

Bestyrelsesmøde i Novafos Måløv Rens A/S

Mødedato **2. maj 2024, kl. 15.00 – 17.00**

Mødested Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv

Deltagere *Bestyrelsen:*
Bestyrelsesformand Hella Hardø Tiedemann (Ballerup), Kristian Nørgaard (Egedal), Allan Kristensen (Ballerup), Henrik Tyle (Furesø) og Rene Brohammer (Herlev)

Novafos direktion:

Carsten Nystrup, administrerende direktør
John Guldhammer Poulsen, direktør Økonomi & Administration
Søren Dreyer, direktør Spildevand, Forretningsudvikling

Referent John Guldhammer Poulsen

Afbud

Dagsorden

1. Godkendelse af dagsorden

Direktionen indstillede, at dagsordenen blev godkendt.

Dagsordenen blev godkendt.

2. Referat fra bestyrelsesmødet den 14. december 2023

Referat er godkendt og underskrevet digitalt af bestyrelsen i bestyrelsesportalen FirstAgenda (Prepare).

3. Meddelelser fra bestyrelsesformanden

Der var denne gang ikke nogen orientering om aktuelle emner.

Direktionen indstillede, at bestyrelsesformandens beretning blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

4. Direktionens beretning

Den administrerende direktør gav en orientering om:

Møde med brancheforeningen DANVA og skatteminister vedrørende ejendoms-
vurderinger af forsyningsanlæg.

Der er fra SKAT udsendt nye ejendomsvurderinger vedrørende Novafos' grunde og anlæg. Der er i flere tilfælde tale om store stigninger i grundværdierne, der vil

påvirke taksten i opadgående retning i flere kommuner. Novafos og brancheferien DANVA er uenig i SKATs vurderinger af forsyningsselskabernes grunde, da grundene ikke kan anvendes til andre aktiviteter end spildevandsanlæg, vandværker mv. Der er derfor for nyligt afholdt møde med skatteminister Jeppe Bruus. Skatteministeren oplyste, at han var opmærksom på problemstillingerne vedrørende SKATs vurderinger, men at han ikke p.t. havde mulighed for centralt at ændre SKATs udmeldinger, men opfordrede branchen/vandselskaberne til at gå i dialog med Vurderingsstyrelsen. Brancheferien DANVA og Novafos vil fortsat have fokus på at følge denne sag til dørs.

Kommende bestyrelsesformandsvalg i brancheferien DANVA. Administrerende direktør for Novafos Carsten Nystrup opstiller som kandidat.

Der skal i maj måned 2024 gennemføres valg til formandsposten i brancheferien DANVA. Novafos administrerende direktør og samtidig nuværende formand for DANVA stiller op til valget, for fortsat at medvirke til at sikre den gode og positive udvikling på vand- og spildevandsområdet i Novafos og Danmark.

Organisationsændring i Novafos. Der er sket en omfordeling af de tværgående ansvarsområder i direktionen.

Der er i starten af 2024 sket en helt naturlig omfordeling af opgaver i direktionen. Ændringen består i, at direktøren for Spildevand har overtaget ansvaret for forretningsudvikling. Omfordelingen sikrer en ressourcemæssig bedre fordeling af opgaver i direktionen, og at ansvaret for de tværgående processer i Novafos bliver fordelt ud på flere personer. Bo Lindhardt vil tilsvarende tværgående tage sig af IT & Automation.

Direktionen indstillede, at direktionens beretning blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

5. Indførsler i revisionsprotokollen

Bestyrelsesformanden gav ordet til revisionen.

Revisionen orienterede om revisionsprotokollen for 2023, og at den aflagte årsrapport vil blive forsynet med revisionspåtegning uden forbehold.

Bestyrelsen drøftede revisors spørgsmål vedrørende, om bestyrelsen i årets løb havde fået kendskab til eventuelle besvigelser. Revisor forklarede, at det var et spørgsmål bestyrelsen bliver stillet hvert år, og at det er en helt naturlig del af årets revision. Der er vigtigt, at bestyrelsen siger til, hvis man har konstateret besvigelser. Bestyrelsen kunne samstemmigt fortælle, at man ikke havde kendskab til besvigelser.

Bestyrelsesformanden indstillede, at revisionens orientering blev taget til efterretning, og at tiltrædelses- og revisionsprotokollatet underskrives digitalt af bestyrelsesmedlemmerne.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

6. Godkendelse af årsrapport og indstilling til den ordinære generalforsamling

Revisionen og direktør for Økonomi & Administration gav en kort orientering om årsrapporten for Novafos Måløv Rens A/S, der efterfølgende skal indstilles til den ordinære generalforsamling.

