

REFERAT

Bestyrelsesmøde i SK Forsyning A/S og datterselskaber

Tirsdag, den 29. august 2023, kl. 08:00
Odin og Frigg, Nordvej 6, 4200 Slagelse

Bestyrelsen: Ole Drost, Lis Tribler, Ali Yavuz, Pernille Frandsen, Ole E. Hansen, Svend Aage Nielsen, Josh Bjørkman, Villum Christensen, Anna Strøbæk, Leif Clausen, Stina Madsen

Fraværende: Pernille Frandsen

Dagsorden:

1: Godkendelse af dagsorden.....	2
2: Orientering fra direktionen	2
3: Halvårsregnskab pr. 30. juni 2023	6
4: Afkast, værdipapirer	6
5: Forslag fra bestyrelsesmedlem Villum Christensen.....	7
6: Handelsstrategi, el og gas (LUKKET)	10
7: Eventuelt	10
8: Oplæsning, godkendelse og underskrift af protokollat.....	10

1: Godkendelse af dagsorden

Indstilling

Formanden indstiller:

At dagsordenen godkendes.

Beslutning

Dagsordenen blev godkendt.

2: Orientering fra direktionen

Bestyrelsesmøde, Envafors

./. Referatet fra bestyrelsesmødet i Envafors A/S, den 17. august 2023 er vedlagt til orientering. Her kan læses nærmere om fysisk og psykisk (trivselsmåling) APV, status på de mange fælles projekter (bankudbud, forsikringsudbud, bestyrelses- og direktionsevaluering m.v.).

Særligt skal opmærksomheden henledes på Envafors-evalueringen, der rummer et antal elementer – udover den planlagte bestyrelses- og direktionsevaluering.

Formandskab og direktion vil på bestyrelsesmødet orientere om de emner, som har været drøftet på bestyrelsesmødet.

Møde vedrørende regnskaberne

Som det er bestyrelsen bekendt har der for nylig været afholdt et møde mellem byrådsmedlem Peter Lotinga (Det Konservative Folkeparti), byrådsmedlem Thomas Vesth (Liberal Alliance) og direktionen.

Mødet blev afholdt fordi Peter Lotinga havde fremsendt en mail til Byrådet og en lang række øvrige aktører med påstand om, at der skulle være en lang række fejl i Envafors A/S' og SK Forsyning A/S' regnskaber.

På mødet blev alle de nævnte forhold gennemgået og tilbagevist.

./. Efterfølgende er der fremsendt vedlagte orientering til hele Byrådet.

Direktionen finder det uheldigt, at byrådsmedlemmer på denne måde spreder urigtige oplysninger herunder til mediernes, koncernens bankforbindelse og revisor.

Samarbejde om etablering af VE

Siden sidste møde har der været afholdt et møde med European Energy, om et muligt samarbejde om etablering af vindmøller og solceller.

./. Præsentationen fra mødet er vedlagt til orientering.

Direktionen vil på mødet orientere om mødet.

Symbioseprojekt Stignæs

Som nævnt på sidste møde er der p.t. en tæt dialog mellem industrivirksomhederne på Stignæs, Slagelse Kommune og SK Forsyning A/S om etablering af et symbiosesamarbejde.

Opnås der enighed om den videre proces, skal muligheden for at levere rensset spildevand fra Skælskør Renseanlæg til industrierne undersøges.

På tilsvarende måde skal det undersøges om kildepladsen i området, i stedet kan anvendes til produktion af drikkevand.

Direktionen vil på mødet orientere om mødet.

Årets revisionsopgaver og -afregning

Omkostningerne til revision m.m. af 2022-årsregnskabet/rapporten har oversteget det oprindelige tilbud på den lovpligtige revision med 326 t.kr. SK-koncernens andel udgør 229 t.kr.

Nedenfor er merudgifterne specificeret:

Ekstraarbejder i forbindelse med revisionen af 2022-regnskaberne i SK Koncernen	
<u>CSR årsberetning</u>	30.000
SK Energi - kapitalforhøjelse og fastpriskontrakter	50.000
Arbejder i forbindelse med årsberetninger og korrespondance foranlediget af et bestyrelsesmedlem	50.000
Arbejder i forbindelse med manglende underskrifter af bestyrelsesmedlem	20.000
Deltagelse i møder udover kontrakt - regnskabsudvalg m.m. og opstartsmøder	23.000
Ekstraarbejder i forbindelse med revision og årsrapporter, regulatoriske forhold og skattesagen	56.400
Ekstra honorar i alt	229.400

Ekstraomkostningerne er foranlediget af de ekstraarbejder, der har været til assistance i forbindelse med kapitalindsættelsen i SK Energi A/S, genberegning af skattesagen samt assistance i forbindelse med udarbejdelse af CSR-delen i koncernregnskabet m.v.

