

**Referat  
af  
Bestyrelsesmøde**

**Sønderborg Forsyning  
i selskabet**

Sønderborg Forsyning Holding A/S  
Sønderborg Forsyningservice A/S  
Sønderborg Vandforsyning A/S  
Sønderborg Spildevandsforsyning A/S  
Sønderborg Affald A/S  
Nordborg Kraftvarmeværk A/S  
Østerlund Varme A/S

**Mandag den 27. maj 2013 kl. 14.00 - 16.00**

**Deltagere:** Peter Hansen, Christian Gregersen, Jeppe Lorenzen, Lisa Nielsen, Ole Stisen, Erik Lauritzen, Jan Callesen

Lars Riemann, Erik Renner

Per Schøtt - Deloitte

**Afbud:** Jan Prokopek

**Referent:** Lars Riemann

**Dagsorden bestyrelsesmøde**

1. Godkendelse af dagsorden
2. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet den 4/3-2013
3. Godkendelse af tegningsprotokollat
4. Beretning
  - Direktørens beretning
  - Økonomi - Perioderegnskab og likviditet
  - Projektstatus - se bilag
5. Årsregnskab 2012
6. Orientering
  - a. SKAT agterskrivelse
  - b. Forbrændingsegnet affald
  - c. Vandsamarbejde - Grundvandsbeskyttelse
  - d. Deltagelse i Project Zero Fase 3
7. Eventuelt
  - a. Bestyrelsesseminar - januar 2014
  - b. Bioaffald - Grænsesamarbejde
8. Næste møde

## Referat

### 1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt.

### 2. Godkendelse af referat fra sidste bestyrelsesmøde 4/3-2013

Referatet fra det sidste bestyrelsesmøde den 4. marts 2013 blev godkendt og underskrevet af alle tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer.

### 3. Godkendelse af tegningsprotokollat

Tegningsprotokollatet dateret den 27. maj 2013 blev rundsendt og godkendt af alle tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer.

### 4. Beretning

#### Direktørens beretning

Der var forud for bestyrelsesmødet fremsendt en skriftlig beretning. Lars B. Riemann præsenterede tre væsentlige punkter fra beretningen:

#### Danfoss vand

Der er nu indgået en aftale med Danfoss om at levere op til 250.000 m<sup>3</sup> årligt. Danfoss betaler en tilslutningsafgift for virksomheden og aftager i øvrigt vand på samme vilkår som vores øvrige kunder.

Det forventes at de er tilsluttet inden sommerferien, idet der allerede er indgået aftale med entreprenøren om arbejdet og der er indkøbt rør.

#### Bestyrelsesvalg

Sønderborg Forsyning afholder valg til alle 7 bestyrelser i koncernen i henhold til den nye bekendtgørelse for vandselskaber. Denne foreskriver at der skal sidde forbrugervalgte repræsentanter i bestyrelsen senest den 1. januar 2014.

Valget afholdes den 28. maj.

Note til referatet - efter mødet:

Valget blev afholdt i god ro og orden og følgende blev valgt ind:

Erik Petz - 86 stemmer

Erling Lundsgaard - 62 stemmer

Som suppleanter blev følgende valgt:

Johannes Nissen - 48 stemmer

Frank G. Neidhardt - 26 stemmer

Der blev i alt afgivet 297 stemmer heraf 119 per brev.

#### SKAT agterskrivelse

Sønderborg Forsyning har, på linje med alle øvrige vandselskaber i Danmark, modtaget en agterskrivelse fra SKAT der i korte træk nedskriver alle vores anlægsinvesteringer fra før 2010 til mellem 10 og 14 % af den af Forsyningssekretariatet godkendte værdi. Dette vil have den konsekvens at vores afskrivninger i selskaberne bliver betydeligt mindre og at en række af selskaberne skal betale skat.

Per Schøtt fra Deloitte gennemgår vores muligheder efter fremlæggelsen af årsregnskabet senere på dagsordenen.

Bestyrelsen tog beretningen til efterretning.

## Økonomi - perioderegnskab og likviditet

Erik Renner præsenterede regnskabet for første kvartal for 2013.

Se vedlagte præsentation

Bestyrelsen tog perioderegnskabet til efterretning.

Erik Renner præsenterede selskabernes likviditet.

Se vedlagte præsentation.

Bestyrelsen tog likviditeten til efterretning.

## Projektstatus

Direktøren præsenterede de igangværende projekters status og økonomi.

Se vedlagte præsentation.

## Spildevand

Diagrammet for spildevand viser hvor stor en procentdel af det enkelte års anlægsbudget, der er brugt for hver måned i løbet af året.

2013-kurven ligger lavere end 2011, hvor vi sluttede med at bruge 108% af budgettet.

Men højere end 2012, hvor vi til sidst havde brugt 96%.