Årets samlede salg af rensedydelser blev realiseret med 19,4 mio. kr. (2022: 18,9 mio. kr.).

De samlede omkostninger udgjorde 25,1 mio. kr. (2022: 23,5 mio. kr.), hvilket medførte et årsresultat efter skat på minus 5,7 mio. kr. (2022: minus 4,6 mio. kr.). De primære årsager til det mindre resultat i forhold til året før er en stigning i finansielle omkostninger grundet øget lånoptag samt en mindre stigning i produktionsomkostningerne primært grundet øgede omkostninger til slambehandling i form af stigende pris på polymér samt behandling af slam med PFAS.

Underskuddet skal ses i lyset af, at allerede fra indførslen af Vandsektorloven er Måløv Rens født med en indtægtsramme, der ikke dækker omkostningerne. Derfor har der igennem årene været realiseret underskud, der årligt reducerer egenkapitalen, der således medvirker til sikre anlæggets drift. Da indtægtsrammerne fra Forsyningssekretariatet grundet den stigende inflation er pristalsreguleret med 8 % i 2024, vil der når 2024 er gået være bedre balance imellem indtægter og udgifter. Da der samtidig med pristalsreguleringen forventes færre omkostninger i 2024, er der budgetteret med et resultat tæt på 0 i 2024.

Årets underskud blev foreslået overført til egenkapitalen, der herefter ved udgangen af 2023 udgjorde 78,8 mio. kr. (2022: 84,5 mio. kr.) Ved udgangen af året 2023 havde Måløv Rens samlede aktiver/værdier for 147,6 mio. kr. (2022: 146,0 mio. kr.).

Der blev gennemført investeringer i årets løb for 10,6 mio. kr. (2022: 17,1 mio. kr.). Investeringer blev finansieret ved lånoptagelse, og restgælden på lån udgjorde ved udgangen af 2023 55,2 mio. kr. (2022: 44,0 mio. kr.).

Bestyrelsen spurgte ind til stigningen i lånoptag, hvor restgælden var steget med 25 %. Direktør for Økonomi & Administration svarede, at stigningen i restgælden hænger tæt sammen med årets investeringsniveau, og at på Måløv renseanlæg gennemføres kun de mest nødvendige investeringer, da anlægget bliver afløst af et nyt vandressourcecenter i Frederikssund om en årrække.

Måløv Rens overholdt den økonomiske ramme, der er udstukket fra Forsyningssekretariatet. I kalenderåret er der opkrævet lidt mere end den økonomiske ramme, men dette reguleres i henhold til Vandsektorloven i de efterfølgende år, så den økonomiske ramme overholdes samlet set over årene.

På omkostningssiden er der brug for at bruge flere omkostninger, end der opkræves i indtægter, hvilket p.t. medfører årlige regnskabsmæssige underskud. Der har tidligere været ny lovgivning på vej, de såkaldte "fleksible indtægtsrammer", der medførte, at selskaber med større omkostninger end indtægter fik tilført flere indtægter. Denne lovgivning er dog p.t. sat på pause, idet der er nedsat et nyt statsligt vandreguleringsudvalg, der skal gentænke hvilken ny regulering,

der skal være fremover for at understøtte vandselskabernes vækst og nye opgaver. Dette arbejde forventes at tage 2-3 år, hvorefter ny lovgivning forventes implementeret.

Alt i alt en årsrapport for Måløv Rens inden for rammerne af det forventede.

Direktionen indstillede, at bestyrelsen godkendte orienteringen og selskabets årsrapport for 2023, der underskrives digitalt af bestyrelsesmedlemmerne, samt at bestyrelsen indstiller til den ordinære generalforsamling den 23. maj 2024, at:

- godkende ledelsens beretning i årsrapporten,
- godkende den fremlagte, reviderede årsrapport,
- godkende bestyrelsens forslag om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport, og
- at vælge EY Godkendt Revisionspartnerselskab som Novafos-koncernens revisor.

