

Gribvand A/S
Bestyrelse

7. maj 2014

Referat af Bestyrelsesmøde d. 29. april 2014

Mødedato / sted: 11. februar 2014 / Gribvand A/S, Holtvej 18c
kl. 12:00 – 14:00

Mødedeltagere: Jannich Petersen (JP)
Flemming Møller (FM)
Birgit Roswall (BR)
Mogens Pedersen (MP)
Irene Toft Hjorth (ITH) – afbud
Tino Capion (TC)
Mette Therkildsen (MT)
Lynge Skovgaard og Mai Hartz (Deloitte) deltog under behandling af pkt. 4.-5.

Referent : Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

Dagsorden for mødet

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 11. februar 2014.
2. Meddelelser fra formanden
3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingstagen hertil.
4. Regnskab og årsrapport 2013 til godkendelse (Deloitte)
5. Orientering om skattesag (Deloitte)
6. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.
7. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. marts 2014 til orientering
8. Generalforsamling, herunder dagsorden og Indstilling vedr. punkter på dagsorden til godkendelse
9. Kommunikation
10. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde
11. Eventuelt

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmøder d. 11. februar 2014.

Referatet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.

2. Meddelelser fra formanden

JP orienterede kort om status for erstatningssag med Kildedal.

Der afholdes borgemøde d. 7. maj på Græsted Kro vedr. placering af nyt renseanlæg. Bestyrelsen understregede at visualiseringen af nyt renseanlæg er vigtig. MT sender en kalenderbooking til bestyrelsen.

3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil

Ingen bemærkninger.

4. Udkast til regnskab, årsrapport og protokollat 2013 til godkendelse (Deloitte)

Deloitte fremlagde årsrapporten og protokollatet for 2013.

Årsrapporten fremviser følgende hovedtal:

Regnskabspost	2013	2012
Nettoomsætning	17.392	18.821
Produktionsomkostninger	(13.229)	(12.898)
Bruttoresultat	4.163	5.923
Distributionsomkostninger	(95)	0
<u>Administrationsomkostn.</u>	(5.328)	(6.785)
Andre driftsindtægter	693	467
Andre driftsomkostninger	0	(1)
Driftsresultat	(567)	(396)
Indtægter af kapitalandele	5.130	7.620
Finansielle indtægter	634	497
Finansielle omkostninger	(27)	(18)
Resultat før skat	5.170	7.703
Skat	(55)	(129)
Årets resultat	5.115	7.574

Herefter fremlagde Deloitte protokollatet for 2013 og fremhævede følgende hovedpunkter:

- Som tidligere år har der været rigtig god dialog og godt samarbejde

- Revisionen er forløbet som planlagt
- Deloitte har afgivet Management Letter om den løbende revision – uden væsentlige bemærkninger, men med anbefalinger til forbedringer
- Enefuldmagt til "skriftlig instruktion" (det blev besluttet, at denne skal slettes – direktøren tager fat herom)
- Usikkerhed om skattemæssige indgangsværdier, jf. nedenfor om orientering om skattesagen
- I løbet af året har der været løbende rådgivning om:
 - Reguleringsmæssige forhold
 - Skatte- og momsforhold
 - Regnskabsmæssig rådgivning
 - Løbende økonomiassistance
 - Finansiell styringspolitik og bankudbud

Bestyrelsen godkendte årsrapport og protokollat, som herefter blev underskrevet.

5. Udkast til regnskab, årsrapport og protokollat 2013 til godkendelse (Deloitte)

Deloitte orienterede om status på skattesagen.

Selskabet har nu modtaget SKAT's agterskrivelse, hvor de skattemæssige indgangsværdier forventes nedsat med 1.044.182 t.kr.

Det er aftalt, at Deloitte på selskabets vegne fører skattesagen videre.

Pt. afventes de første afgørelser i Landsskatteretten, som forventes afgjort i sommeren 2014. Der er dog tale om selskaber, som er stiftet før GV – og der er derfor tvivl om, hvorvidt de første sager kommer til at danne præcedens, da de har nogle særlige forhold i forhold til de selskaber, der er stiftet senere. Det må forventes, at afgørelserne ankes – og derfor kan en endelig afgørelse i sagerne have lange udsigter.

Reglerne tilsiger, at selskabet – uanset at der klages til SKAT – allerede nu skal anvende de nye skatteværdier. Det betyder, at selskabets skattemæssige afskrivningsgrundlag nedsættes med 1.044.182 t.kr. allerede nu og derved vil selskabet have langt færre afskrivninger at trække på inden der skal betales skat. Som følge heraf anbefalede Deloitte, at der udarbejdes en skatteprognose, således at der kan gives en indikation af, hvornår det forventes, at selskabet vil skulle betale skat første gang. Derved kan det sikres, at skat opkræves i taksterne, således at der er penge i kassen til at betale.

