

## Referat af bestyrelsesmøde den 27. februar 2014 i Forsyning Helsingør Spildevand A/S og Vand A/S

**Dato:** 27. februar 2014  
**Tidspunkt:** 16.30 – 19.30  
**Sted:** Helsingør Renseanlæg, Færgevej 5, Helsingør

I mødet deltager: Formand Per Tærsebøl  
Næstformand Gitte Kondrup  
Bestyrelsesmedlem Ib Kirkegaard  
Bestyrelsesmedlem Jens Erik Jacobsen  
Bestyrelsesmedlem Jan Dam Christensen  
Bestyrelsesmedlem Dennis J. Knudsen  
Bestyrelsesmedlem Christian H. Hansen  
Bestyrelsesmedlem Steffen Agger  
Bestyrelsesmedlem Bjørn Andersen  
Adm. direktør Jacob Brønnum  
Direktionssekretær Helle Andersen  
Vandchef Morten Timmermann  
Afbud fra: Bestyrelsesmedlem Peter Poulsen

### Dagsorden

*Introduktion til Bestyrelsesarbejde og til Forsyning Helsingørs vand- og spildevandsaktiviteter.*

16.30 – 17.15 Introduktion vand og spildevand i Forsyning Helsingør  
ved vandchef Morten Timmermann

17.15 – 18.15 Introduktion til bestyrelsesarbejde ved advokat Klavs Gravesen

18.30 – 18.45 Introduktion til bestyrelsesportal ved Tommie fra Admincontrol

1. Godkendelse af dagsorden
2. Formanden orienterer
3. Direktionen orienterer

#### Punkter til beslutning:

4. Forretningsorden for Forsyning Helsingør Spildevand A/S og Forsyning Helsingør Vand A/S
5. Ansøgning om lånegaranti – Vand A/S
6. ~~Opkrævning af særbidrag, kundeforhold – Spildevand A/S – Tavshedspligt ikke fraveget~~
7. Kontrol af vandkvalitet – Vand A/S

#### Punkter til orientering:

##### Drifts- og Myndighedsforhold

8. ~~Kundeforhold – Vand A/S og Spildevand A/S – Tavshedspligt ikke fraveget~~
9. ~~Strategiarbejde – Vand A/S – Tavshedspligt ikke fraveget~~
10. Vandforurening i Espergærde – Vand A/S

*Regulering, rammevilkår & økonomi*

- 11. Status for årsregnskab - ~~Tavshedspligt ikke fraveget~~**
- 12. Prislofter for vand og spildevand**
- 13. Markedsrapport: Sammenligning af priser & takster**

*Styringsmæssige relationer*

- 14. Deltagelse i årsmøde og generalforsamling i DANVA**
- 15. Beslutning om fravigelse af tavshedspligten**
- 16. Kommunikation**
- 17. Mødeplan**
  
- 18. Eventuelt**

**Bilagsoversigt:**

- Bilag 4.1 Forretningsorden
- Bilag 5.1 Erklæring om låneberettigede investering Vand AS
- ~~Bilag 11.1 Estimeret årsresultat for 2013 for Vand A/S og Spildevand A/S~~
- Bilag 14.1 Invitation

## **1. Godkendelse af dagsorden**

*Dagsorden godkendt med bemærkning om, at der mangler et mellemrum før punktet eventuelt.*

## **2. Formanden orienterer**

Formanden orienterer mundtligt om sager og forhold relateret til varetagelsen af bestyrelsesarbejdet for selskabet

*Formanden orienterede om, at der udsendes en pressemeddelelse om, at muligheden for at placere driftscentret på Helsingør Hospital vurderes.*

## **3. Direktionen orienterer**

Direktionen orienterer mundtligt om sager og forhold relateret til den daglige ledelse af selskabet.

*Intet at referere.*

**Punkter til beslutning:**

**4. Forretningsorden for Forsyning Helsingør Spildevand A/S og Forsyning Helsingør Vand A/S**

Bilag 4.1 Forretningsorden

Bestyrelsen skal ifølge selskabsloven tiltræde en forretningsorden. Udkastet til forretningsorden er opdateret med den seneste udvikling i selskabsloven samt justeringer af mere generel karakter.

Direktionen har i samarbejdet med selskabets advokat Horten revideret den tidligere forretningsorden.

**Direktionen indstiller, at**

- Bestyrelsen drøfter, godkender og underskriver forretningsorden

***Bestyrelsen besluttede at udsætte punktet til næste møde.***

## 5. Lånegaranti til Vand A/S

Bilag 5.1 Erklæring om låneberettigede investering Vand AS

Direktionen har vurderet lånebehovet for 2013 på baggrund af de foretagne anlægsinvesteringer. For at sikre den billigste låneform for Forsyning Helsingør, er der behov for en kommunal lånegaranti over for KommuneKredit. Lånebekendtgørelsen regulerer hvilke anlægsinvesteringer, der er låneberettigede.

Direktionen har sammen med selskabets revisor vurderet, at der er lånebehov i selskabet Forsyning Helsingør Vand A/S på 13 mio. kr. for de samlede anlægsinvesteringer i 2013. For Forsyning Helsingør A/S vurderes der ikke p.t. at være et lånebehov, da investeringerne kan dækkes over taksterne.

