

Gribvand Spildevand A/S  
Bestyrelse

7. maj 2016

### **Referat af Bestyrelsesmøde d. 26. april 2016**

Mødedato / sted: 26. april 2016 / Holtvej 18c, Græsted / kl. 14-17

Mødedeltagere: Jannich Petersen (JP)  
Flemming Møller (FM)  
Susan Kjeldgaard (SK)  
Birgit Roswall (BR) – deltog fra kl. 15:00  
Jonna H. Præst (JHP)  
Mogens Pedersen (MP)  
Mark Palina (MPA)  
Bjarne Frølund (BF)  
Irene Toft Hjort (ITH) - afbud  
Per Stig Gersholm Jensen (PSGJ)  
Mette Therkildsen (MT)  
Lynge Skovgaard, Deloitte deltog under behandling af pkt. 4-9  
Henning Holm deltog under behandlingen af pkt 10

Referent: Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

### **Dagsorden for mødet**

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 25. februar 2016
2. Meddelelser fra formanden
3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingstagen hertil.
4. Udkast til regnskab, årsrapport og protokollat 2015 til godkendelse (Deloitte)
5. Regnskab for tømningssordning 2015 til godkendelse (Deloitte)
6. Revisjonserklæring reguleringsregnskab 2015 til godkendelse (Deloitte)
7. Revisjonserklæring investeringsregnskab 2015 til godkendelse (Deloitte)
8. Revisjonserklæring intern overvågning 2015 til godkendelse (Deloitte)
9. Revisjonserklæring – deltagelse i anden virksomhed 2015 til godkendelse (Deloitte)
10. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.

- 1. kvartalsrapport 2016
  - Faglig tur med bestyrelsen – evaluering
  - Benchmarking /TOTEX
  - Vejafvandingsbidrag – status
  - Status på renseanlægsstruktur og placering af slammineraliseringsanlæg
11. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. marts 2016 til orientering
  12. Generalforsamling, herunder dagsorden og Indstilling vedr. punkter på dagsorden til godkendelse
  13. Kommunikation
  14. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde
  15. Eventuelt

### **1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmøder d. 25. februar 2016.**

Referatet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.

### **2. Meddelelser fra formanden**

Der har været afholdt Forsyningsmøde, hvor direktører og formænd deltog.

Byrådet har besluttet at gå videre i samarbejdet og udarbejde et kommissorium for fase 2. Kommissoriet skal bl.a. indeholde potentialeafdækning for 3 (Gribvand, Forsyning Helsingør, Hillerød forsyning) eller 4 selskaber (Frederikssund Forsyning). Det skal ske i forhold til to modeller (forpligtende samarbejde og fælles serviceselskab)

Byrådet har tiltrådt, at yderligere 27 ejendomme kan kloakeres. Tillæg til spildevandsplan er sendt i høring og behandles af Byrådet i august 2016, hvorefter arbejdet kan påbegyndes såfremt der ikke har været indsigelser.

Der har været afholdt møde med slamsugerfirmaer, hvor ny modtagerstation for slam er gennemgået, snitfladerne mellem tømningsordningen og aflevering af andet materiale og slam samt udbud. Der planlægges et nyt møde med samme kreds i efteråret, hvor der vil være fokus for udbud af tømningsordningen. Præsentation og referat af mødet er tilgængeligt på selskabets hjemmeside.

Der har været en dialog med Efterskolen vedr. kloakering. FM tilbød at deltage i et møde, hvor skolens formand inviteres.

### **3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil**

Ingen bemærkninger.

### **4. Udkast til regnskab, årsrapport og protokollat 2015 til godkendelse**

Deloitte fremlagde årsrapporten og protokollatet for 2015.

Årsregnskabet for Gribvand Spildevand A/S viser følgende hovedtal:

Regnskabspost	2015	2014
Nettoomsætning	111.167	106.303
Produktionsomkostninger	(84.617)	(83.650)
<b>Bruttoresultat</b>	<b>26.550</b>	<b>22.653</b>
Administrationsomk.	(12.194)	(11.039)
<b>Driftsresultat</b>	<b>14.356</b>	<b>11.614</b>
Finansielle indtægter	239	491
Finansielle omkostninger	(7.902)	(8.235)
<b>Resultat før skat</b>	<b>6.693</b>	<b>3.870</b>
Skat	(2.007)	(2.868)
<b>Årets resultat</b>	<b>4.868</b>	<b>1.002</b>
<b>Anlægsinvesteringer</b>	<b>52.059</b>	<b>56.390</b>

