserede.

På forespørgsel fra Erik Møllerup blev det aftalt, at tilbuddet om kursusdeltagelse også skal gives til suppleanterne med forbehold for, at det ikke bliver overtegnet.

Bestyrelsesformanden gav herefter en kort orientering om DANVAs årsmøde den 23.-24. maj 2019 i Musikhuset Esbjerg, Havnegade 18, 6700 Esbjerg.

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

Bestyrelsesformanden gjorde derefter opmærksom på, at den nye digitale mødeløsning Prepare nu er taget i brug, og hvis der er behov for hjælp i den henseende bedes bestyrelsesmedlemmerne kontakte chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen.

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

6. Direktionens beretning

Den adm. direktør gav en kort orientering om:

- Status med hensyn til spaltning af Hørsholm Vand ApS og Rudersdal Forsyning A/S, som afventer en tilbagemelding fra SKAT om, at det kan ske skattefrit, og
- at forhandlinger med Herlev Kommune om et nyt setup for Måløv Rens A/S er afsluttet. Herlev Kommune beholder sin aktiepost på 6,3 % i Måløv Rens A/S, men det er samtidig aftalt, at de administrative procedurer for strategiarbejdet og investeringer ændres til "Novafos-modellen", herunder indgåelse af investeringsaftaler hvert år.
- Status med hensyn til ansættelse af elever og lærlinge. Der er ved at blive ansat en IT-support elev og to elever i administrationen.

På sigt skal der ansættes mindst 6,6 årsværk, så der ikke skal betales bøder. Men organisationen skal på plads først.

Den adm. direktør bemærkede samtidig, at Novafos ikke opfylder kravene til at ansætte smedelærlinge m.fl., men mulighederne for at gøre det sammen med andre er ved at blive undersøgt.

- Status for overløb i 2017 og 2018, jf. vedlagte notat.

Dan Rosbjerg takkede for redegørelsen og de fastsatte mål fremadrettet.

På forespørgsel fra Ole Bondo Christensen bemærkede den adm. direktør, at det er Novafos, der har opgaven om at undgå overløb.

Bestyrelsen tog herefter direktionens beretning til efterretning.

7. Nye navne til netselskaber

Den adm. direktør oplyste, at det vil være hensigtsmæssigt, at alle netselskaber i Novafos får nye navne, hvor tilknytningen til Novafos fremgår, ligesom i navnet for moderselskabet og serviceselskabet.

Samtidig vil det også være hensigtsmæssigt, at navnene er opbygget efter samme skabelon, og hvor typen af aktivitet og tilknytning til kommune fremgår.

Rækkefølgen i navneopbygningen er valgt for, at selskaberne i Novafos står samlet i benchmarkingsammenhænge osv.

Direktionen foreslog derfor, at bestyrelsen indstiller til generalforsamlingerne, at netselskaberne får nye navne, som opbygges af tre dele:

1. Tilknytning til Novafos,
2. beskrivelse af aktivitet, henholdsvis vand eller spildevand, og
3. herefter kommunen, hvor anlæggene er.

Eksempelvis foreslås det, at de fremtidige navne for netselskaberne med aktiviteter i Egedal bliver: Novafos Vand Egedal A/S og Novafos Spildevand Egedal A/S, jf. vedlagte udkast til koncerndiagram. De nuværende selskabsnavne beholdes som binavne.

Navneændringerne foreslås gennemført med vedtægtsændringer på de ordinære generalforsamlinger.

Dog foreslås navneændringer med vedtægtsændringer i Hørsholm Vand ApS og Rudersdal Forsyning A/S først gennemført på en ekstraordinær generalforsamling samtidig med spaltning af selskaberne i henholdsvis et vand- og et spildevandsselskab.

Der henvises i øvrigt til punkt 4 ovenfor med hensyn til gennemførelse af generalforsamlingerne.

Bestyrelsen godkendte indstillingen og indstiller til generalforsamlingerne at godkende navneændringerne.

8. Projekter og væsentlige sager

Den adm. direktør gav en orientering vedrørende afrapportering af investeringsaftaler for 2018 og henviste i øvrigt til notatet med et samlet overblik over målopfyldelsen, som reelt er på over 90 %, og investeringsomfang i Novafos i 2018 samt afrapportering af investeringsaftale 2018 for hver kommune.

Karsten Längerich opfordrede til at planlægge flere projekter, så de kunne blive igangsat, hvis projekter af den ene eller anden grund ikke bliver gennemført som planlagt.

Hertil bemærkede den adm. direktør, at Novafos endnu er en ung organisation, men fremover forventes det, at Novafos sammen med kommunerne gennem en planlægningsindsats bliver i stand til at igangsætte "skuffeprojekter", hvis aftalte projekter ikke gennemføres eller udskydes.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen vedrørende afrapportering af investeringsaftaler for 2018 til efterretning.