Der har ligeledes været en del ekstraomkostninger foranlediget af, at bestyrelsesmedlem Villum Christensen har valgt at indlede en dialog direkte med revisionen, uden om selskabet samt det forhold, at regnskabet ikke blev underskrevet af Villum Christensen til tiden, selvom det af den samlede bestyrelse blev godkendt på bestyrelsesmødet i maj.

Det blev derfor nødvendigt at indlæse regnskaberne igen, til fornyet underskrift.

Finansiell politik og forsikringspolitikker

./././ De godkendte og endelige udgaver af "Forsikringspolitik" og "Finansiell Strategi og Styringspolitik" er vedlagt til orientering.

Politikkerne vil fremover ligge i en ny mappe i First Agenda, på tilsvarende vis som de øvrige selskabsdokumenter.

Bestyrelses- og direktionsevaluering

Som bekendt besluttede bestyrelsen, på sit møde den 14. juni 2023, konceptet og tidsplanen for årets bestyrelsesevaluering.

I henhold til planen, vil der således i uge 34/35 blive udsendt spørgeskema til alle bestyrelsens medlemmer, og interview med udvalgte bestyrelsesmedlemmer (Envafors-bestyrelsen) vil blive gennemført.

Som bekendt gennemføres der evaluering efter samme skabelon for såvel NK-Forsyning A/S, SK Forsyning A/S og Envafors A/S.

Det forventes, at evalueringen præsenteres for bestyrelserne i november 2023.

Som led i årets evaluering stilles også spørgsmål, som retter sig imod det fælles serviceselskab Envafors A/S.

Evalueringens omfang er dog begrænset, da Envafors-bestyrelsen har besluttet at iværksætte en særskilt og mere struktureret og systematiseret evaluering af det relativt nye fællesskab om Envafors A/S. Dette ikke mindst med udgangspunkt i de forudgående analyser (BDO-rapporterne) samt ejeraftalen bag Envafors-fællesskabet.

Direktionen vil – jævnfør også orienteringen om referatet fra Envafors-bestyrelsesmødet – orientere nærmere om den forestående Envafors-evaluering.

Strategiproces

Som drøftet tidligere indledes der i efteråret 2023 en proces, som har til formål, at der primo 2024 kan påbegyndes en strategiformulering til afløsning af "Strategi 2025 – sammen om en bæredygtig fremtid".

Processen indledes med et indsigts- og videnformidlingsforløb, som skal bringe alle på omgangshøjde, inden pennen sættes til papiret. Antagelsen er, at en strategi der bygger på indsigt, viden og fakta har større sandsynlighed for at lykkes, end hvis det modsatte var tilfældet.

Tiden frem mod den 1. januar 2024 er således afsat til at skabe og støbe fundamentet for en realistisk, målrettet og bæredygtig strategi.

Dette afsæt er tænkt at skulle finde sted under tilstedeværelse af såvel NK-Forsyning A/S' som SK Forsyning A/S' bestyrelser samt de 2 ejerskaber – Næstved Kommune og Slagelse Kommune.

Herudover vil forsyningernes ledelse – direktører, chefer og ledere – blive inviteret. Dette sidste også med henblik på – i 3. fase – at give os indblik i, hvilket udgangspunkt vi har for den strategi, som skal bringe os frem mod 2030.

Der er – som bekendt – allerede inviteret til "Brancheday" den 2. oktober 2023. Her er det lykkedes at få direktører fra såvel DANVA, Dansk Fjernvarme og Green Power Denmark til at komme til stede samtidigt.

./. Den udarbejdede procesplan vedlægges.

Status, handlingsplaner og årshjul

./. Til orientering er vedlagt en statusoversigt i forhold til bestyrelsens årshjul.

P.t. udestår udarbejdelsen af strategi for kommunikation og branding, udarbejdelse af miljøregnskab og ny risikovurdering samt opdatering af handelsstrategien for el og gas. Disse vil blive udarbejdet til bestyrelsesmødet i november.

