

## REFERAT

### Bestyrelsesmøde i Envafors A/S

**Torsdag, den 14. marts 2024, kl. 10:30**  
**Lagunen, Ved Fjorden 18, 4700 Næstved**

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

**Fraværende:** Lars Erik Clausen, Josh Bjørkman

#### Dagsorden:

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 1: Godkendelse af dagsorden.....                              | 3  |
| 2: Orientering fra direktionen .....                          | 3  |
| 3: Orientering fra direktionen (LUKKET) .....                 | 5  |
| 4: Årsregnskab 2023, foreløbigt.....                          | 5  |
| 5: Investeringsbudget 2024 .....                              | 6  |
| 6: KPI'er .....                                               | 7  |
| 7: Forretningsorden og direktionsinstruks .....               | 7  |
| 8: Samarbejde med Sorø Forsyningservice A/S (LUKKET).....     | 9  |
| 9: Whistleblower, årsberetning (LUKKET) .....                 | 9  |
| 10: IT, herunder cybersikkerhed / NIS2 (LUKKET) .....         | 9  |
| 11: Forsikringsforhold (LUKKET) .....                         | 9  |
| 12: Risikovurdering (LUKKET).....                             | 9  |
| 13: Direktørskifte (LUKKET) .....                             | 9  |
| 14: Lønforhandling, direktørlønninger (LUKKET).....           | 9  |
| 15: Eventuelt .....                                           | 9  |
| 16: Oplæsning, godkendelse og underskrift af protokollat..... | 10 |



## 1: Godkendelse af dagsorden

### Indstilling

Formanden indstiller:

**At** dagsordenen godkendes.

### Beslutning

Dagsordenen blev godkendt.

Nummereringen ved udsendelse af tillægsdagsordner blev drøftet. Re-nummereringen af tidligere udsendte dagsordenpunkter kan skabe forvirring, hvilket bør iagttages ved eventuelt kommende tillægsdagsordner.

## 2: Orientering fra direktionen

### ESG

Som bekendt vil en lang række EU-definerede ESG-rapporteringskrav "ramme" forsyningerne fra og med årsregnskaberne for 2025.

Der er tale om et ganske omfattende nyt regime, som får karakter af krav, svarende til de øvrige krav, der gælder efter den nuværende årsregnskabslov.

Ikke alle detailkrav er endnu omsat til dansk lovgivning, men det kan forudses, at der forestår et endog meget omfattende ekstraarbejde i fremtiden.

Formålet er – som bekendt – at skærpe fokus på miljømæssige, sociale og styringsmæssige forhold i fremtiden.

././.. Til orientering er vedlagt diverse baggrundsmateriale fra seneste seminar, som blev afholdt af DANVA.

./.. Direktionen vil på mødet orientere nærmere om de nye krav og den videre proces.

### Gebyrer

I forbindelse med vedtagelsen af gebyrblad for 2024 for Envafors, blev gebyr for "fremsendelse af regning" (FIK-kort) og udskrift af regningskopi fastholdt på 35,00 kr. eksklusive moms.

Med de efterfølgende portostigninger er dette gebyr for lavt til at kunne dække Envafors' omkostninger. Gebyrerne ændres derfor pr. 1. april 2024 til 39,20 kr. eksklusive moms, svarende til 49,00 kr. inklusive moms.

Envafors' gebyr vil dermed komme til at ligge på niveau med branchens gebyrer for tilsvarende ydelser.

### Gennemførelse af kundetilfredshedsanalyse

Næste kundetilfredshedsanalyse er ved at blive planlagt.