Der er i lighed med tidligere år tale om låneberettigede investeringer, hvorved Helsingør Kommune jf. lånebekendtgørelsen kan stille lånegaranti og beløbet belaster ikke Helsingør Kommunens låneramme. Lånegaranti og udbetaling fra KommuneKredit skal ske senest 31. marts 2014 for investeringer i regnskabsåret 2013.

Der vil efter bestyrelsens godkendelse blive fremsendt ansøgning til Helsingør Kommune om kommunal lånegaranti. Erklæring fra PwC om berettigelse af beløbet er vedlagt.

**Direktionen indstiller, at:**

- Helsingør Kommune ansøges om lånegaranti på 13 mio. kr. til Forsyning Helsingør Vand A/S.

***Bestyrelsen tiltrådte indstillingen***

## **6. Opkrævning af særbidrag – kundeforhold**

*Tavshedspligt ikke fraveget på grund af kundeforhold*

## **7. Kontrol af vandkvalitet**

Som følge af den konstaterede mulige forurening med klorerede opløsningsmidler fra en industrivirksomhed i Kvistgård, har direktionen vurderet, om den nuværende vandkvalitets kontrol er tilstrækkelig.

Den pågældende kildeplads ved Egebæksvang Skov, har 6 indvindingsboringer, som hver får foretaget en boringskontrol hvert 4. år, som lovkravet foreskriver. Boringskontrollen foretages forskudt, så der på kildepladsen foretages en eller 2 kontroller hvert år, men der er altså op til 4 år imellem kontrollen på den enkelte boring.

Boringskontrollen indeholder en lang række stoffer, bl.a. rester fra sprøjtemidler og klorerede opløsningsmidler (TCE).

Da myndighederne ikke har stillet krav til en øget kontrol, ud over det lovmæssige krav, så har Forsyning Helsingør hidtil fulgt lovens krav.

Med den nye situation bør det overvejes, om kontrollen bør øges, evt. kun med supplerede prøver for TCE.

En mulighed ville være følgende:

- Boringskontrol i hver boring intensiveres til at blive foretaget med 2 års mellemrum.
- Supplerende analyser for TCE hvert 2 år i hver boring.

Med 6 boringer på kildepladsen betyder ovennævnte, at kildepladsen overvåges med i alt 3 boringskontrollen hvert år, suppleret med 3 analyser for TCE.

Ovennævnte vil betyde, at analyse udgiften, tilknyttet de 6 boringer, vil stige fra ca. 12.000,- pr. år til ca. 25.000,- kr. dvs. en merudgift på ca. 13.000 pr. år.

Forsyning Helsingør har mulighed for at søge at få merudgiften godkendt som et service mål i prisloftet for 2015 og frem. Dette kræver, at bestyrelsen beslutter at øge antallet af borekontroller.

### **Direktionen indstiller, at**

- Antallet af boringskontroller og supplerende analyser for TCE, jf. øges som beskrevet i dagsorden.

### ***Bestyrelsen tiltrådte indstillingen***

Punkter til orientering:  
*Drifts- og Myndighedsforhold*

## **8. Kundeforhold**

*Tavshedspligt ikke fraveget på grund af kundeforhold*



## **9. Strategiarbejde – Vand A/S**

*Tavshedspligt ikke fraveget på grund af forretningsstrategi*

## 10. Vandforurening i Espergærde

Forsyning Helsingør blev i januar 2014 orienteret af Helsingør Kommune om en mulig grundvandsforurening fra virksomheden Løgstrup, Egeskovvej 18 i Kvistgård. Ejendommen Egeskovvej 18 i Kvistgård har siden 1965 været ejet af Løgstrup Steel A/S, der producerer komponenter til opbygning af bl.a. el-tavleanlæg.

Der har været anvendt klorerede opløsningsmidler (TCE) i perioden 1965-1980 til affedtning af metalemner indendørs. I perioden 1965-1979 har der bl.a. været en udendørs benyttelse og fra 1980-1992 blev TCE primært anvendt til rengøring af sprøjtekabine.

Der er på ejendommen udført forureningsundersøgelser i 1998 og 2010-2012 som påviste jord- og grundvandsforurening med klorerede opløsningsmidler. Region Hovedstaden anmodede Rambøll om at udføre en videregående forureningsundersøgelse, som skulle lokalisere, karakterisere, afgrænse og risikovurdere forureningen. Denne blev færdig ultimo 2013.

Espergærde vandindvindingsboringer er ca. 2,9 km væk. I Rambølls rapport antages det, at forureningen bevæger sig med en hastighed på 20 m/år mod sydøst. Indvindingen sker ikke direkte nedstrøms for forureningen, men forureningen er beliggende i indvindingsoplandet (klideplads) for boringerne. Da forureningen allerede er set i et underliggende sandmagasin under lerlaget med høje grundvandskoncentrationer, samt kraftig forurening i jorden dybt nede i lerlaget, vurderes det, at udvaskningen i dag er på et højt niveau og endnu ikke er aftagende.

Uanset hvilket risikovurderingsværktøj Rambøll har anvendt ses det, at der i mange år frem vil være en betydelig påvirkning med høje koncentrationer af TCE i grundvandet i sandlaget. Det vides ikke på nuværende tidspunkt, om der er direkte hydraulisk kontakt mellem den påviste forurening og Espergærde Vandværks indvindingsboringer.