Det blev besluttet at iværksætte en skatteprognose med det samme.

6. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.

MT gennemgik baggrunden for etablering af nyt renseanlæg, herunder Vandsektorlovens intention om lavere driftsudgifter og forventningen om deraf følgende lavere priser for forbrugerne på sigt. Således er centraliseringen af

spildevandsrensningen og rensning på et nyt renseanlæg bygget som bemandingsfrit og fjernovervåget, en nødvendig forudsætning for at Gribvand på sigt kan påbegynde en nedsættelse af taksten på sigt.

Placeringerne der er i spil bør snart finde sin endelige afgørelse, da hele myndighedsbehandlingen af renseanlægget forudsætter endeligt valg af placering.

Der afholdes borgermøde d. 7. maj og efterfølgende skal sagen behandles i PMU. Mødedato er ikke fastsat.

Bestyrelsen vil blive orienteret på næste møde om sagen.

Bestyrelsen forespurgte til den samlede økonomi på tunnelprojektet. Det blev aftalt, at ledelsen redegør for denne i referatet.

Tunnellen fra Helsing Renseanlæg til VP-Torvet afsluttes i 2014 og har indtil udgangen af 2013 kostet 82,1 mio. kr. Udgifterne fordeler sig som følger:

- Tunnelentreprise	59,5 mio. kr.
- Egen intern løn	0,8 mio. kr.
- COWIs honorar	6,7 mio. kr.
- Landmåler, erstatninger	0,3 mio. kr.
- Jorddeponering	1,5 mio. kr.
- Leje af jord til deponering	0,5 mio. kr.
- El og SRO	0,3 mio. kr.
- Forlænget byggeperiode	2,4 mio. kr.
- Jordbundsproblemer, Helsing	3,0 mio. kr.
- Udløb B3 og B4	3,0 mio. kr.
- Vejrligsforanstaltning grundet forlænget byggeperiode	4,1 mio. kr.
I alt	82,1 mio. kr.

Dertil kommer tunnellen fra VP-Torvet til Lærkevej som er udført af tunnelentreprenøren, men som ikke er en del af entreprisen fra Helsing Renseanlæg til VP-Torvet. Projektet blev udført af tunnelentreprenøren, fordi denne kunne løse kapacitetsproblemerne i området omkring Lærkevej ca. 10 mio. kr. billigere end en traditionel løsning ville koste.

Tunnellen fra VP-Torvet til Lærkevej kostede 20,1 mio. kr. inkl. intern løn på 0,2 mio. kr.

Bestyrelsen tog beretningen til efterretning.

7. Balance og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 31. marts 2014 til orientering

MT gennemgik kort balancen pr. 31. marts 2014 med følgende supplerende bemærkninger:

- Resultatet af den primære drift i Gribvand A/S lyder på et overskud på 581.019 kr., der er ca. 725.000 bedre end budgettet.

- Det positive resultat i forhold til budgettet skyldes hovedsageligt opkrævning af gebyrer i forbindelse med faktureringen i marts. Dette har givet en positiv resultatpåvirkning i forhold til budgettet på 480.000.
- Endvidere har der i første kvartal 2014 været færre lønudgifter end budgetteret, hvilket også har givet en positiv påvirkning af resultatet på 220.000.
- Endvidere er der sket renteberegning af FAS udeståender, der ligeledes har resulteret i en positiv resultatpåvirkning på 90.000 i forhold til budgettet, hvilket gør, at resultatet for første kvartal 2014 bliver ca. 815.000 bedre end budgettet.

Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

8. Generalforsamling, herunder dagsorden og Indstilling vedr. punkter på dagsorden til godkendelse

Bestyrelsen godkendte dagsorden og indstilling.

Ledelsen retter Nordøstsjælland til Nordsjællandsamt tydeliggør at samarbejdet er mellem forsyningsselskaber.

Årsrapporten fremviser følgende hovedtal:

9. Kommunikation

Det blev besluttet, at ledelsen orienterer om beslutningerne truffet på bestyrelsesmødet.

10. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde

Næste bestyrelsesmøde afholdes d. 17. juni kl. 18:00 på Helsinge renseanlæg

11. Eventuelt

Ingen bemærkninger

Godkendt d. 17. juni 2014

Jannich Petersen

Birgit Roswall

Flemming Møller

Mogens Pedersen

Tino Capion

Irene Toft Hjorth