

Bestyrelse - VF Service A/S (Bestyrelsesmøde)

20-04-2020 15:00

Mødet afholdes digitalt

## Mødeindhold

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden.....	1
Beslutning for Punkt 1: Godkendelse af dagsorden.....	2
Punkt 2: Godkendelse af referat.....	3
Beslutning for Punkt 2: Godkendelse af referat.....	4
Punkt 3: Revisionsprotokollat til årsregnskaberne 2019.....	5
Beslutning for Punkt 3: Revisionsprotokollat til årsregnskab.....	6
Punkt 4: Godkendelse af Årsrapport 2019.....	7
Beslutning for Punkt 4: Godkendelse af Årsrapport 2019.....	8
Punkt 5: Godkendelse af Redegørelse for god selskabsledelse.....	9
Beslutning for Punkt 5: Godkendelse af Redegørelse for god s.....	10
Punkt 6: Godkendelse af resume af bestyrelsevaluering og o.....	11
Beslutning for Punkt 6: Godkendelse af resume af bestyrelses.....	12
Punkt 8: Eventuelt.....	13
Beslutning for Punkt 8: Eventuelt.....	14

## Vesthimmerlands Forsyningservice A/S

---

### Godkendelse af dagsorden

**Sagsfremstilling:**

Dagsorden til bestyrelsesmødet den 20. april 2020 fremlægges til godkendelse.

**Indstilling:**

At dagsordenen godkendes

**Bilag:**

Ingen

## **Beslutning for Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

Dagsorden blev godkendt. Brian Christensen og Henrik Christensen deltog ikke i punktets behandling.

## Vesthimmerlands Forsyningservice A/S

---

### Godkendelse af referat fra sidste bestyrelsesmøde

**Sagsfremstilling:**

Referat fra bestyrelsesmødet afholdt den 28. februar 2020 fremlægges til godkendelse.

**Indstilling:**

At referatet godkendes

**Bilag:**

Referat – Bestyrelsesmøde 280220

## **Beslutning for Punkt 2: Godkendelse af referat**

Referatet blev godkendt. I forhold til underskrift af protokol udsendes pga. Covid19 en mail til bestyrelsesmedlemmerne, som anmodes om at bekræfte godkendelse af referatet ved returnering af mail. Ved senere lejlighed kan referatet underskrives. Brian Christensen og Henrik Christensen deltog ikke i punktets behandling.

## Vesthimmerlands Forsyningsservice A/S

---

### Revisionsprotokollat til årsregnskaberne 2019

#### **Sagsfremstilling:**

Der er udarbejdet revisionsprotokollat for 2019. Dette er udarbejdet som et fælles protokollat, idet der i stort omfang er personsammenfald i de enkelte bestyrelser i koncernen.

Protokollen indeholder en beskrivelse af de punkter, som revisor mener er relevante i de enkelte selskaber. De præsenteres også kort her:

#### **Konklusion**

Fælles for alle selskaberne er, at årsrapporterne er forsynet med revisionserklæringer uden modifikationer.

Der er i forbindelse med revisionen ikke konstateret fejlinformation eller besvigelser.

De fremhæver, at direktør samt miljøansvarlig begge er udstyret med betalingskort, hvis transaktioner hæves på koncernens bankkonti. Dette sidestilles med en alenefuldmagt til selskabets konti.

Samtidig fremhæves, at de interne kontroller er påvirket af størrelsen af koncernens administration, hvorved det ikke er muligt at etablere effektiv funktionsadskillelse på alle områder.

#### **Særlige forhold**

De fremhæver skattesagen i lighed med sidste år, da der fortsat udestår en endelig håndtering af disse sager i skattestyrelsen.

Der fremhæves også forhold omkring kommunale vejafvandingsbidrag, idet der som følge af en Østre Landsretsdom er sket ændringer i grundlaget for beregning af den type indtægter. Vi har tilpasset vores opgørelse og indregning i henhold hertil for 2019.

#### **Fokusområder ved revisionen**

Revisionen har haft følgende fokusområder:

1. Nettoomsætning
2. Materielle anlægsaktiver
3. Reguleringsmæssig over-/underdækning

Protokollen indeholder en beskrivelse af revisionens fremgangsmåde på de enkelte fokusområder, opdelt pr. selskab, der hvor fremgangsmåden ikke har været helt ens.

Revisionen af områderne har ikke givet anledning til bemærkninger.

## Vesthimmerlands Forsyningservice A/S

---

**Indstilling:**

At den revisionsprotokollen tages til efterretning og underskrives.

**Bilag:**

Vesthimmerlands Forsyning Holding og datterselskaber - Statusprotokollat 2019



## **Beslutning for Punkt 3: Revisionsprotokollat til årsregnskaberne 2019**

Ulrik Vangsø fra EY gennemgik protokollatet, som blev taget til efterretning. Bestyrelsesmedlemmerne vil modtage dokumentet til digital underskrift. Brian Christensen og Henrik Chrisyensen deltog ikke i punktets behandling.

### Vesthimmerlands Forsyningservice A/S

---

#### Godkendelse af Årsrapport 2019

##### **Sagsfremstilling:**

Der fremlægges ekstern årsrapport for 2019, indeholdende resultat, balance og noter. Samtidig fremlægges den interne årsrapport, indeholdende yderligere specifikationer samt en pengestrømsopgørelse.

Den eksterne årsrapport er forsynet med en revisionspåtegning uden bemærkninger fra EY.

Årets resultat udgør 158 t.kr., mod budgetteret 188 t.kr.

Omsætningen består af fakturerede timer til hhv. Vesthimmerlands Vand A/S og Renovest A/S. Faktureringen sker på baggrund af den enkelte medarbejders foretagne tidsregistrering. Omsætningen udgør 33,3 mio. kr. mod budgetteret 33,6 mio. kr.