Rambøll anbefaler Region Hovedstaden at undersøge, om der findes et udbredt og sammenhængende lerlag under lokaliteten og hen mod indvindingsboringerne, og om der er hydraulisk kontakt mellem sandlaget ved lokaliteten og kalken, hvor der indvindes fra.

Rambøll anbefaler også Region Hovedstaden, at der igangsættes en afværge af den konstaterede forurening, da grundvandsressourcen er påvist at være truet.

På baggrund af orienteringen og Rambølls rapport, har Forsyning Helsingør skriftligt anmodet Region Hovedstaden om at prioritere en indsats mod den pågældende forurening.

Forsyning Helsingør foretager allerede en overvågning af de pågældende boringer med en analyse for de pågældende stoffer, og det bør overvejes, om overvågningen bør intensiveres. Se selvstændigt dagsordenspunkt her om.

Direktionen vil orientere bestyrelsen, når Regionen har tilkendegivet om forureningen bliver prioriteret.

### ***Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning***

## *Regulering, rammevilkår & økonomi*

### **11. Status for årsregnskab**

Bilag 11.1 Estimeret årsresultat for 2013 for Vand A/S og Spildevand A/S ***Tavshedspligt ikke fraveget***

Arbejdet med årsregnskabet er godt i gang og direktionen fremlægger de foreløbige resultater af arbejdet for vand og spildevandselskaberne. Der må tages et generelt forbehold for, at der er tale om et estimat og at revisionen endnu ikke er afsluttet. Reguleringsregnskaberne er ikke færdige og sambeskatningsvurderinger er ikke foretaget.

Direktionen vil foretage en gennemgang af de foreløbige resultater.

***Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning***

## 12. Prislofter for vand og spildevand

Vandsektorloven blev vedtaget i marts 2009 og har haft stor betydning for hele vand- og spildevandsbranchens udvikling siden da.

Vandsektorloven betød, at

- De offentlige vand- og spildevandsselskaber skulle drives uafhængigt af kommunerne i et aktieselskab eller som et anpartsselskab med begrænset ansvar (a.m.b.a.).
- Private selskaber med en udpumpet vandmængde over 200.000 m<sup>3</sup> pr. år blev ligeledes omfattet af vandsektorlovens regler, dog ikke om selskabsformen.

Baggrund for lovændringen skal søges i dels et ønske fra lovgivernes side om, at branchen blev drevet uafhængigt af de kommunale interesser, dels en forventning om, at der var et besparelsespotentiale på 1 mia. kr.

Som en konsekvens af kravet om selskabsformen, blev de tidligere offentlige vandselskaber underlagt årsregnskabsloven og blev i lighed med andre selskaber, skattepligtige. Selve skattefastsættelsen er der dog fortsat store usikkerheder omkring, men vi har i Forsyning Helsingør valgt at opkræve og indbetale skat for at undgå store renteudgifter til Skat, hvis de får medhold ved de verserende sager ved Skatteankenævnet.

Ligeledes som en konsekvens af selskabsformen, ser staten vandselskaberne som monopolvirksomheder og i lighed med andre monopolvirksomheder, fører staten tæt kontrol med selskaberne. Vandselskaberne har dog en usædvanlig stærk regulering, idet der er udstedt 16 bekendtgørelser plus et antal instrukser, der meget tæt regulerer selskabernes drift og økonomi.

Der er 3 elementer (hjørnestene) i denne regulering, som i det daglige udøves af Forsyningssekretariatet, der er en enhed under Konkurrencestyrelsen.

Det ene element markerer, at selskaberne skal bygge deres økonomiske fundament på deres udgifter til driften i perioden 2003-2005. Denne periode er valgt, da den lå forud for det indledende arbejde med vandsektorloven og da der fra lovgivers side var en frygt for, at enkelte selskaber havde forberedt selskabsdannelsen i 2009, ved at opskrive driftsomkostningerne. Den valgte tidsperiode betød, at dele af Forsyning Helsingør økonomiske fundament måtte fastlægges i 2010 på skøn, da regnskaberne for 2003 og 2004 var forældede og smidt ud.

Det anden element er, at reguleringen af driftsøkonomien, har til formål at gøre selskaberne mere effektive. Til brug for fastsættelsen af dette effektivitetskrav eller sparekrav, har Forsyningssekretariatet udarbejdet en produktions benchmarking, hvor selskaberne hvert år den 15. april skal indberette en række tal fra driften af det foregående år og på baggrund af sammenlignede studier alle selskaberne imellem, fastsætter Forsyningssekretariatet individuelle sparekrav. Tankegangen har været, at hvis et selskab i Danmark kan være effektive (billige) til at oppumpe vandet eller rense vandet på renseanlægget, så skal de øvrige selskaber på sigt være lige så effektive (billige). Der er i formlen ikke taget hensyn til geografiske hensyn og ej heller til historiske særpræg. I det nuværende regelsæt er der ikke nævnt, hvornår alle selskaberne skal være lige effektive (eller ned på samme lave niveau), men Forsyning Helsingør bliver mødt med sparekrav på 5 % om året. Det oprindelige sparekrav for Forsyning Helsingør Spildevand var på 17 mio. kr. ud af en driftsramme på 50 mio. kr. I Forsyning Helsingør Vand var sparekravet væsentlig mindre.