Direktionen indstiller desuden, at:

- at direktør for Økonomi & Administration John Guldhammer Poulsen vælges som dirigent for generalforsamlingen, herunder bemyndiges til at gennemføre de praktiske foranstaltninger vedrørende indkaldelse og gennemførelse af generalforsamlingen. Generalforsamlingen gennemføres som "papirgeneralforsamling", medmindre en eller flere ejere beder om fysisk fremmøde.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og godkendte selskabets årsrapport for 2023, samt indstillingen til generalforsamlingen. Direktøren for Økonomi & Administration blev herefter bemyndiget til at gennemføre årets generalforsamling som en "papirgeneralforsamling".

7. Projekter og væsentlige sager

Den administrerende direktør gav en orientering vedrørende afrapportering af investeringsaftale for 2023 for Novafos Måløv Rens A/S.

Der har generelt været god fremdrift i projekterne i 4. kvartal af 2023. 2 mål er grønne og 1 mål er gråt.

Det endelige forbrug for 2023 er 10,6 mio. kr., hvilket er 2,7 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. Det svarer til en forbrugsprocent på 80 % af det korrigerede budget.

Direktionen indstillede, at orienteringen vedrørende afrapportering af investeringsaftale for 2023 blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

8. Status på arbejdet med fælles rensestruktur

Direktør for Spildevand, Forretningsudvikling, gav en orientering om status for arbejdet i forbindelse med etablering af en fælles rensestruktur.

Lokalisering

Lokalitet for fælles vandressourcecenter Roskilde Fjord er nu udpeget, lige nord for Vinge, og besluttet af et enigt byråd i Frederikssund. Novafos og administrationen i Frederikssund Kommune er i gang med at planlægge processen for erhvervelse af grunden, som i dag er landbrugsjord.

Mod Øresund (i Fredensborg) arbejdes stadig på at få en egnet lokalitet på plads. Den sidste mulighed for at indgå frivillig aftale med en lodsejer er nu lukket, da lodsejeren ikke vil sælge. Derfor arbejdes nu på et borgmesterbrev fra de fem borgmestere til ministeren for byer og landdistrikter Morten Dahlin mhp. at få dispensation fra Fingerplan og Grøn Kile, så "vandtårnsgrunden" i Nivå kan anvendes til vandressourcecenter. Grunden ligger tæt ved motorvejen og anvendes i dag til vandtårn og genbrugsplads, og har som sådan ikke rigtig nogen rekreativ værdi.

Bestyrelsen drøftede beliggenheden af "vandtårnsgrunden" der er højt beliggende. Direktør for Spildevand oplyste, at det vil koste ressourcer at pumpe vand op på grunden. Til gengæld vil dette blive modsvaret af, når det rensede spildevand skal ned fra grunden igen.

Desuden er planerne for ny rensestruktur ("strukturplanerne") med tilhørende miljøvurderinger sendt i intern høring hos de relevante kommuner for de to vandressourcecentre.

Når planerne forhåbentlig næste år detaljeres og konkretiseres i reelle projekter, skal der gennemføres en egentlig miljøkonsekvensvurdering (tidl. VVM), hvor Miljøstyrelsen vil være myndighed.

Der arbejdes således efter en skarp deadline, som er at planerne for ny rensestruktur skal være godkendt og miljøvurdereret inden udgangen af 2024, hvor der skal træffes beslutning i ejerkredsen om en ejeraftale og igangsættelse af de næste faser af de to projekter for hhv. Øresund og Roskilde Fjord (skitseprojekt, miljøkonsekvensvurdering og projektering).

Der blev suppleret med, at de forundersøgelser, der er udarbejdet konkluderer, at det er billigere at etablere nye vandressourcecentre, end det er at arbejde videre med decentrale løsninger, som det sker i dag. Herudover vil de nuværende anlæg fremadrettet blive anvendt til forsinkelsesbassiner o.l., hvilket er en bæredygtig anvendelse i forhold til at bygge nye forsinkelsesbassiner.

Direktionen indstillede, at orienteringen blev taget til efterretning.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

9. Beslutning om oplysninger, der kan offentliggøres eller videregives

Direktionen indstillede, at dagsorden, bilag og referat fra mødet kan offentliggøres og videregives.

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

10. Planlagte møder i bestyrelsen

Der er planlagt følgende møder i bestyrelsen:

- Den 27. juni 2024, kl. 15.00 – 18.00, på Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv. Dette møde vil indeholde en rundvisning på renseanlægget.
- Den 10. oktober 2024, kl. 15.00 – 17.00, på Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv
- Den 19. december 2024, kl. 15.00 – 17.00, på Måløv Renseanlæg, Brydegårdsvej 41, 2760 Måløv

11. Eventuelt

Intet.