

REFERAT

Bestyrelsesmøde i Envafors A/S

Torsdag, den 2. november 2023, kl. 08:00
Odin og Frigg, Nordvej 6, 4200 Slagelse

Bestyrelsen: Anders Gjesing, Ole Drost, Lars Erik Clausen, Lis Tribler, Jane Nielsen, Josh Bjørkman, Kenneth Hansen, Leif Clausen

Fraværende: Lars Erik Clausen

Dagsorden:

1: Godkendelse af dagsorden.....	3
2: Orientering fra direktionen	3
3: Fastsættelse af mødedato i december 2023.....	5
4: Mødeplan 2024	6
5: Kvartalsregnskab pr. 30. september 2023	7
6: Afkast, værdipapirer	7
7: KPI'er	8
8: Budget 2024, investeringsplan og gebyrfastsættelse	9
9: Orientering fra direktionen (LUKKET)	9
10: Bankudbud (LUKKET).....	9
11: IT, herunder sikkerhed (LUKKET).....	9
12: Bestyrelses- og direktionsevaluering (LUKKET)	10
13: Envafors, evaluering (LUKKET).....	10
14: Direktionskontrakt (LUKKET).....	10
15: Eventuelt	10
16: Oplæsning, godkendelse og underskrift af protokollat.....	10

1: Godkendelse af dagsorden

Indstilling

Formanden indstiller:

At dagsordenen godkendes.

Beslutning

Dagsordenen blev godkendt, idet punkt 12 behandles først under tilstedeværelse af Jørgen Ulrik Jensen fra konsulenthuset Pluss. Punkt 11 blev hernæst behandlet – forud for øvrige punkter - under tilstedeværelse af Sebastian Davidge.

Jane Nielsen var fraværende under behandlingen af punkt 1.

2: Orientering fra direktionen

Nye bæredygtighedskrav fra EU

EU-kommissionen har den 31. juli 2023 vedtaget de generelle EU-standarder for bæredygtighedsrapportering (European Sustainability Reporting Standards - ESRS). De stiller krav til virksomhedernes arbejde med bæredygtighed og rapportering. De nye regler skal gøre det lettere for virksomhederne at rapportere bæredygtighedsoplysninger og sikre, at oplysningerne er sammenlignelige på tværs af EU.

Det vil i fremtiden være obligatorisk for alle virksomheder, som er omfattet af Rapporteringsdirektivet (Corporate Sustainability Reporting Directive - CSRD) at rapportere om indsatser og mål indenfor ESG (miljø, sociale forhold og ledelse) på lige fod med den finansielle rapportering.

Virksomheder skal begynde at rapportere efter ESRS-standarderne efter nedenstående tidsplan:

- Store virksomheder med over 500 medarbejdere er omfattet af CSRD-direktivet fra 1. januar 2024. Første rapportering skal ske for regnskabsåret 2024 i 2025.
- Andre store virksomheder med mere end 250 medarbejdere og/eller 40 mio. euro i nettoomsætning og/eller 20 mio. euro i balancesum er omfattet af CSRD-direktivet fra 1. januar 2025. Første rapportering skal ske for regnskabsåret 2025 i 2026.
- Børsnoterede SMV'er er omfattet fra 1. januar 2026. Disse kan dog fravælge rapportering for 2026 og 2027. Fuld rapportering skal derfor foretages senest for regnskabsåret 2028 i 2029.

SK Forsyning bliver omfattet af kravene til "andre store virksomheder". Det vil sige, at der skal afrapporteres første gang i 2026 vedrørende 2025.

Envafors og NK-Forsyning bliver ikke direkte omfattet af de nye krav. NK-Koncernen må dog imødesee et pres fra koncernens storkunder, hvis de skal bruge data fra NK-koncernen til brug for deres rapportering. NK-koncernen bliver direkte omfattet af de nye regler, hvis Næstved Kommune beslutter at placere administration af affaldsindsamlingen i koncernen, når denne skal selskabsføres.

Umiddelbart ser det ud til, at der stadig er god tid til, at der skal rapporteres efter EU's nye regler.

Der forestår dog et stort forberedelsesarbejde for at blive klar til den nye lovgivning, ligesom det må forventes, at der skal tilføres nye ressourcer bl.a. til kommunikationsområdet. Det er derfor vigtigt, at projektet sættes i gang nu. Der er etableret en lille projektgruppe i Envafors, som har fået til opgave at klarlægge de nye krav og komme med forslag til, hvordan selskabet bedst efterlever den nye lovgivning.