Det tredje element vedr. den daglige drift. Vandselskaberne må kun udøve aktiviteter som knytter sig til den primære funktion, dvs. at drive en vandforsyning eller at drive et spildevandsselskab. Hvis der er andre aktiviteter end de primære (kaldet sideordnede aktiviteter), så er der et loft over hvor stor en omsætning der må være. For Forsyning Helsingør Vand og Forsyning Helsingør Spildevand, må der være sideordnede aktiviteter for 2 mio. kr. i hvert selskab. Da der samtidig både er krav om skattepligt på del af de primære aktiviteter, krav om effektivitetsstigning (sparekrav) og da evt. uforbrugte midler et år (overskud) betales tilbage til kunderne, så har selskaberne i realiteten ingen handels værdi som selvstændig virksomhed, til trods for at selskaberne indeholder store værdier tilknyttet ledningsanlæg og bygning m.m.

Dette tredje element betyder endvidere, at selskaberne kan opkræve penge hos kunderne (takster) som foruden dækker driften, også dækker evt. udgifter til anlægsarbejde. Selve anlægsprogrammet indgår ikke i reguleringen, det er alene selskabernes bestyrelse som afgør, hvad der skal bygges. Men lovgiver har fastlagt, at anlægsarbejdet kan finansieres enten via takst opkrævningen eller via lånoptagelsen. Det er ligeledes Forsyningssekretariatet som regulerer denne del og det er dem som afgør levetiden af de pågældende anlæg og afgør dermed, i hvilken takt anlægsarbejdet må tilbagebetales på. Levetiden er et afgørende element, idet afskrivningerne på eksisterende anlæg må opkræves via taksten og anvendes til nye anlæg. Er behovet for anlæg større end afskrivningerne, så kan det kun ske ved optagelse af lån, der igen afbetales over anlæggets levetid (afskrivning).

Ovennævnte regulering foretages som nævnt af Forsyningssekretariatet, der hvert år i august skal sendes deres forslag til prisloft det kommende år til selskaberne. Efter en høringsperiode træffer Forsyningssekretariatet afgørelse og på baggrund heraf kan selskaberne i oktober og november beslutte selskabets budget for det kommende år og de tilknyttede takster. Taksterne skal dog endelig godkendes i kommunalbestyrelsen. Denne godkendelse har givet anledning til nogen undren, for der er kun tale om en legalitets kontrol, og ikke en traditionel godkendelse. Kommunalbestyrelsen skal ved legalitets kontrol sikre, at prisloftet er overholdt, og at de pågældende takster er lovlige og tilstrækkelig til at sikre, at selskabet kan løse sine forpligtigelser (f.eks. overholdelsen af den kommunale spildvandsplan).

#### **Prisloft 2014**

Forsyning Helsingør har fået sine prislofter 2014 for henholdsvis vand- og spildevandsselskaberne. For vandselskabet er prisloftet dog først kommet så sent på året 2013, at de udmeldte takster i 2014 er sket på baggrund af Forsyningssekretariatets udkast til afgørelse. Den endelige godkendelse af taksterne er fremsendt til kommunen og forventes godkendt i løbet marts måned.

I afgørelsen om prisloftet for vand selskabet er der angivet et individuelt spare potentiale på ca. 3 mio. kr. ud af en driftsramme på ca. 22 mio. kr.

Tilsvarende er der for spildevandsselskabet angivet et spare potentiale på ca. 8 mio. kr. ud af en driftsramme på ca. 45 mio. kr. I forhold til prislofterne for de forrige år, er sparekravet på 3-5 % fortsat.

Omlægning og øget effektivitet i driften i selskaberne har betydet, at prislofterne har kunnet overholdes og taksterne fastholdes fra 2013 til 2014. Dette til trods for, at der i vandselskaberne samlet set opkræves og betales ca. 5,5 mio. kr. i skat og at inflationen har været 2-3 %.

På bestyrelsens møde vil de aktuelle prisloftsafgørelser blive vist.

#### ***Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning***

### 13. Markedsrapport: Sammenligning af priser & takster

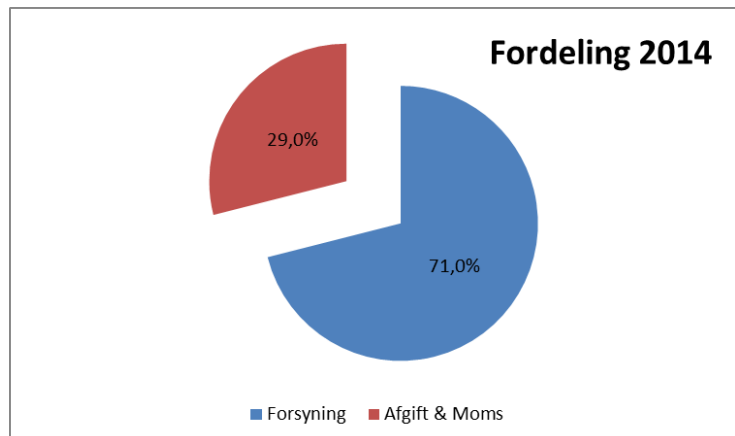
#### Udvikling i takster siden etablering af Forsyning Helsingør

Nedenstående tabel viser udviklingen i Forsyning Helsingør takster og priser gennem de sidste 5 år, set fra en privatkundes synspunkt og baseret på et gennemsnitligt forbrug. Beløbene er inklusiv gældende moms og afgifter til staten.