Bestyrelsesorientering om status for SK Vand A/S, SK Energi A/S og Zeanet A/S vil indgå som en del af strategiprocessen og udgår derfor i bestyrelsens årshjul i år.

Bankudbud er igangsat, men tilbuddene vil først foreligge om en måneds tid.

./ Til orientering er vedlagt en statusbeskrivelse på årets handlingsplan.

Handlingsplanen vil blive gennemgået på mødet i ønsket omfang.

Indstilling

Direktionen indstiller:

At orienteringen tages til efterretning.

Bilag:

[Envafors referat fra bestyrelsesmøde den 17-8-2023.pdf](#)

[Orientering til Byråd vedr. henvendelse fra Peter L.pdf](#)

[Peter L mail .pdf](#)

[Peter L - Bilag A side 48 SK FORSYNING 2022.pdf](#)

[Peter L Bilag B side 20 og 21 ENVAFORS 2022.pdf](#)

[Peter L - Bilag C side 9 SK FOIRSYNING 2022.pdf](#)

[Peter L - Bilag D side 11 SK FORSYNING 2021.pdf](#)

[Peter L - Bilag E side 18 SK FORSYNING 2021 datterselskaber.pdf](#)

[Peter L - Bilag F side 7 NF SERVICE 2021.pdf](#)

[Bilag G Ole Drost's ledelseserklæring af 19. maj 2022 plus 5 Peter L - Bilag fra Sydbank Anders Møller.pdf](#)

[Oplæg fra European Energy.pdf](#)

[Finansiell politik.pdf](#)

[Forsikringspolitik - Ansvar.pdf](#)

[Forsikringspolitik - Bygningsforsikring.pdf](#)

[Forsikringspolitik - drifttøbsforsikring.pdf](#)

[Forsikringspolitik - løseøreforsikring.pdf](#)

[Forsikringspolitik - medarbejdere.pdf](#)

[Forsikringspolitik - motorkøretøjer.pdf](#)

[Forsikringspolitik - pension.pdf](#)

[Forsikringspolitik - produktionsudstyr og teknisk udstyr.pdf](#)

[Forsikringspolitik - transport.pdf](#)

[Envafors, NK og SK Bestyrelsesevaluering. Juni 2023.pdf](#)

[Årshjul 2023 SK Forsyning.pdf](#)

[Handlingsplaner status 30-6-2023.pdf](#)

[vidensfasentidsplanmm.pdf](#)

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

Det understreges overfor revisor og andre eksterne samarbejdspartnere, at henvendelse udenom formandskabet og direktionen ikke skal besvares.

Henvendelser til medarbejdere i Envafor A/S, skal også ske gennem formandskab og direktion.

Resultatet af den forestående direktions- og bestyrelsesevaluering på personniveau deles i bestyrelsen. Besvarelse er fortsat anonym.

3: Halvårsregnskab pr. 30. juni 2023

- ./ Halvårsregnskaberne for de enkelte selskaber gennemgås under dette punkt og godkendes efterfølgende i de enkelte datterselskaber.
- ./ Til orientering er ligeledes vedlagt anlægsopfølgninger på de igangværende projekter, som også gennemgås under dette punkt.

I det omfang der er bemærkninger eller ændringer til anlægsregnskaberne, følger dette af dagsordenen i de enkelte datterselskaber.

Indstilling

Direktionen indstiller:

At orienteringen tages til efterretning.

Bilag:

[SK, månedsrapportering juni og anlægsopfølgninger.pdf](#)

Beslutning

Orienteringen blev taget til efterretning.

4: Afkast, værdipapirer

Af nedenstående tabel følger afkastresultatet pr. 31. juli 2023:

Forvalter	Oprindelig investeret kapital	Værdi af investeringer pr. 31. juli 2023	Afkastprocent 2022	Afkastprocent 2023 pr. 31. juli 2023
Sydbank (2016)	240,0 mio. kr.	230,0 mio. kr. *)	-10,02	+3,90
Nykredit (2009)	25,0 mio. kr.	69,4 mio. kr.	-11,59	+5,33
Gudme Raaschou (2017)	49,9 mio. kr.	50,8 mio. kr.	-8,63	+3,04

*) Eksklusive SK Vand A/S' porteføljeandel (20,9 mio. kr.), da den er udtaget til salg med henblik på indfrielse af SK Vand A/S' lån i Kommune Kredit – jævnfør bestyrelsesbeslutning. I SK Spildevand A/S udgør kontantbeholdningen nu godt 6 mio. kr. - igen som led i forberedelsen af den besluttede lånindfrielse.