Samarbejde med Nyborg Forsyning & Service

Envafors blev i denne sommer kontaktet af Nyborg Forsyning & Service, der var interesseret i et eventuelt samarbejde på det administrative område – i særdeleshed på lønbehandling og HR-området. Nyborg Forsyning & Service finder ikke, at de råder over tilstrækkelige kompetencer til fortsat selv at håndtere løn- og HR-funktionen for deres godt 70 medarbejdere.

Der er nu indgået en aftale mellem Nyborg Forsyning & Service og Envafors om, at Envafors pr. 1. april 2024 overtager løn- og HR-funktionen. Der arbejdes for øjeblikket på at sikre en god implementering for såvel administrationen i Envafors som Nyborg Forsyning & Service.

Aftalen er baseret på et økonomisk fundament, der måske ikke giver Envafors det helt store overskud, men bidrager til at sikre større robusthed i organisationen, da aftalen indebærer, at der skal rekrutteres en deltidsmedarbejder yderligere til løn- og HR-funktionen.

Etablering af fælles GDPR

Etablering af et fælles ledelsessystem indenfor GDPR efter stiftelsen af Envafors forløber planmæssigt.

- ./. Til bestyrelsens orientering er vedlagt seneste ledelsesrapportering om status på projektet.

Nyhedsbrev

NK-Forsyning A/S har tidligere udsendt elektroniske nyhedsbreve, hvor koncernens interessenter kunne læse om koncernens igangværende aktiviteter, ny lovgivning m.v.

- ./. Fremover sker al kommunikation i Envafors-regi. Dette for at sikre klarhed og entydighed i kommunikation, ikke mindst overfor vores kunder. Til orientering er vedlagt seneste udgave af nyhedsbrevet, se link nedenfor.

Den løbende kommunikation vil blive styrket i løbet af 2024, når den nye fælles Envafors hjemmeside og – intranet sættes i drift, hvilket forventes sker ultimo i år.

Link til seneste nyhedsbrev: [Envafors nyhedsbrev nr. 3 2023](#)

Kommunikationsstrategi

En fælles strategi for kommunikationsindsatsen i Envafors foreligger nu i udkast.

Kommunikationsstrategien har til formål at sætte retning for, hvorledes selskabet arbejder med kommunikation overfor vores interessenter – både på de interne linjer (medarbejdere og organisationen) og eksternt overfor kunder, leverandører, samarbejdspartnere, kommende medarbejdere med flere.

Strategien skal tydeliggøre, hvor ansvaret for kommunikationen ligger og hvilke strategiske målsætninger der tages afsæt i – disse kan blive revurderet i forhold til den igangværende strategiproces, både på ejer- og selskabsniveau.

De bærende strategiske målsætninger i dette udkast er at varetage kundernes, klimaets og lokalsamfundets interesse – udtrykt i vores arbejde og kommunikation med forsyningssikkerhed,

den grønne og bæredygtige forsyning, troværdighed og professionalisme, lokal udvikling og Envafors som attraktiv arbejdsplads.

Brandingen af Envafors er et fokuspunkt, som bliver vægtet højt og værdien af vores indsats på de førnævnte områder, er med til at definere styrken på vores brand.

Ud fra kommunikationsstrategien udspringer der en del aktiviteter, som der samles op i et årshjul, som bestyrelsen præsenteres for på et senere møde.

./. Kommunikationsstrategi for Envafors vedlægges.

Indstilling

At orienteringen tages til efterretning.

Bilag:

[Kommunikationsstrategi 2023 - Udkast til bestyrelsen.pdf](#)
[Status GDPR ledelsesrapportering.pdf](#)

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

”Samarbejde med Nyborg Forsyning & Service”

Jane Nielsen misbilligere at direktionen har handlet i strid med Direktionsinstruksen og desuden i sin skriftlige orientering undlader at belyse de økonomiske konsekvenser, juridiske forpligtelser, fordele, ulemper m.m. Bestyrelsen blev i sit møde i august mundtligt orienteret om, at Nyborg Forsyning havde forespurgt om muligheden for et evt. samarbejde om lønbehandling. I den skriftlige orientering d.d. er det en fuldbyrdet kendsgerning, at direktionen har indgået en aftale om at Envafors pr. 01.04.2024 overtager løn- og HR-funktionen for Nyborg Forsynings godt 70 medarbejdere. Bestyrelsen har ikke givet direktionen mandat til at indgå den aftale. Direktionsinstruksen afsnit 2.2. er klar m.h.t. hvad direktionen hverken kan eller må iværksætte uden bestyrelsens godkendelse.

Kenneth Hansen tilsluttede sig Jane Nielsens udtalelse.

Formandskabet oplyste, at man havde drøftet sagen med direktionen og var af den opfattelse, at beslutningen lå inden for direktionens mandat.

