

Bestyrelsesmøde i Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S

Mødedato	9. april 2018, kl. 14.00 – 16.00
Mødested	Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv
Deltagere	<i>Bestyrelsen:</i> Jesper Würtzen (formand, deltog fra kl. 14.21 under punkt 3), Helle Hardø Tiedemann, Morten Andersson, Kåre Harder Olesen, Birgitte Dahl, Allan Johansen (deltog fra kl. 14.06 under punkt 3), Lars Berggren Winther, Flemming Damgaard Christensen (forbrugerrepræsentant, deltog fra kl. 14.06 under punkt 3) og Jens Ohlsson (forbrugerrepræsentant). <i>Novafos direktion:</i> Adm. dir. Carsten Nystrup Chef for Administration John Guldhammer Poulsen <i>Novafos revision:</i> Michael Kruse Bak, PwC (deltog under dagsordenens punkt 3 og 4)
Referent	Chefkonsulent Michael Lilja-Nielsen

Referat

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen for bestyrelsesmødet blev godkendt.

2. Referat fra bestyrelsesmødet den 29. januar 2018

Referatet fra bestyrelsesmødet den 29. januar 2018 blev godkendt og efterfølgende underskrevet af hele bestyrelsen.

3. Indførsler i revisionsprotokollen

Næstformanden gav ordet til revisionen, som redegjorde 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.

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. Det vil resultere i en stor skattegæld i selskabernes balance som modsvares af et tilsvarende tilgodehavende hos forbrugerne. Selskabernes egenkapital vil ikke blive berørt, da skatten vil kunne indregnes i taksterne.

Der går formentlig 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 Jens Ohlsson oplyste revisionen, 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. For Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S vil skatteudgiften blive på henholdsvis 150 mio. kr. og 50 mio. kr. Skatten skal afvikles over op til 75 år og blive dæmpet/udsat af, at der foretages investeringer med et nyt afskrivningsgrundlag til følge.

På forespørgsel fra Jens Ohlsson oplyste den adm. direktør, at der var overblik over det totale beløb, der skal betales, hvis skattesagen tabes, men ikke hvor meget den årlige udgift bliver for den enkelte husstand, da det afhænger af, hvornår skatten skal betales. Det er aftalt med revisionen, at der skal udarbejdes simuleringer. Andre forsyninger har lavet simuleringer, fx FORS der viser, at en almindelig husstand kan forvente en årlig stigning i taksterne på 700 kr.

På forespørgsel fra Kåre Harder Olesen bekræftede revisionen, at hvis skattesagen vindes, og den betalte skat skal tilbagebetales, vil forbrugerne få glæde heraf, enten ved at beløbet anvendes til investeringer eller til takstnedsættelser.

Revisionen gav herefter en kort orientering om ændring af regnskabsprincipperne, således at hele Novafos-koncernen anvender de samme regnskabsprincipper.

Bestyrelsen tog herefter revisionens orientering til efterretning, og revisionsprotokollat for Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S for 2017, inklusivt tiltrædelsesprotokollat, blev herefter underskrevet af bestyrelsesmedlemmerne.

4. Godkendelse af årsrapporter og indstilling til ordinære generalforsamlinger

Bestyrelsesformanden gav ordet til revisionen, som gennemgik årsrapporterne, herunder betydningen af ændringerne i regnskabsprincipperne i årsrapporterne og sammenligningstallene fra 2016.

Der er tale om hvile-i-sig-selv regnskaber, og egenkapitalen er illikvid, da det er forbrugernes penge. Årsresultatet vil altid blive 0, så længe de økonomiske rammer overholdes. Hvis de økonomiske rammer overskrides, vil resultatet blive negativt.

Mellemværendet med forbrugerne fremgår af balancen som over- eller underdækning.

På forespørgsel fra Flemming Damgaard Christensen oplyste den adm. direktør, at det i forbindelse med, at de økonomiske rammer var blevet ændret fra at omfatte drift til også at omfatte anlæg, var det blevet muligt at spare op i modsætning til tidligere.

På forespørgsel fra Flemming Damgaard Christensen bekræftede revisionen, at alle medarbejdere er ansat i Novafos A/S.

Revisionen gav herefter en kort orientering om principperne for fordeling af udgifter. 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. Revision kan konstatere, at det ser rigtig fornuftigt ud med de fastsatte fordelingsnøgler p.t.