Konsekvens forbrugerpriser inkl. fast abonnement, moms og afgifter	Ændring		Årlige beløb					Inflation	
	Pct	Kr.	2014	2013	2012	2011	2010		
<b>VAND</b>									
Anslået standard vandforbrug pr. år for parcelhus	140 m3 pr. år	19,3%	562	3.478	3.478	3.419	3.392	2.916	9,5%
<b>SPILDEVAND</b>									
Anslået standard vandudledning pr. år for parcelhus	140 m3 pr. år	9,5%	533	6.116	6.116	6.170	5.915	5.583	9,5%
<b>Samlede takster &amp; priser FH</b>		<b>12,9%</b>	<b>1.095</b>	<b>9.594</b>	<b>9.594</b>	<b>9.589</b>	<b>9.307</b>	<b>8.500</b>	<b>9,5%</b>

Den generelle prisudvikling (inflation) har i samme periode været på 9,5 %, hvor FH's samlede takster indenfor vand & spildevand er steget med 12,9 % inkl. stigning i afgifter og moms. For Vand beløber de stigende vandafgifter sig til 200 kr., så den reelle ændring er 12 %. For Spildevand er der ingen direkte afgifter forbundet med kundens faktiske forbrug og stigningen frem til 2014 svarer til den almindelige prisudvikling.

Fordelingen af de samlede priser i hvad der går til forsyningsleverancer og afgifter & moms fremgår af figuren til højre.



## Sammenligning til omkringliggende forsyningsselskaber

Nedenstående tabel viser Forsyning Helsingørs priser for 2014 sammenlignet med de omkringliggende multiforsyningsselskaber.

Konsekvens forbrugerpriser inkl. fast abonnement, moms og afgifter		Årlige beløb			
		FH	Fredensborg	Hillerød	Halsnæs
<b>VAND</b>					
Anslået standard vandforbrug pr. år for parcelhus	140 m <sup>3</sup> pr. år	3.478	3.351	3.876	3.990
<b>SPILDEVAND</b>					
Anslået standard vandudledning pr. år for parcelhus	140 m <sup>3</sup> pr. år	6.116	5.963	5.600	7.765
<b>Samlet</b>		<b>9.594</b>	<b>9.313</b>	<b>9.476</b>	<b>11.755</b>

Der er tale om mindre forskelle med Helsingør, Fredensborg og Hillerød, hvorimod Halsnæs især på Spildevand ligger en del over de øvrige.

***Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning***

## *Styringsmæssige relationer*

### **14. Deltagelse i årsmøde og generalforsamling i Danva**

Bilag: 14.1 Invitation

Bestyrelsen er inviteret til årsmøde i brancheorganisationen Danva. Bestyrelsesmedlemmerne bør afdække deres muligheder og interesse i årsmødet med henblik på, at tilmeldingen prioriteres og koordineres.

#### **Årsmøde og generalforsamling i DANVA**

Der holdes årsmøde og generalforsamling torsdag den 22. – fredag den 23. maj på Comwell Kolding, Skovbrynet 1, 6000 Kolding.

**Direktionen indstiller, at:**

- Bestyrelsen koordinerer deres deltagelse i årsmødet i Danva.

***Bestyrelsen besluttede at de medlemmer som ønsker at deltage kan tilmelde sig via Outlook***



## **15. Beslutning om fravigelse af tavshedspligten**

Bestyrelsen skal beslutte, hvilke dagsordenpunkter tavshedspligten skal fraviges.

**Formand og direktion indstiller**, at tavshedspligten fraviges fra

- Punkt 1-5, 7, 10, 12-18

***Bestyrelsen tiltrådte indstillingen***

## **16. Kommunikation**

Formand og direktion vil fremlægge forslag til kommunikation, som anbefales offentliggjort på baggrund af bestyrelsesmødet.

**Intet at referere.**

## **17. Mødeplan 2014**

Mødeplan fastlægges med udgangspunkt i nedenstående forslag til mødedatoer:

Mandag den 7. april kl. 13.00  
Torsdag den 26. juni kl. 13.00  
Fredag den 19. september kl. 13.00  
Onsdag den 5. november kl. 13.00  
Mandag den 1. december kl. 13.00

## **18. Eventuelt**

*Bestyrelsen vil tage en principiel drøftelse af forbrugerrepræsentation i bestyrelserne i Forsyning Helsingør.*

*Der blev spurgt ind til blødgøring af vandet i Helsingør.*

**Forretningsorden for bestyrelsen i  
Forsyning Helsingør Vand A/S og Forsyning Helsingør Spildevand A/S**

## **1. Forretningsordenens hjemmel**

- 1.1 Nærværende forretningsorden oprettes i henhold til Selskabslovens § 130, stk. 1.
- 1.2 Originaleksemplaret skal stedse findes i selskabsmappen for Forsyning Helsingør A/S.

## **2. Bestyrelsens konstitution**

- 2.1 Generalforsamlingen vælger formand og næstformand for bestyrelsen i forbindelse med afholdelse af valg af medlemmer til bestyrelsen efter vedtægterne.
- 2.2 Formanden og næstformanden vælges for 4 år ad gangen og følger funktionsperioden for byrådet i Helsingør Kommune.