Alle 3 forvaltere har nu modtaget den Finansielle Strategi og Styringspolitik, som bestyrelsen godkendte den 14. juni 2023 og har taget initiativ til – i fornødent omfang – at tilpasse porteføljerne og/eller forvaltningsaftalerne.

Det er meddelt forvalterne, at der ikke – her og nu med unødvendige tab til følge – skal gennemføres tvangssalg af værdipapirer.

For Gudme Raaschous og Sydbanks vedkommende kan eventuelle tilpasninger ske forholdsvis hurtigt, da de nuværende portefølgers sammensætning ikke afviger væsentligt fra den nu vedtagne strategi. Der kan dog være tale om, at eksponeringen mod aktier skal øges en anelse, hvilket vil ske gradvist, f.eks. når renteafkast og udtrækninger hidrørende fra realkreditobligationer gør det muligt.

For Nykredit-porteføljen gælder, at dens sammensætning kræver en lidt større omlægning, da den – som bestyrelsen bekendt – er eksponeret noget tungere imod kreditobligationer end de øvrige porteføljer.

Her vil anbefalingen være, at der gives en "indløbsperiode" i forhold til strategien frem til september 2024 med henblik på, at tilpasningen gennemføres mest gunstigt – med udgangspunkt i at begrænse tabsrealisering mest muligt.

Det iværksatte bankudbud omfatter ikke kapitalforvaltning som selvstændig disciplin og tilbudsområde.

Det ændrer dog ikke ved, at også kapitalforvaltning bør/skal konkurrenceudsættes og eventuel konsolidering – blandt andet som følge af Envafors-samarbejdet.

Direktionen vil tage initiativ til dette blandt andet gennem en indledende intern analyse af performance og omkostningsniveauet hidrørende fra de nuværende samarbejdspartnere. (Danske Capital, Sydbank, Nykredit og Gudme Raaschou).

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At** afkastrapporteringen tages til efterretning.
- At** tilpasning af porteføljerne til den vedtagne strategi kan finde sted som beskrevet ovenfor.
- At** evaluering af forvaltningen af porteføljerne påbegyndes.
- At** direktionen bemyndiges til en umiddelbar samling af mindre porteføljer hos færre forvaltere – i det omfang dette ikke kompromitterer nettoafkastet af de pågældende mindre porteføljer.

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

5: Forslag fra bestyrelsesmedlem Villum Christensen

Henvendelse fra et bestyrelsesmedlem

Fra Villum Christensen har formanden modtaget nedenstående ønsker til ændringer i den løbende rapportering.

Forslaget drøftes - efter aftale med formanden - for at fastslå, om der skal ændres i den løbende rapportering.

"Hej Ole

Som aftalt på mødet i juni får du hermed på mail mit forslag til indhold af budgetopfølgningerne for datterselskaberne.

Jeg synes, at de skal indeholde det vedtagne budget, år til dato forbrug (evt. med pct.sats) likviditetsudviklingen og forventet regnskab og likviditet.

Det vil give et langt bedre overblik end de nuværende, hvor man ikke en gang har det vedtagne budget.

I.f.t SK Energi synes jeg også det er relevant, at vi kan se salgsudviklingen i kunder/mængder.

Ved større afvigelser redegøres selv sagt for, hvilke budgetforudsætninger som ikke ser ud til at holde.

En anden ting til drøftelse, er spørgsmålet om det ikke er relevant at undersøge mulighederne for at etablere en linjeføring til Dalmose Kraftvarme og dermed også til biogasanlægget.

Dels for at udnytte en betydelig ledig produktionskapacitet Dalmose og dels for at give mulighed for tilslutning af landsbyerne langs Fodsporet.

På forhånd tak.

Ses.

Kh. Villum"

Direktionen har følgende bemærkninger til de fremsendte forslag:

Ad 1) Løbende rapportering: Visning af årsbudget og procentvis afvigelse ift. årsbudget.

Budgetlægningen og rapportering i SK Forsyning, NK-Forsyning og Envafors sker i dag efter de samme principper. Direktionen anbefaler på den baggrund, at der kun foretages ændringer i økonomistyringsmodellen, som bestyrelserne ser et begrundet stort behov for.