Selskabet må ikke tjene penge på de timer, der leveres til Vesthimmerlands Vand A/S, som følge af den lovgivning som sidstnævnte selskab er underlagt. Der må godt være en mindre indtjening på timerne, der leveres til Renovest A/S. Ved beregning af timepriserne i service er der derfor lagt 1% til timeprisen fsv. angår satsen til Renovest A/S. Der er faktureret 22,6 mio. kr. til Renovest, hvorfor procenttillægget stort set svarer til årets indtjening før skat i Vesthimmerlands Forsyningservice A/S, på 228 t.kr., som ønsket.

Personaleomkostningerne udgør 32,2 mio. kr., hvilket stort set er i overensstemmelse med det budgetterede på 32,0 mio. kr.

Administrationsomkostningerne udgør 1,4 mio. kr., og er ca. 500 t.kr. højere end budgetteret. Dette skyldes primært at omkostningerne til IT og forsikringer (arbejdsskade og sundhedsforsikring primært), er højere end forventet. Dette hænger sammen med, at disse omkostninger indregnes i timeprisen for medarbejderne, fremfor at blive faktureret direkte til søsterselskaberne.

Af årets resultat på 158 t.kr., er det vores forslag at 50%, svarende til 79 t.kr., udbetales som udbytte til Vesthimmerlands Forsyning Holding A/S.

Selskabets egenkapital pr. 31.12.2019 udgør 779 t.kr., ud af en samlet balancesum på 11,2 mio. kr., og dermed svarende til en soliditetsgrad på 7 %.

##### **Indstilling:**

At den interne årsrapport tages til efterretning.

At den eksterne årsrapport, herunder også resultatdisponeringen godkendes og underskrives.

##### **Bilag:**

Årsrapport 2019

Intern årsrapport 2019

## **Beslutning for Punkt 4: Godkendelse af Årsrapport 2019**

Bestyrelsen tager den interne årsrapport til efterretning og godkender årsrapporten for 2019. Forslag til resultatdisponering blev godkendt. Bestyrelsen vil modtage årsrapporten til digital underskrift. Brian Christensen og Henrik Christensen deltog ikke i punktets behandling.

## Vesthimmerlands Forsyningservice A/S

---

### Godkendelse af Redegørelse for god selskabsledelse 2020

#### **Sagsfremstilling:**

Brancheforeningerne DANVA, Dansk Fjernvarme, Danske Vandværker og Dansk Affaldsforening har i samarbejde udviklet et kodeks, hvis anbefalinger stiller rammerne for kommunale forsyningsselskabers mål for sikring og efterlevelse af god selskabsledelse.

"Kodeks for god selskabsledelse i de kommunale forsyningsselskaber" indeholder i alt 35 anbefalinger fordelt på seks kategorier. De seks kategorier er:

- Rammerne for ejerskabsudøvelse
- Aktiv ejerskabsudøvelse i forsyningsselskaberne
- Samspillet mellem selskab og ejerkommune
- Bestyrelsens sammensætning og kompetencer
- Samspillet mellem bestyrelse og daglig ledelse
- Øvrige forhold

Bestyrelsen har gennem en længere periode arbejdet med god selskabsledelse og har på baggrund af ovenstående kodeks udarbejdet en redegørelse for 2020. Bestyrelsens redegørelse for god selskabsledelse fremlægges til godkendelse og offentliggørelse.

#### **Indstilling:**

At redegørelsen for god selskabsledelse 2020 godkendes og offentliggøres

#### **Bilag:**

Vesthimmerlands Forsyning – Redegørelse for god selskabsledelse, april 2020

## **Beslutning for Punkt 5: Godkendelse af Redegørelse for god selskabsledelse 2020**

Bestyrelsen godkender redegørelsen for god selskabsledelse for 2020, og redegørelsen kan herefter offentliggøres. Brian Christensen og Henrik Christensen deltog ikke i punktets behandling.

## Vesthimmerlands Forsyningservice A/S

---

### Godkendelse af resume af bestyrelseevaluering og offentliggørelse

#### **Sagsfremstilling:**

På baggrund af drøftelser i forbindelse med præsentationen af gennemført bestyrelseevaluering på bestyrelsesmøde den 28. februar 2020 forelægges et resume af bestyrelseevalueringen udarbejdet af Thomas Lyhne fra Pluss.

Resumeet opsamler de punkter, som bestyrelses drøftede på det foregående bestyrelsesmøde, hvor det bl.a. blev besluttet, at de drøftede emner ikke var beslutninger, men emner til efterfølgende fornyet stillingtagen.

Med det udarbejdede resume er fremsat en række anbefalinger til bestyrelsen, og på den baggrund forelægges resumeet til godkendelse.

Der ønskes desuden en stillingtagen til offentliggørelse af resumeet.

#### **Indstilling:**

At resumeet og dets anbefalinger godkendes

At resumeet af bestyrelseevalueringen offentliggøres

#### **Bilag:**

Bestyrelseevaluering – Resume, Vesthimmerlands Forsyning

## **Beslutning for Punkt 6: Godkendelse af resume af bestyrelseevaluering og offentliggørelse**

Bestyrelsen godkender resumeet og dets anbefalinger. Bestyrelseevalueringen må herefter offentliggøres. Brian Christensen og Henrik Christensen deltog ikke i punktets behandling.

Vesthimmerlands Forsyningservice A/S

---

Eventuelt



## **Beslutning for Punkt 8: Eventuelt**

Intet til punktet. Brian Christensen og Henrik Christensen deltog ikke i punktets behandling.