## **3. Tiltrædelse af forretningsorden**

- 3.1 Samtlige bestyrelsesmedlemmer erklærer ved deres underskrift på nærværende forretningsorden, at de i deres arbejde i bestyrelsen alene vil være motiveret af hensyn til selskabets tarv. Ved at varetage selskabets tarv forstås herunder, at bestyrelsen udelukkende skal varetage selskabets interesser under hensyntagen til ejerstrategien.
- 3.2 Når nye generalforsamlingsvalgte, medarbejdervalgte og forbrugervalgte medlemmer indtræder i bestyrelsen, skal de tiltræde forretningsordenen ved at underskrive den originale forretningsorden.

## **4. Bestyrelsens formand**

- 4.1 Bestyrelsens formand skal påse, at alle formaliteter, der kræves i lovgivning og vedtægter, overholdes, herunder særligt at selskabets årsrapport indsendes rettidigt til Erhvervsstyrelsen, SKAT mv.
- 4.2 Formanden leder bestyrelsesmøderne og orienterer den øvrige bestyrelse om forhold af væsentlig betydning for selskabet, som han måtte være blevet bekendt med siden sidste bestyrelsesmøde.
- 4.3 Såfremt der sker ændringer i de forhold, hvorom der er afgivet anmeldelse til Erhvervsstyrelsen, har formanden pligt til at foretage ændringsanmeldelser rettidigt.

## **5. Retningslinier for bestyrelsens arbejde**

- 5.1 Ordinære bestyrelsesmøder skal afholdes mindst 4 gange om året, hvoraf et er regnskabsmøde til godkendelse af årsrapport, der skal forelægges for generalforsamlingen.
- 5.2 Et medlem af bestyrelsen eller selskabets direktør kan til enhver tid forlange, at bestyrelsen indkaldes til et ekstraordinært bestyrelsesmøde.

## **6. Indkaldelse til bestyrelsesmøder**

- 6.1 Formanden indkalder til bestyrelsesmøderne.
- 6.2 Indkaldelser til ordinære bestyrelses møder skal indeholde en dagsorden samt tid og sted for mødet, og skal ske med 6 dages varsel. Indkaldelse til ekstraordinært bestyrelsesmøde skal indeholde en dagsorden samt tid og sted for mødet og skal ske snarest muligt efter behovet for mødet konstateres.

## **7. Materiale**

- 7.1 Det materiale, der gennemgås på bestyrelsesmøderne, og som har været rundsendt til bestyrelsesmedlemmerne i forbindelse med indkaldelsen, kan ethvert bestyrelsesmedlem umiddelbart medtage fra det afsluttede bestyrelsesmøde.
- 7.2 Hvis der på et bestyrelsesmøde udleveres særligt fortroligt materiale, skal bestyrelsen konkret beslutte om de enkelte bestyrelsesmedlemmer kan medtage det fortrolige materiale fra bestyrelsesmødet.

## **8. Beslutningsdygtighed**

- 8.1 Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når over halvdelen af medlemmerne er til stede.

## **9. Afstemning**

- 9.1 De i bestyrelsen behandlede anliggender afgøres ved simpelt stemmeflertal.
- 9.2 Stemmeretten kan udøves af et andet bestyrelsesmedlem efter tildeling af skriftlig fuldmagt.
- 9.3 I tilfælde af stemmelighed er formandens stemme afgørende.

## **10. Forhandlingsprotokol**

- 10.1 Over forhandlingerne i bestyrelsen skal der føres en protokol, der ved mødets afslutning underskrives af samtlige tilstedeværende medlemmer.
- 10.2 Et bestyrelsesmedlem eller selskabets direktør, der ikke er enig i bestyrelsens beslutning, har ret til at få sin mening indført i protokollen.
- 10.3 Det skal af protokollatet for hvert møde fremgå:
1. Tid og sted for mødet samt, hvilke medlemmer, der har deltaget.
  2. Dagsorden med eventuelle tilføjelser.
  3. Beslutninger truffet i henhold til dagsordenen.

## **11. Ejerbogen**

- 11.1 Bestyrelsen skal oprette en fortegnelse over samtlige selskabets kapitalejere, jfr. Selskabslovens § 50.

## **12. Bestyrelsens pligter m.h.t. virksomhedens ledelse**

- 12.1 Bestyrelsen forestår sammen med selskabets direktør ledelsen af selskabets anliggender og skal sørge for en forsvarlig organisation af selskabets virksomhed.
- 12.2 Bestyrelsen fører tilsyn med selskabets virksomhed og påser, at den ledes i overensstemmelse med selskabets vedtægter, bestyrelsens forretningsorden, Selskabsloven og anden lovgivning selskabet er omfattet af og i øvrigt på forsvarlig måde.
- 12.3 Bestyrelsen foranlediger, at der årligt udarbejdes drifts- og anlægsbudgetter, der forelægges på et bestyrelsesmøde til godkendelse.
- 12.4 Bestyrelsen kontrollerer med passende mellemrum, at selskabet i alle gængse relationer er korrekt forsikret.
- 12.5 Bestyrelsen er ansvarlig for rettidig indsendelse af den reviderede og godkendte årsrapport til Erhvervsstyrelsen.

### **13. Tegningsret**

- 13.1 Retten til ved retshandler at forpligte selskabet tilkommer bestyrelsens formand eller næstformand i forening med direktøren eller i forening med et andet bestyrelsesmedlem eller af den samlede bestyrelse, jf. vedtægternes punkt 10.1.