Herefter fremlagde Deloitte revisionsprotokollatet for 2015 og fremhævede følgende hovedpunkter:

- Som tidligere år har der været rigtig god dialog og godt samarbejde.
- Revisionen er forløbet som planlagt, dog med forsinkelser i processen som Deloitte er ansvarlig for.
- Deloitte har afgivet Management Letter om den løbende revision – uden væsentlige bemærkninger, men med anbefalinger til forbedringer, herunder Enefuldmagt til "skriftlig instruktion" (Deloitte nævnte, at dette forhold var bragt på plads).
- Deloitte nævnte usikkerhed om skattemæssige indgangsværdier.
- Højesteretsafgørelse om vejbidrag og drøftelser med Gribskov kommune
- I løbet af året har der været løbende rådgivning om:
  - Reguleringsmæssige forhold
  - Skatte- og momsforhold
  - Regnskabsmæssig rådgivning
  - Løbende økonomiassistance

Bestyrelsen godkendte årsrapport og protokollat, som herefter blev underskrevet.

## 5. Regnskab for tømningssordning 2015 til godkendelse

Deloitte fremlagde regnskabet for tømningssordning, som viser følgende nøgletal:

	Samletanke	Septiktanke	I alt
Indtægter	966	1.014	2.245
Udgifter	(976)	(911)	(2.130)
<b>Årets resultat</b>	<b>-10</b>	<b>103</b>	<b>93</b>
Indregnet fra tidligere år	18	(85)	(67)
<b>Overdækning i alt</b>	<b>8</b>	<b>18</b>	<b>26</b>

Bestyrelsen godkendte regnskabet for tømningsordningen.

#### **6. Revisionserklæring reguleringsregnskab 2015 til godkendelse**

Deloitte har endnu ikke afgivet revisionserklæring vedrørende årets reguleringsregnskab (indberetningen til Forsyningssekretariatet). Erklæringen forventes afgivet uden forbehold. Reguleringsregnskabet skal underskrives af direktøren. Bestyrelsen modtager kopi af reguleringsregnskabet i forbindelse med næste bestyrelsesmøde.

Bestyrelse tog orienteringen til efterretning.

#### **7. Revisionserklæring investeringsregnskab 2015 til godkendelse**

Deloitte har endnu ikke afgivet revisionserklæring vedrørende årets investeringsregnskab (indberetningen til Forsyningssekretariatet). Erklæringen vil tage et standardforbehold for regnskabspraksis for 2003-2005. Investeringsregnskabet skal underskrives af direktøren. Bestyrelsen modtager kopi af investeringsregnskabet i forbindelse med næste bestyrelsesmøde.

Bestyrelse tog orienteringen til efterretning.

#### **8. Revisionserklæring intern overvågning 2015 til godkendelse**

Deloitte oplyste, at i henhold til revideret vandsektorlovgivning skal der ikke for 2015 afgives revisionserklæring vedrørende selskabets interne overvågning.

Bestyrelse tog orienteringen til efterretning.

#### **9. Revisionserklæring – deltagelse i anden virksomhed 2014 til godkendelse**

Deloitte har endnu ikke afgivet revisionserklæring vedrørende selskabets deltagelse i anden virksomhed. Revisionserklæringen forventes afgivet uden forbehold. Bestyrelse tog orienteringen til efterretning.

Deloitte afsluttede med en kort orientering om skattesag og vejbidrag. LS nævnte i den forbindelse:

- **Skattesag:**
  - Selskabet afventer udfald af principalsager
  - Situation er uændret og har lange udsigter
- **Vejbidrag:**
  - Før 2010 – *Gribskov Kommune* fastsætter vejbidrag
  - 2010 og frem – *Selskabet* fastsætter vejbidrag og kommunen foretager legalitetskontrol heraf
  - Krav til vejbidrag er, at det skal være *saglig begrundet*
  - Tvist med Gribskov Kommune vedrører 2010 og frem
  - Ledelsen har indhentet Notat fra Horten
  - Ledelsens opfattelse at vejbidrag er saglig begrundet
    - COWI har bistået med beregninger
  - Tilgodehavende hos Gribskov kommune udgør 11.106 tkr.
  - Selskabet er i dialog med Gribskov kommune
  - Omtalt i ledelsesberetningen

## 10. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.

MT gennemgik kort følgende punkter:

- 1. kvartalsrapport 2016
- Faglig tur med bestyrelsen – evaluering
- Benchmarking /TOTEX
- Vejafvandingsbidrag – status
- Status på renseanlægsstruktur og placering af slammineraliseringsanlæg

MT gennemgik kort 1. kvartalsrapport 2016. I den forbindelse påpegede MT nedgangen i restancer.