På forespørgsel fra Flemming Damgaard Christensen oplyste revisionen, at hvis en grund eller bygning i et selskab sælges, skal provenuet anvendes til investeringer eller takstnedsættelser i selskabet. Provenuet kan ikke udbetales til ejeren af selskabet.

Den adm. direktør oplyste herefter, at selskaberne i Ballerup også nyder godt af de effektiviseringskrav, som ejerne har pålagt Novafos-koncernen. Ved beslutning om fusion af de 6 forsyninger og etablering af Novafos var der blevet estimeret synergier på 20 % over 5 år, men ikke nogen effektiviseringer i de første 1½ - 2 år pga. etableringsomkostningerne. Der er imidlertid allerede i etableringsåret opnået en effektivisering på 2 %. Et flot resultat. Det var der enighed om.

Bestyrelsen godkendte herefter selskabernes årsrapporter for 2017 og indstillede til generalforsamlingerne, 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 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 ejeren beder om fysisk fremmøde.

5. Meddelelser fra bestyrelsesformanden

Bestyrelsesformanden oplyste, at det er aftalt, at bestyrelsen på næste møde den 25. juni 2018 forventes at blive præsenteret for et adfærdskodeks for Novafos. Baggrunden herfor er mediernes kritik af forsyningers repræsentationsudgifter m.m.

På forespørgsel fra Jens Ohlsson oplyste den adm. direktør, at et oplæg til adfærdskodeks vil blive inspireret af andres adfærdskodeks udfærdiget for nyligt og bl.a. omhandle udgiftsniveau for bespisning eksternt, gaver ved jubilæum, fødselsdage m.m.

Allan Johansen orienterede i den forbindelse om, at alle gaver fra leverandører m.fl. til jul i Novafos var blevet indsamlet og herefter udloddet ved lodtrækning blandt samtlige medarbejdere i Novafos, således at flest muligt fik en gave.

På forespørgsel fra Morten Andersson bekræftede den adm. direktør, at et adfærdskodeks skal gælde for alle medarbejdere og bestyrelsesmedlemmer i Novafos.

Bestyrelsesformanden oplyste herefter, at det også forventes, at bestyrelsen på bestyrelsesmødet den 25. juni vil få forelagt en præsentation af kodeks for god selskabsdeltagelse i kommunale forsyningsselskaber, som DANVA har udgivet sammen med Dansk Affaldsforening, Dansk Fjernvarme og Danske Vandværker.

Endvidere oplyste bestyrelsesformanden, at han har modtaget en henvendelse fra flere kunstnere, som gerne vil udsmykke vandtårnet i Ballerup.

Den adm. direktør oplyste i den forbindelse, at vandtårnet ejes og drives af Novafos. Novafos vil gerne gå i dialog med kunstnere og Ballerup Kommune om forslagene til udsmykning. Finansiering af udsmykningen, vedligeholdelse og evt. omkostninger til fjernelse heraf må finansieres af fonde, kommunen eller andre.

Efter mødet er det blevet konfirmeret, at vandtårnet fortsat er i drift.

Bestyrelsen tilsluttede sig bestyrelsesformandens forslag om, at evt. forslag om udsmykning af vandtårnet skal forelægges til godkendelse i Ballerup Kommunes Kultur- og Fritidsudvalg.

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 det var planlagt, at der skal tages et billede af bestyrelsesmedlemmerne umiddelbart efter bestyrelsesmødet til brug for Novafos' hjemmeside.

Hvis der er 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 fælles administrativt domicil, herunder at det administrative personale nu er samlet på domicilet, beliggende Blokken 9, 3460 Birkerød.

- Status for selskabsorganisering
 - Opløsning af Novafos Melleholding ApS den 14. marts 2018.
 - Alle selskaber i Novafos har nu fået adresse på Blokken 9, 1., 3460 Birkerød.
 - 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.
- Status for Tørvesletten, herunder møde med Fonden Grantoftegaards nye direktør Tanja Höper.

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 investeringsaftale 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 Birgitte Dahl bekræftede den adm. direktør at der er husstande, fx i almennyttige boliger, som ikke har deres egen vandmålere.

På forespørgsel fra næstformanden 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.