Der eftersendes en redegørelse for økonomien i samarbejdet samt de påtagne juridiske forpligtelser.

Formanden orienterede om, at bestyrelsessammensætningen i el-netselskaberne fortsat var under behandling i Næstved Kommune. Byrådet i Slagelse har truffet beslutning om, at såvel Envafors-bestyrelsesmodellen som Zeanet-bestyrelsesmodellen kan anvendes.

Der afventes i NK Forsyning en advokatvurdering af el-forsyningslovens krav til den fremtidige bestyrelsessammensætning.

Det blev endvidere oplyst, at formandskaberne for NK-Forsyning A/S og SK Forsyning A/S har haft gode og konstruktive samtaler med egnede bestyrelseskandidater.

3: Fastsættelse af mødedato i december 2023

Bestyrelsen har på tidligere dagsordner og ved beslutning forudsat, at der afholdes bestyrelsesmøde i december måned 2023. Et sådant møde er ikke planlagt endnu og fremgår ikke af den fastlagte mødeplan.

De emner der er forudsat behandlet i december er: Evaluering af forretningsorden og direktionsinstruks, Envafors-evaluering (den sammenfattende) samt IT-erklæringen fra PwC – jævnfør ovenfor.

Under henvisning til de beslutninger, der er truffet, og de punkter som – også på dagens dagsorden – er henvist til behandling på "december-mødet", skal det foreslås, at der afholdes bestyrelsesmøde den 5. december 2023 kl. 12.00 med forudgående frokostmulighed fra kl. 11.30.

Som bekendt afholdes der strategitemøde samme dag fra kl. 15.00.

Indstilling

Formandskabet indstiller:

At der afholdes bestyrelsesmøde den 5. december 2023 kl. 12.00 – 15.00 på Nordvej 6 i Slagelse.

Beslutning

Indstilling blev godkendt. Næstformanden forventes at deltage pr. Teams.

4: Mødeplan 2024

Bestyrelsen skal fastlægge en mødeplan og et årshjul for bestyrelsesarbejdet i 2024.

Der fremlægges med denne dagsorden forslag til mødedatoer, idet disse er afstemt i forhold til såvel møder i byråd, kommunale udvalg og indbyrdes sammenhænge i NK- og SK-koncernbestyrelserne samt Envafors.

For så vidt angår bestyrelsesmøderne i Envafors er disse datoer i forslag for 2024:

- Bestyrelsesmøde torsdag den 14. marts 2024
- Bestyrelsesmøde onsdag den 17. april 2024
- Bestyrelsesmøde onsdag den 21. august 2024
- Bestyrelsesmøde onsdag den 6. november 2024

Generalforsamling planlægges afholdt den 23. maj 2024.

./. For 2024 er der ligeledes udarbejdet vedlagte forslag til årshjul.

Et særligt emne, som må forventes at skulle indarbejdes og håndteres ved mødeplanlægningen, vil være arbejdet med en ny strategi for såvel NK-koncernen som SK-koncernen og Envafors. Denne plan fastlægges først i starten af det nye år.

Indstilling

At mødeplanen for 2024 godkendes som forelagt, med eventuelle besluttede ændringer.

Bilag:

[Årshjul Envafors.pdf](#)

Beslutning

Mødeplanen for 2024 blev godkendt.

5: Kvartalsregnskab pr. 30. september 2023

Regnskabsopfølgningen - 3. kvartal 2023 vil blive fremlagt og gennemgået på bestyrelsesmødet.

Det er ikke muligt at udarbejde kvartalsregnskaber før ultimo den efterfølgende måned (aktuelt ultimo oktober), da alle bilag og registreringer skal på plads, før periodiseringer kan finde sted og regnskabet dermed afsluttes.

Indstilling

At regnskabet for 3. kvartal tages til efterretning.

Beslutning

Kvartalsregnskabet blev taget til efterretning.

6: Afkast, værdipapirer

Envafors A/S har værdipapirbeholdninger under forvaltning hos Danske Capital og Sydbank.

Ved opgørelse pr. 30. september 2023 fremgår, at afkastet i 2023, frem til rapporteringsdatoen, udgør 3,36% i Sydbank-porteføljen (værdi 7,2 mio. kr.) og 0,86% i Danske Capital-porteføljen (værdi 13,9 mio.kr.).

Resultatet i Sydbank-porteføljen er i det væsentlige drevet af aktieandelen og andelen i EM-obligationer.

Porteføljen i Danske Capital afspejler placeringen i statsgældsbeviser og dansk realkredit – med kort varighed.