Dato

Ansvarlig

Det forventes, at den vil blive gennemført efter nedenstående tidsplan.

|                                                                                              |            |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| Fremsende ønsker til spørgeramme                                                             | 15-05-2024 | ENVAFORS         |
| Sende opsat spørgeramme                                                                      | 29-05-2024 | IR               |
| Godkendelse af skema inden pilottest                                                         | 07-06-2024 | ENVAFORS         |
| Pilottest (internt hos Envafors)                                                             | uge 25     | IR+ENVAFORS      |
| Evt. revidering af spørgeramme på baggrund af pilottest                                      | uge 26     | IR+ENVAFORS      |
| Endelig godkendelse af spørgeramme                                                           | 01-07-2024 | ENVAFORS         |
| Fremsende kundeoplysninger, hvis afvikling via panel (unikke links)                          | 05-08-2024 | ENVAFORS         |
| Invitationstekst klar (IR kan sende inspiration)                                             | 09-08-2024 | ENVAFORS         |
| Levering af unikke links hvis udsendelse via panel i eksternt system fx Blue Idea eller KMD. | 12-08-2024 | IR               |
| Omtale af undersøgelse klar på hjemmesiden - husk link i invitation                          | 16-08-2024 | ENVAFORS         |
| Start dataindsamling                                                                         | 21-08-2024 | IR<br>(ENVAFORS) |
| Eventuel reminder 1                                                                          | 28-08-2024 | IR<br>(ENVAFORS) |
| Eventuel reminder 2                                                                          | 02-09-2024 | IR<br>(ENVAFORS) |
| Luk dataindsamling                                                                           | 04-09-2024 | IR               |
| Levering af kommentarrapport (senest)                                                        | 02-10-2024 | IR               |

### Status Envafors

./ Til orientering er vedlagt en oversigt, som viser de aktiviteter, der er gennemført i forbindelse med stiftelsen af Envafors. På listen er også vist igangværende aktiviteter.

Direktionen vil gennemgå listen på mødet.

### Nyt fælles værdigrundlag

I løbet af det seneste halve år har medarbejderne i Envafors gennemført en proces for at fastlægge et nyt fælles værdigrundlag for virksomheden.

På bestyrelsesmødet vil to medlemmer fra arbejdsgruppen - Marie Vej Ugelvig og Rasmus Kær Liljegren – orientere om formålet, processen, de fastlagte værdier og den videre proces.

### Indstilling

Direktionen indstiller:

**At** orienteringen tages til efterretning.

**Bilag:**

[Aalborg Forsyning - DANVA temadag om CSRD 8 februar 2024.pdf](#)  
[Board Management - DANVA Temadag om CSRD 8. februar 2024.pdf](#)  
[DANVA - DANVA Temadag om CSRD 8 februar 2024.pdf](#)  
[Envidan - DANVA Temadag om CSRD 8 februar 2024.pdf](#)  
[Erhvervsstyrelsen - DANVA Temadag om CSRD 8 februar 2024.pdf](#)  
[ESG Forum - DANVA Temadag om CSRD 8 februar 2024.pdf](#)  
[Falkonsult - DANVA Temadag om CSRD 8 februar 2024.pdf](#)  
[Fors - DANVA Temadag om CSRD 8 februar 2024.pdf](#)  
[ESG Præsentation.pdf](#)  
[Status Envafors.pdf](#)

## **Beslutning**

Værdigrundlaget og processen bag blev præsenteret af Marie Vej Ugelvig og Rasmus Kær Liljegren, der var til stede.

Bestyrelsen kvitterede med tak for det flotte arbejde og stor ros for processen og resultatet – samt til dem, der har stået bag.

Bestyrelsen genoptager drøftelsen af værdierne på et kommende møde – herunder, hvordan bestyrelsen vil bidrage til værdiernes udbredelse og efterlevelse.

Orienteringen blev taget til efterretning, med et ønske om en mere folkelig oversættelse af de mange EU-forkortelser. For nærværende er den danske oversættelse af EU-lovgivningen ikke på plads, hvorfor samme først kendes senere og så adopterer vi disse efterfølgende i vores rapporter.

## **3: Orientering fra direktionen (LUKKET)**

## **4: Årsregnskab 2023, foreløbigt**

./. Det foreløbige interne regnskab for 2023 er vedlagt til orientering.

Revisionen af årsregnskabet er endnu ikke tilendebragt, så det fremlagte resultat er med forbehold for eventuelle bemærkninger og korrektioner fra revisionen.

Årets resultat før skat er et overskud på 1.550 t.kr., hvilket er 955 t.kr. bedre end budgetteret. Det bedre resultat skyldes primært urealiserede kursgevinster på 855 t.kr.