MPA spurgte ind til processer vedr. udbud samt leverandør til SRO. MT gennemgik kort proces for udbud samt oplyste at SRO systemet er leveret af B. V. Electronic. Firmaet er senere fusioneret og hedder nu Frontmatec.

Bestyrelsen udtrykte stor tilfredshed med den faglige tur. I den forbindelse blev forslag til en faglig tur i 2017 vendt.

Det blev besluttet, at ledelsen arbejder videre med planlægningen samt datoer for et besøg fastlægges hurtigst muligt. Derudover ønsker bestyrelsen, at formanden for TEK inviteres samt borgmesteren.

MT gennemgik kort benchmarking rapporten. MT understregede, at tallene er baseret på den nuværende model. JP ønsker, at benchmarking rapporten præsenteres på borgmesteren i forbindelse med generalforsamlingen.

MT orienterede kort om, at notat vedr. vejafvandingsbidrag samt juridisk notat er fremsendt til kommunen. MT forventer sagen behandlet på TEK mødet i maj. Bestyrelsen har modtaget kopi af dokumenterne.

Henning Holm gennemgik kort mulig placering af slammineraliseringsanlæg.

I den forbindelse orienterede JP om møde med naboer til den mulige placering. Mødet afholdes d. 4. maj på Helsinge renseanlæg.

Bestyrelsen forespurgte til selskabets indsats overfor rotter samt brugen af gift. MT orienterede om møde med Wiscon, der er planlagt til primo maj. Bestyrelsen ønsker en orientering på næste bestyrelsesmøde, herunder plan for rottebekæmpelse samt anvendelse af gift. SK bemærkede, at hun gerne så giftfri rottebekæmpelse.

Bestyrelsen tog ledelsens orientering til efterretning

## **11. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. marts 2016 til orientering**

MT gennemgik kort balancen pr. 31. marts 2016.

Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

## **12. Generalforsamling, herunder dagsorden og Indstilling vedr. punkter på dagsorden til godkendelse**

MT indstillede til bestyrelsen at godkende dagsorden, herunder

- *Bestyrelsens beretning* (fremgår af årsrapporten)
- *Forelæggelse af årsrapport med revisionspåtegning til godkendelse (godkendt på bestyrelsesmødet d. 26. april)*
- *Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport.* (Det indstilles, at årets overskudsdisponering godkendes i henhold til det i årsrapporterne foreslåede. Således indstilles, at årets resultat overføres til egenkapitalen)
- *Valg af revisor* (Det indstilles, at Ernst & Young vælges som revisor, jf. kontrakt der er indgået efter udbud)
- *Eventuelt* (Intet)

Ledelsen anbefaler, at generalforsamlingen afholdes som "en papirs generalforsamling". Horten har oplyst, at hvis alle aktionærer er enige om (i dette tilfælde er der kun en aktionær), at fravige reglerne om kald og varsel, så er det ikke nødvendigt at følge de formelle regler for indkaldelse af generalforsamlingen eller for fremlæggelse af dokumenter forud for generalforsamlingen. Det vil således være muligt at indkalde senere end 14 dage før generalforsamlingen eller slet ikke at indkalde, hvis aktionærene er enige om dette.

Gribvand Spildevand annoncerer ikke generalforsamlingerne. Generalforsamlingen afholdes d. 31. maj. Årsrapporterne forventes godkendt af Gribskov Kommune d. 30. maj.

Bestyrelsen tiltrådte indstillingen.

### **13. Kommunikation**

Det blev besluttet, at kommunikere beslutningerne fra bestyrelsesmødet.

Bestyrelsen besluttede der ud over, at vi udarbejder en pressemeddelelse om årsresultatet, hvor det vil fremgå, at bestyrelsen har godkendt regnskaberne og har udtrykt tilfredshed med resultatet. Endvidere skal det fremgå, at der afholdes generalforsamling d. 31. maj. Samt, der afholdes et borgermøde i efteråret.

### **14. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde**

Næste bestyrelsesmøde afholdes 21. juni i Annisse. Mødet starter kl. 14:00. MT booker.

### **15. Eventuelt**

Ingen bemærkninger

Godkendt d. 21. juni 2016

---

Jannich Petersen

---

Birgit Roswall

---

Flemming Møller

---

Susan Kjeldgaard

---

Jonna Præst

---

Mogens Pedersen

---

Bjarne Frølund

---

Mark Palina