9. Politik for samarbejde med private vandværker

Vandchefen gav en orientering om udkast til politik for samarbejde med private vandværker, jf. vedlagte præsentation, herunder:

- Vi ser dem som en naturlig del af vandforsyningen i de 9 kommuner
- Vi samarbejder med dem, hvor det giver mening og ønskes

- Vi bistår i beredskabssituationer
- Vi er indstillet på at påtage os forpligtelsen til at forsyne forbrugere, hvor de lokale selskaber må opgive

Bestyrelsen godkendte politik for samarbejde med private vandværker, herunder bestyrelsesformandens forslag om, at hovedregel for overtagelse samt engrossalg skal være fortrolig.

10. Pesticider i drikkevandet

Vandchefen gav en orientering om status med hensyn til forurening af drikkevandet med NN-dimethylsulfamid (DMS) og konsekvenserne heraf, jf. vedlagte præsentation.

Vandchefen orienterede i den forbindelse om artikler i Frederiksborg Amts Avis vedrørende dispensationsansøgningen for overskridelse af grænseværdien i løbet af 2019 for indholdet af DMS i drikkevandet fra Marbæk Vandværk. Det er ikke sikkert, at ansøgningen bliver aktuel, men koncentrationerne med DMS stiger p.t. hurtigere end forventet.

Ole Bondo Christensen opfordrede i den forbindelse til et samarbejde med de private vandværker.

Den adm. direktør bemærkede hertil, at der er givet et tilbud om samarbejde særligt i forbindelse med en beredskabshændelse. Han bemærkede samtidig, at i Novafos screenes der for nye stoffer i et større omfang og hyppigere, end Novafos er forpligtet til. Det koster penge, men det er udtryk for rettidig omhu.

Vandchefen supplerede med at bemærke, at det er vigtigt med et samlet overblik for at kunne handle.

Karsten Längerich bemærkede, at det var hans indtryk, at kommunerne havde et pænt overblik over situationen. Det kunne vandchefen bekræfte.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen til efterretning.

11. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives

Bestyrelsen besluttede, at dagsorden, bilag og referat fra mødet kan offentliggøres og videregives, bortset fra årsrapporter 2018 (indtil afholdelse af ordinære generalforsamlinger den 27. maj 2019) og revisionsprotokollater for 2018, jf. dagsordenens punkt 3 og 4, samt afsnit om principper overtagelse og engrossalg i politik for samarbejde med private vandværker, jf. punkt 9.

12. Planlagte møder i bestyrelsen

Det blev aftalt, at det aftalte bestyrelsesmøde og strategiseminar den 21. juni 2019 afholdes fra kl. 9.00 til 13.00, inkl. frokost.

Der er således planlagt følgende møder i bestyrelsen:

- Den 21. juni 2019, kl. 9.00 – 13.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød

- Den 13. september 2019, kl. 9.00 – 11.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød
- Den 22. november 2019, kl. 9.00 – 11.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød

Herudover var der ingen bemærkninger.

13. Eventuelt

Trine Græse bemærkede, at tre af Novafos datterselskaber har ejerandele i BIOFOS Holding A/S, og spurgte i den forbindelse, om Novafos følger med i, hvad der sker i BIOFOS.

Hertil svarede den adm. direktør, at Novafos følger med i, hvad der sker i BIOFOS bl.a. via Forsyningsforum.

Dan Rosbjerg gav herefter en kort orientering om udfordringerne i vandrådene i forbindelse med EU's vandrammedirektiv.

Bestyrelsesformanden opfordrede til Dan Rosbjerg til en dialog med Novafos herom på et møde og samtidig overveje at holde et oplæg herom på et efterfølgende bestyrelsesmøde.

Bilag

1. Notat med redegørelse for årlige aflastninger i 2017 og 2018.
2. Udkast til nyt koncerndiagram, hvis navneændringer i netselskaber gennemføres.
3. Præsentation om forbrugerejede vandforsyninger – udfordringer og muligheder.
4. Præsentation med national opgørelse af DMS-fund.

Referat fra bestyrelsesmøde i Novafos den 5. april 2019

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

Karsten Längerich
Bestyrelsesmedlem
(Allerød)

Jesper Würtzen
Bestyrelsesmedlem
(Ballerup)

Karsten Søndergaard
Bestyrelsesmedlem
(Egedal)

John Schmidt Andersen
Bestyrelsesmedlem
(Frederikssund)

Ole Bondo Christensen
Bestyrelsesmedlem
(Furesø)

Hans Toft
Bestyrelsesmedlem
(Gentofte)

Læst:

Trine Græse
Bestyrelsesmedlem
(Gladsaxe)

Morten Slotved
Bestyrelsesmedlem
(Hørsholm)

Jens Ive
Bestyrelsesmedlem
(Rudersdal)

Dan Rosbjerg
Bestyrelsesmedlem
(Forbruger)

Paul Piv Graugaard
Bestyrelsesmedlem
(Forbruger)

Allan Johansen
Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Læst:

Thomas Poulsen
Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Lars Berggren Winther
Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Erik Christian Heyer
Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Henrik Boye Veitner
Bestyrelsesmedlem
(Medarbejder)

Carsten Nystrup
Adm. direktør