Budgetterne er udarbejdet på månedsbasis og rapporteringen sker ud fra disse månedsbudgetter. Ved budgetlægningen er der taget højde for, hvornår omkostningerne og omsætningen falder i løbet af året. Ledelsen får en rapportering en gang om måneden og bestyrelsen en gang i kvartalet jf. det vedtagne årshjul.

Det vedtagne budget består således af 12 delbudgetter og ved rapportering sammenlignes budgettet for perioden med regnskabet for perioden. Det giver en langt tættere og mere præcis styring, end den som kan opnås med angivelse af et fuldt årsbudget og en visning af %-vis periodeforbrug.

Som eksempel kan nævnes forsikringer. Hvis de f.eks. forfalder til betaling i januar, vil den nuværende rapportering vise, at budgettet følges. I en årsbudgetmodel vil man se, at hele årsbudgettet er brugt 100% efter januar. Den samme udfordring vil opleves med omsætning, indkøb af energi/brændsler samt vedligehold. Disse omkostninger er heller ikke fordelt jævnt over året.

Forslaget vil derfor - efter direktionens vurdering – ikke bidrage til at styrke økonomistyringen og rapporteringen.

Ad 2) Løbende rapportering: Likviditet.

Pengestrømsopgørelsen (likviditetsudviklingen) er en del af den løbende rapportering til ledelsen og bestyrelsen. Her kan likviditeten følges, og årsagen til evt. afvigelse kan ses ved at sammenholde regnskabet med budgettet for perioden. Pengestrømmen er også budgetlagt på månedsbasis.

Ad 3) Løbende rapportering: SK Energi - salgsudviklingen og antal kunder.

Købs-/salgsudviklingen og udviklingen på markederne m.v. rapporteres hvert kvartal til bestyrelsen.

Tilsvarende rapporteres der på udviklingen i antallet af kunder. Sidstnævnte er dog ikke foretaget under energikrisen, idet al salgsaktivitet har været stoppet.

Ad 4) Vedrørende udnyttelse af produktionskapaciteten i Dalmose.

Etablering af en transitleddning mellem Hashøj Kraftvarmeværk og Stop 39 er undersøgt flere gange, og der har været dialog med Hashøj Kraftvarmeværk A.m.b.a. om samarbejde. Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a. har valgt at etablere et nyt varmeværk bestående af en flis-kedel og en varmepumpe, hvorfor der ikke er behov for at forsyne kunderne hos Hashøj Kraftvarmeværk via ledningen.

Etablering af transitleddningen vil medføre en investering i størrelsesordenen 70 mio. kr. Denne investering er ikke rentabel for at udnytte kapaciteten på gasmotorerne på kraftvarmeværket bl.a. set i lyset af, at tilskuddet til produktion af elektricitet, baseret på biogas, udfases over de kommende år. SK Varme A/S har i øvrigt kun behov for ekstra kapacitet i få måneder om året. I de øvrige måneder vil SK Varme A/S kunne producere varmen billigere selv. Der er derfor ikke et langsigtet behov for ledningen, som kan retfærdiggøre en så stor investering.

SK Varme A/S har p.t. ingen planer om at etablere fjernvarme i de nævnte landsbyer, før tidligst efter 2030. Til den tid er det et spørgsmål om der vil være behov for fjernvarme. Prioriteringen i SK Varme A/S skyldes - som tidligere drøftet - det høje aktivitets- og investeringsniveau i byområderne i Slagelse, Korsør og Skælskør. Disse områder prioriteres først, grundet højere energitæthed og dermed størst effekt i forhold til den investeret kapital.

Det skal i øvrigt bemærkes, at direktionen har modtaget en henvendelse fra byrådsmedlem for Liberal Alliance – Thomas Vesth – i samme anliggende som ovenfor beskrevet. Der har været afholdt møde i den anledning.

Indstilling

At bestyrelsen drøfter henvendelsen fra Villum Christensen og beslutter om den giver anledning til ændringer eller initiativer i de anførte forhold.

Beslutning

Bestyrelsen anmodede direktionen om at fremkomme med forslag til rapportering af relevante KPI'er og forecast-metoder i forhold til de enkelte forsyningsselskaber - f.eks. med afsæt i den forestående strategiproces.

Spørgsmålet om Hashøj Kraftvarmeværk gav ikke anledning til yderligere initiativer fra SK Forsyning A/S.

6: Handelsstrategi, el og gas (LUKKET)

7: Eventuelt

Beslutning

Intet at notere.

8: 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.