Bestyrelsesformanden, Kåre Harder Olesen og Morten Andersen gjorde opmærksom på at der desuagtet kunne være nogle juridiske, etiske og IT-sikkerhedsmæssige udfordringer.

På forespørgsel af Kåre Harder Olesen og Jens Ohlsson var der herefter en kort drøftelse af fordele og ulemper ved at udskifte vandmålere før tid – særligt når der lige var installeret nye vandmålere.

Den adm. direktør lovede, at bestyrelsen senere vil få forelagt en business-case, der vil belyse økonomien i projektet – både totalt og i forhold til de enkelte husstande, når der er indhentet tilbud. I den forbindelse vil timingen i forhold til at udskifte nyere vandmålere contra hensynet til at høste fordelene ved fjernaflæsning af vandmålere også blive belyst.

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

8. Bestyrelsens forretningsorden

Den adm. direktør gav en kort orientering om forslag til forretningsorden for henholdsvis 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 bør have en drøftelse af, hvilke politikker og mål, som Novafos skal have og arbejde efter, fx en miljøpolitik.

På forespørgsel fra Jens Ohlsson oplyste den adm. direktør, at Jens Ohlsson fortsat vil få et print af bestyrelsesmaterialet, og at der tilstræbes størst mulig åbenhed i overensstemmelse med ejerkommunernes ønsker. Michael Lilja-Nielsen redegjorde endvidere ganske kort for bestyrelsesmedlemmernes ret til sagsindsigt, som er mere videregående end offentlighedslovens regler om aktindsigt.

Bestyrelsen godkendte og underskrev herefter forretningsordenerne.

9. Redegørelse for Novafos-koncernens forsikringer

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

Kåre Harder Olesen gjorde opmærksom på, at Ballerup Kommune også har tegnet en forsikring som dækker de udpegede bestyrelsesmedlemmer. Konsekvenserne af evt. dobbeltdækning blev kort drøftet.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

10. Lånepolitik 2018-2021 for Novafos-koncernen

Chef for Administrationen gennemgik kort forslaget til lånepolitik 2018 – 2021 for Novafos-koncernen, herunder optagelse i lån i KommuneKredit i danske kroner med fast rente samt placering af overskudslikviditet i systemiske banker eller obligationer med kort varighed.

Chef for Administrationen bemærkede endvidere, at Novafos har kompetente medarbejdere ansat, men revisionen og Danske Banks Fondsafdeling anvendes også som finansielle rådgivere.

På forespørgsel fra Kåre Harder Olesen redegjorde chefen for administrationen for forskellen på rammerne for lånepolitikken og lånestrategien p.t., hvoraf det fremgår, at Novafos styrer mod en andel af fastforrentede lån mindst 90 %. Det skyldes, at renteniveauet er meget lavt, og de fleste forventer, at renteniveauet vil stige i de kommende år.

Bestyrelsen godkendte herefter forslaget til lånepolitik 2018 – 2021 for Novafos-koncernen.

11. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives

Bestyrelsen godkendte, 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 revisionsprotokollat for 2017, jf. dagsordenens punkt 3 og 4.

12. Planlagte møder i bestyrelsen

- Den 25. juni 2018, kl. 14.00 – 17.00, på Blokken 9, 3460 Birkerød
- Den 17. september 2018, kl. 14.00 – 16.00, Ågerupvej 84-86, 2750 Ballerup
- Den 26. november 2018, kl. 14.00 – 16.00, på Ågerupvej 84-86, 2750 Ballerup

Ekstra bestyrelsesmøde, hvis der bliver behov herfor:

- Den 17. december 2018, kl. 14.00 – 16.00, på Ågerupvej 84-86, 2750 Ballerup

Bestyrelsesformanden bad administrationen om at komme med forslag til et tidspunkt for et julearrangement ultimo november eller primo december. Det er ikke muligt at holde julearrangementet i forlængelse af bestyrelsesmødet den 26. november 2018.

13. Eventuelt

Kåre Harder Olesen gjorde opmærksom på en artikel i Ballerup Bladet den 26. marts 2018 af Alvin Mølhørst om blødgøring af vandet. Det blev aftalt, at den adm. direktør sender et svar.

Referat fra bestyrelsesmøde i Novafos den 9. april 2018

Afløb Ballerup A/S og Vand Ballerup A/S.

Jesper Würtzen
Bestyrelsesformand

Helle 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