### **14. Kontrol med bogføring og formueforvaltning**

- 14.1 Bestyrelsen skal påse, at bogføringen, som selskabets direktør skal sørge for, sker under iagttagelse af lovgivningens regler herom og at formueforvaltningen, som selskabets direktør sørger for, foregår på betryggende måde, og kontrolleres på en efter selskabets forhold tilfredsstillende måde.

### **15. Direktørens informationspligt**

- 15.1 Selskabets direktør har pligt til at holde bestyrelsen underrettet om alle sager af væsentlig betydning for selskabets virksomhed.

### **16. Bestyrelsens forhold til selskabets direktør m.v.**

- 16.1 Bestyrelsen ansætter og afskediger selskabets direktør.

Henvendelser fra bestyrelsesmedlemmer vedrørende selskabets virke rettes til direktøren.

Bestyrelsen kan meddele direktøren prokura – dvs. bemyndigelse til at handle for og forpligte selskabet i forhold der vedrører driften.

### **17. Revisionens pligter**

- 17.1 Revisor skal revidere den af selskabet udarbejdede årsrapport og foretage en kritisk gennemgang af selskabets regnskabsmateriale og dets forhold i øvrigt. Revisor skal påse, at lovgivningens og vedtægternes krav til årsrapportens materielle og formelle indhold er iagttaget, herunder at årsrapporten er opgjort under omhyggelig hensyntagen til tilstedeværende værdier, rettigheder og forpligtelser.
- 17.2 Bestyrelsen skal foranledige, at revisor foretager revision flere gange om året, som led i forberedelsen af årsrapportens revision.



17.3 Revisor skal ikke skønne over hensigtsmæssigheden i bestyrelsens og direktionens dispositioner.

## **18. Revisionsprotokollens førelse og fremlæggelse**

18.1 Revisor skal til brug for bestyrelsen føre en revisionsprotokol, hvori han skal anføre, hvilke revisionsarbejder, der er udført, og hvilke mangler vedrørende selskabets bogholderi og regnskabsvæsen, der måtte være forefundet.

18.2 Revisionsprotokollen skal forelægges på det første bestyrelsesmøde efter foretagen revision og enhver protokoltilførsel underskrives af samtlige bestyrelsesmedlemmer til bekræftelse af, at de er gjort bekendt med indholdet.

## **19. Bestyrelsens ret til at indhente supplerende oplysninger og dokumentation hos revisor**

19.1 Bestyrelsen kan gennem bestyrelsens formand anmode revisor om at tilvejebringe supplerende oplysninger og dokumentation vedrørende regnskabsmæssige forhold.

19.2 Revisor besvarer så vidt muligt sådanne forespørgsler skriftligt i form af en redegørelse stilet til formanden.

## **20. Årsrapport**

20.1 Årsrapporten udfærdiges og underskrives af selskabets direktør, hvorefter den gennemgås af bestyrelsen.

20.2 Årsrapporten godkendes og underskrives af bestyrelsen.

20.3 Herefter forsynes årsrapporten med revisors påtegning og indstilles til godkendelse på selskabets ordinære generalforsamling.

## **21. Generalforsamlinger**

21.1 Formanden indkalder til generalforsamlinger med den i vedtægterne angivne fremgangsmåde og varsel.

## **22. Forhold til omverdenen**

- 22.1 Formanden og selskabets direktør varetager i fællesskab forholdet til omverdenen.

## **23. Orientering af medarbejderne om selskabets forhold**

- 23.1 Orientering af medarbejderne om selskabets forhold varetages af selskabets direktør på en efter bestyrelsens skøn hensigtsmæssig måde og gennem gode og effektivt virkende informationskanaler.

## **24. Bestyrelsens tavshedspligt**

- 24.1 Bestyrelsens medlemmer har tavshedspligt med hensyn til alt, hvad de erfarer i deres egenskab af medlem af bestyrelsen, jf. Selskabslovens § 132.

Bestyrelsen ønsker den størst mulige åbenhed om bestyrelsens arbejde under hensyn til personfølsomme oplysninger, forretningsmæssige hensyn til tredjemand samt selskabets konkurrence- og forretningsforhold. Bestyrelsen beslutter ved afslutningen af hvert bestyrelsesmøde, på hvilke punkter tavshedspligten skal fraviges.

Tavshedspligten er også gældende efter et bestyrelsesmedlem er udtrådt af bestyrelsen. Ved udtræden af selskabet overdrages alt selskabets materiale til direktøren.

## **25. Inhabilitet**

- 25.1 Et bestyrelsesmedlem eller selskabets direktør må ikke deltage i behandlingen eller afstemningen af spørgsmål om aftaler mellem selskabet og ham selv eller om selskabets søgsmål mod ham selv, eller om aftale mellem selskabet og tredjemand eller søgsmål mod tredjemand, hvis han deri har en væsentlig interesse, der kan være stridende mod selskabets.
- 25.2 Ethvert bestyrelsesmedlem er forpligtet til af egen drift at give oplysning om sin eventuelle inhabilitet.
- 25.3 Opstår der tvivl om et bestyrelsesmedlems habilitet, er det pågældende medlem forpligtet til enten ikke at deltage i behandlingen og afstemningen af det pågældende forhold eller besvare alle de oplysninger, som bestyrelsen måtte kræve for at træffe afgørelse i spørgsmål om inhabiliteten.