Det budgetterede resultat før finansielle poster – et underskud på 137 t.kr. - er på niveau med det budgetterede underskud på 183 t.kr.

Når revisionen er afsluttet, vil der i forbindelse med forelæggelsen af årsregnskabet, blive foretaget en større gennemgang af årsregnskabet.

## **Indstilling**

Det indstilles:

**At** orienteringen tages til efterretning.

Bilag:

[Udkast envafors rapportering 12-2023.pdf](#)

## Beslutning

Der blev spurgt til IT-omkostningernes andel af administrationsomkostningerne.

Det blev oplyst, at de eksterne IT-omkostninger udgør 25,6 mio. kr. i 2023.

Der anmodes om, at disse omkostninger fremgår mere eksplicit i kommende rapporteringer.

Orienteringen blev taget til efterretning.

## 5: Investeringsbudget 2024

Envafors investeringsbudget for 2024 blev, i forbindelse med godkendelse af det samlede budget for 2024, godkendt med 4,9 mio.kr., fordelt med 2,4 mio.kr. til biler og 2,5 mio.kr. til investering i nyt IT-netværk.

Envafors investeringer i 2024 forventes nu at udgøre 6,5 mio.kr. jævnfør nedenstående opdaterede investeringsbudget.

| Investeringsplan 2024 - revideret      |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| Beløb i t.kr.                          | Investering 2024 |
| Oprindelig investeringsplan            |                  |
| Netværk                                | 2.500            |
| Biler                                  | 2.400            |
| <b>Oprindelig investeringsplan</b>     | <b>4.900</b>     |
| Yderligere biler                       | 1.000            |
| GPS                                    | 600              |
| <b>Revideret investeringsplan 2024</b> | <b>6.500</b>     |

Investeringsbudgettet øges således med 1,6 mio.kr.

Investeringerne i yderligere biler vedrører – som led i den fortsatte grønne omstilling – udskiftning af 3 eksisterende biler, der anvender fossilt brændstof, til el-biler.

Herudover anvendes 0,6 mio.kr. til 3 stk. nye GPS'er.

De ekstra investeringer vil blive finansieret af den løbende driftskredit.

## Indstilling

Direktionen indstiller:

**At** det korrigerede investeringsbudget for 2024 for Envafors godkendes.

## Beslutning

Det korrigerede investeringsbudget blev godkendt.

## 6: KPI'er

Rapportering i forhold til de fastlagte KPI'er for Envafors er under udarbejdelse og eftersendes eller medbringes på bestyrelsesmødet.

## Indstilling

**At** rapporten drøftes og tages til efterretning.

## Beslutning

Rapporteringen blev forelagt på bestyrelsesmødet.

Tabellen vedrørende kundetilfredshed opdateres inden udsendelse, da den alene dækker perioden frem til uge 41-2023.

Rapporteringen blev taget til efterretning.

## 7: Forretningsorden og direktionsinstruks

Bestyrelserne i NK-Forsyning, SK Forsyning og Envafors evaluerede i efteråret den forretningsorden og den direktionsinstruks, som blev godkendt ved stiftelsen af Envafors, og som hernæst blev gjort gældende i såvel koncernerne som i Envafors.

Evalueringen affødte følgende beslutninger:

### Envafors

*Efter drøftelse af indkomne bemærkninger og ændringsforslag til Forretningsorden og Direktionsinstruks, foreslås Forretningsordenens §5.1 formuleret således:*

*Formanden drager omsorg for, at der føres protokol over bestyrelsens forhandlinger og beslutninger - herunder også hvilke punkter, der ikke kan offentliggøres. Protokollen underskrives - efter oplæsning og godkendelse på mødet - digitalt i bestyrelsesportalen af bestyrelsens medlemmer.*

*I Direktionsinstruksen foreslås ordet "formand" alle steder i §2.2 ændret til "formandskabet".*

*I Forretningsordenen og Direktionsinstruksen kan det endvidere overvejes, om der ikke fremover vil være behov for, at direktionens og bestyrelsens ansvar for IT-sikkerhed, cyber-risici m.m. beskrives og tilføjes instruksen.*