Markederne er fortsat noget "søgende" under påvirkning af en fortsat for høj inflation, historisk lav arbejdsløshed/meget højt aktivitetsniveau og en række centralbanker, der med renteinstrumentet forsøger at tøjle særligt inflationen.

De høje centralbankrenter – som muligvis har fundet sit (foreløbige) maksimum - smitter i høj grad af på udviklingen på de finansielle markeder. Alle synes at afvente sikre tegn på, at aktivitetsniveauet globalt viger – under indtryk af det høje renteniveau.

De korte (pengemarkedet) og lange (realkreditmarkedet) renter, er aktuelt næsten ens.

Risikopræmien for lån med 30 års løbetid er med andre ord prissat næsten på niveau med eller under de korte renter på F-kort, F1- og F5-lån.

Aftaleindlånsrenten – selv for helt korte tidsindskud på 1 måned – har passeret 3%.

Alt i alt har udviklingen betydet et – om end beskedent – tilbageslag i 2023-afkastprocenten pr. 30. september 2023. Der er dog tale om kurspåvirkning, og den relativt store andel af (realkredit)obligationer sikrer løbende udbetaling af den direkte rente, hvorfor "tabet" i sagens natur er urealiseret.

Når (hvis?) renterne finder tilbage mod et lavere niveau – f.eks. drevet af centralbankernes initiativer – vil en kursstigning finde vej til vore porteføljer.

Indstilling

Direktionen indstiller:

At afkastrapporteringen tages til efterretning.

Beslutning

Afkastrapporteringen blev taget til efterretning.

7: KPI'er

På bestyrelsesmødet den 14. marts 2023 blev der vedtaget en række KPI'er, der kan være medvirkende til at vurdere, om etableringen af Envafors har været den forventede succes.

./. Vedlagt til orientering og drøftelse er den første opfølgning på de fastlagte KPI'er.

Som det fremgår af vedlagte rapportering, er der en meget høj målopfyldelse på de fastsatte KPI'er.

Sygefraværet er det eneste mål, som ikke lever op til målsætningen. Årsagen til dette er, at der har været flere langtidssyge end forventet.

Der vil i den kommende periode blive arbejdet på at nedbringe sygefraværet yderligere.

Indstilling

Det indstilles:

At KPI-rapporteringen tages til efterretning og diskuteres i relation til Envafors' succes.

Bilag:

[KPI rapportering 300923.pdf](#)

Beslutning

KPI-rapporteringen blev taget til efterretning.

Målingen på sygefravær blev særskilt drøftet – herunder særligt begrebet ”langtidssygdom”.

8: Budget 2024, investeringsplan og gebyrfastsættelse

Budget for 2024 med tilhørende indarbejdede investeringsplan for Envafors fremlægges - tillige med særskilte budgetbemærkninger - til godkendelse.

./../. Såvel budgetpræsentationen som budgetbemærkningerne er vedlagt som bilag.

Det fremgår heraf, at der budgetteres med et overskud for 2024 på i alt 587 t.kr., hvilket er på niveau med det budgetterede overskud for 2023 på 594 t.kr.

Gebyrblad for 2024 er på nuværende tidspunkt ikke udarbejdet. Envafors' gebyrer er baseret på Green Power Denmarks standardgebyrer, der for indenværende er til metodegodkendelse hos Forsyningssekretariatet. Der forventes ikke væsentlige ændringer i gebyrerne fra 2023 til 2024.

Indstilling

Direktionen indstiller:

At budget og investeringsplan for 2024 godkendes.

At direktionen bemyndiges til at udarbejde gebyrblad for 2024 i overensstemmelse med Green Power Denmarks standardgebyrer, såfremt der ikke er væsentlige ændringer i forhold til nuværende gebyrsatser. Bestyrelsen orienteres om 2024-gebyrerne.

Bilag:

[Budgetpræsentation, envafors.pdf](#)

[Envafors - budgetkommentarer 2024.pdf](#)

Beslutning

Indstillingen blev godkendt og hermed budget og investeringsplan for 2024.

9: Orientering fra direktionen (LUKKET)

10: Bankudbud (LUKKET)

11: IT, herunder sikkerhed (LUKKET)

12: Bestyrelses- og direktionsevaluering (LUKKET)

13: Envafors, evaluering (LUKKET)

14: Direktionskontrakt (LUKKET)

15: Eventuelt

Beslutning

Intet at notere.

16: Oplæsning, godkendelse og underskrift af protokollat

Protokollatet oplæses og underskrives efter godkendelse.

Umiddelbart herefter afvikles "Bestyrelsens 15 minutter".

Beslutning

Protokollatet blev oplæst, godkendt og underskrevet.