**26. Ændringer i forretningsorden**

26.1 Ændringer i forretningsordenen kan foretages, såfremt mere end halvdelen af bestyrelsens medlemmer stemmer herfor.

**27. Afslutning**

27.1 Nærværende forretningsorden er vedtaget på bestyrelsesmøde til øjeblikkelig ikrafttræden. Ændres forretningsordenen skal den underskrives af alle bestyrelsesmedlemmer. Der udleveres en kopi af den ændrede forretningsorden til alle bestyrelsesmedlemmer, direktøren og selskabets revisor.

Dato, 27. februar 2014

I bestyrelsen:

\_\_\_\_\_  
Per Tærsebøl, Formand

\_\_\_\_\_  
Gitte Kondrup, næstformand

\_\_\_\_\_  
Ib Kierkegaard

\_\_\_\_\_  
Jens Erik Jacobsen

\_\_\_\_\_  
Peter Poulsen

\_\_\_\_\_  
Christian Holmer Hansen

\_\_\_\_\_  
Jan Dam Christensen

\_\_\_\_\_  
Dennis Jon Knudsen

\_\_\_\_\_  
Steffen Agger

\_\_\_\_\_  
Bjørn Andersen



Forsyning Helsingør Vand A/S  
Administrerende direktør Jacob Brønnum  
Haderslevvej 25  
3000 Helsingør

20. februar 2014

### Til Forsyning Helsingør Vand A/S og Helsingør Kommune

Efter aftale med ledelsen i Forsyning Helsingør Vand A/S har vi foretaget en gennemgang af opgørelsen af anlægsinvesteringer i 2013.

Ledelsen i Forsyning Helsingør Vand A/S har på baggrund af bogføringen pr. 31. december 2013 opgjort anlægsinvesteringen for 2013 til DKK 29 mio.

Ledelsen har ansvaret for opgørelsen af årets anlægsinvesteringer.

Vi har foretaget en stikprøvevis gennemgang af de afholdte anlægsinvesteringer. Stikprøven har omfattet DKK 14 mio. af årets samlede anlægsinvesteringer og svarer til ca. 49 % af de samlede opgjorte anlægsinvesteringer. Den foretagne gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Ved den foretagne gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver anledning til at konkludere, at opgørelsen af investeringen for 2013 ikke i al væsentlighed indeholder låneberettigede investeringer.

Med venlig hilsen

Per Timmermann

Statsautoriseret revisor

Michael Bak

Statsautoriseret revisor



MODTAGET 17 FEB. 2014

Forsyning Helsingør Spildevand A/S  
Helle Andersen  
Haderslevvej 25  
3000 Helsingør

# DANVA ÅRSMØDE 2014

## INVITATION TIL DANVA ÅRSMØDE 2014 PÅ COMWELL KOLDING

**Kære medlem Helle Andersen**

DANVA har hermed fornøjelsen af at invitere til DANVA Årsmøde og generalforsamling den 22. og 23. maj 2014 på Comwell Kolding, Skovbrynet 1, 6000 Kolding. Alle medlemmer af DANVA er velkomne.

Årsmødet starter torsdag den 22. maj 2014 kl. 09.30. DANVAs ordinære generalforsamling begynder kl. 10.20.

Valg til bestyrelsen gennemføres efter de nye vedtægter. I den forbindelse vil vi gøre opmærksom på, at kandidater skal meddeles bestyrelsen skriftligt senest 14 dage før generalforsamlingen. Dette kan gøres på DANVAs hjemmeside [www.danva.dk](http://www.danva.dk) fra den 1. april 2014.

Vi henleder også opmærksomheden på, at forslag, der ønskes behandlet på generalforsamlingen, skal skriftligt være bestyrelsen i hænde senest 6 uger inden generalforsamlingens afholdelse i henhold til vedtægternes § 9, stk. 7.

Endelig dagsorden for generalforsamlingen tillige med det detaljerede program udsendes jf. vedtægterne.

På årsmødet vil det også være muligt at træffe vandsektorens leverandører og rådgivere på træfpunkterne og ikke mindst ved torsdagens festmiddag med underholdning.

Prisen for deltagelse i årsmødet er opdelt i:

Deltagergebyr: kr. 1.995,-

Årsmødemiddag pr. pers.: kr. 950,-

Forplejning torsdag pr. pers.: kr. 350,-

Forplejning fredag pr. pers.: kr. 200,-

Bemærk, at priserne er ekskl. moms.

Eventuelle spørgsmål vedrørende årsmødet rettes til Helle Benjaminsen på tlf. 8793 3561, mail [hb@danva.dk](mailto:hb@danva.dk) eller Else Sømod på tlf. 8793 3516, mail [es@danva.dk](mailto:es@danva.dk).

Tilmelding skal ske via DANVAs hjemmeside [www.danva.dk](http://www.danva.dk), hvor der på forsiden vil være en genvej til "Årsmøde 2014". Sidste frist for tilmelding er den 23. april 2014.

På hjemmesiden vil du løbende blive orienteret om årsmødet. Her kan du også se, hvilke hoteller vi har forhåndsreserveret værelser på. Værelser skal bookes og afregnes direkte med hotellet.

Med venlig hilsen



Lars Therkildsen  
Bestyrelsesformand DANVA



**DANVA**  
Dansk Vand- og  
Spildevandsforening