*Emnet tages op på bestyrelsesmødet i marts 2024.*

### NK-Forsyning

*Godkendt som indstillet.*

*I forbindelse med Strategiprocessen genbesøges beslutningsprocesserne på tværs af selskaberne, herunder Forretningsorden og Direktionsinstruks.*

### SK Forsyning

*Forretningsorden og direktionsinstruks blev drøftet og de af Envafors-bestyrelsen anbefalede ændringer, blev tiltrådt.*

*På given foranledning søges præcisering af forretningsordenens §10.6, 2. afsnit, for så vidt angår et bestyrelsesmedlems mulighed for at rette henvendelse til revisor.*

For så vidt angår den ønskede præcisering af Forretningsordenens §10.6, 2. afsnit kan følgende oplyses:

Bestemmelserne omkring revisors tavshedspligt fremgår af Revisorlovens § 30 og tilhørende bemærkninger, herunder for eksempel fra Karnovs lovsamling:

#### **§ 30 i Revisorloven**

Straffelovens §§ 144, 150-152 f og 155-157 finder tilsvarende anvendelse på revisorer. For så vidt angår disses medarbejdere, finder straffelovens §§ 144, 152-152 f og 155 tilsvarende anvendelse.

Stk. 2

Uanset bestemmelserne i straffelovens §§ 152-152 e kan revisor i en dattervirksomhed videregive oplysninger til koncernrevisor i en modervirksomhed.

#### **Karnovs lovsamling - bemærkninger:**

Revisor må heller ikke uden for bestyrelsesmøder, hvori revisor deltager, rapportere til enkelte bestyrelsesmedlemmer, men må i visse situationer gå til formanden eller bruge revisionsprotokollen (for PIE-virksomheder – se herom i kommentarer til § 20), eller rapportere til ledelsen i henhold til ISA 260 og ISA 265.

Se også nævnskendelse af 21. juni 2005 (sag nr. 34-2004-S), hvor nævnet fandt, at revisor havde handlet i overensstemmelse med god revisorskik ved at have henvist til sin tavshedspligt i relation til enkelte andelshavere, men oplyst, at han gerne besvarede spørgsmål fra den samlede bestyrelse i forening.

./../. På ovenstående baggrund fremlægges den reviderede Forretningsorden og Direktionsinstruksen til endelig godkendelse.

### **Indstilling**

**At** Forretningsorden godkendes med de – efter evalueringen - ønskede justeringer.

**At** Direktionsinstruksen godkendes med de – efter evalueringen - ønskede justeringer.

Bilag:

[Forretningsorden for bestyrelsen Envafors A S bilag til bestyrelsesmøde, marts 2024 \(udkast\).pdf](#)  
[Direktionsinstruks Envafors A S bilag til bestyrelsesmøde, marts 2024 \(udkast\).pdf](#)

## **Beslutning**

Forretningsordenen og Direktionsinstruksen blev godkendt som fremlagt.

På førstkommende ordinære møde i Envafors-bestyrelsen drøftes, om man – helt generelt – skal korrigere begrebet "formand og formandskab" til "bestyrelsesleder og bestyrelseslederskab".

8: Samarbejde med Sorø Forsyningservice A/S (LUKKET)

9: Whistleblower, årsberetning (LUKKET)

10: IT, herunder cybersikkerhed / NIS2 (LUKKET)

11: Forsikringsforhold (LUKKET)

12: Risikovurdering (LUKKET)

13: Direktørskifte (LUKKET)

14: Lønforhandling, direktørlønninger (LUKKET)

15: Eventuelt

## **Beslutning**

Jane Nielsen nævnte, at indholdsfortegnelsen i det helt aktuelt udsendte nyhedsbrev kunne styrkes ved, at man kunne se, hvilket forsyningsområde de enkelte artikler drejer sig om. Det konstateres, at nyhedsbrevets artikler denne gang handlede meget om Slagelse-området.

Det blev efterlyst, at kommunikationsstrategien også kan findes på bestyrelsesportalen. Det vil ske.

Steen Lindhardt takkede for samarbejdet med bestyrelsen.

## 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.