Der er pr. 30. april bogført udgifter på 19,3 mio.kr. ud af det samlede budget på 102 mio. kr. Det svarer til 19%.

I alt er der 41 igangværende projekter (heraf en del færdiggørelse af 2012-projekter). 12 budgetlagte opgaver er ikke påbegyndt på nuværende tidspunkt.

Det tørre forår har betydet god fremdrift i udførelsesfasen.

## Vand

Diagrammet viser hvor stor en procentdel af det enkelte års anlægsbudget, der er brugt for hver måned i løbet af året.

2013-kurven følger på nuværende tidspunkt kurven for 2012, men den vil i løbet af de næste par måneder stige voldsomt, da der nu er grønt lys for de 2 store projekter, Danfoss og Ladegårdsskov. Begge projekter har været i licitation og er klar til udførelse

Der er pr. 30. april bogført udgifter på 1,1 mio.kr. ud af det samlede budget på 11,9 mio. kr. Det svarer til 9%.

I alt er der 18 igangværende projekter. 11 budgetlagte opgaver er ikke påbegyndt på nuværende tidspunkt.

Bestyrelsen tog derefter projektstatus til efterretning.

## 5. Årsregnskab 2012

Per Schøtt fra Deloitte gennemgik årsregnskaberne for de 7 selskaber i koncernen.

Overordnet set fra et revisionsmæssigt synspunkt er der ”godt styr på butikken”, idet der er gode rutiner omkring regnskabsaflæggelse, med økonomistyring og rapportering på højt niveau, samt gode forretningsgange med et godt internt kontrolmiljø og interne kontroller.

Revisionen har derfor også revideret årsregnskaberne for 2012 uden væsentlige bemærkninger og lavet en påtegning uden forbehold for alle selskaber.

Dog har vandselskaberne - Sønderborg Vandforsyning A/S og Sønderborg Spildevandsforsyning A/S - fået en standardskrivelse i revisionsprotokollen om

intensionerne fra SKATs side vedrørende skatteansættelse af anlægsaktiver- herom senere.

De særlige forhold for hvert selskab blev gennemgået - se vedlagte præsentation.

Særligt det store overskud i Sønderborg Spildevand A/S blev gennemgået. Her er en væsentlig faktor vejafvandingsbidraget fra Sønderborg Kommune fra årene 2007-2012 på 22,6 mio. DKK, som er indregnet i regnskabet for 2012.

Bestyrelsen godkendte herefter årsregnskaberne og indstillede dem til generalforsamlingens godkendelse.

## **6. Orientering**

### SKAT agterskrivelse

Sønderborg Forsyning har modtaget en agterskrivelse - på linje med alle andre vandforsyningsselskaber - hvor SKAT med et pennestrøg nedsætter vores aktiver med 85-90%.

Dette var forventet, idet vi har set det samme ske for vores kolleger. DANVA er gået ind i sagen og fører en række prøvesager.

Vi har med hjælp af Deloitte lavet en svarskrivelse til SKAT, hvor vi fremfører vores noget anden opfattelse af vores aktivers værdi, samt påpeger en række fejlantagelser i SKAT fastsættelse.

Per Schøtt - Deloitte - gennemgik detaljerne i agterskrivelse og Sønderborg Forsynings muligheder og konsekvenserne af disse.

Se vedlagte præsentation.

Bestyrelsen var enig i at Sønderborg Forsyning følger revisorens indstilling om at betale den skat som SKAT mener, er forfalden og sideløbende indsende svarskrift på agterskrivelsen. Derudover var der enighed om at afvente de principalsager som DANVA og et par af de øvrige vandselskaber fører i øjeblikket.

### Forbrændingsegnet affald

De seneste år er affaldsmængden til SKVV faldet meget. I 2011 og 2012 er der brændt affald fra L90, der ikke havde kapacitet til egne mængder. I 2013 er deres mængder faldet så meget, at de ikke længere har behov at brænde på SKVV.

SKVV er nu i den situation, at der skal indfyres store mængder biomasse for at kunne levere fjernvarme til Sønderborg og for at holde forpligtelse til at levere 55.000 ton til SKVV.

Sønderjyske affaldsmængder forsvinder fra området.

Sønderborg Kommune bør kontakte Åbenrå Kommune, og gøre opmærksom på at deres affaldsmængder skal afleveres på SKVV. Åbenrå kommunes miljøafdeling bør undersøge om Mammens affald muligvis køres til Svendborg KVV.

Denne kontakt er allerede taget og Åbenrå Kommune undersøger sagen i øjeblikket.

Sønderborg Kommune bør kontakte Svendborg Kommune og få stoppet den eventuelle ulovlige transport af affald ud af SKVV's område

Samarbejdsaftalen mellem Haderslev Kommune og TAS, samt resultatet af Tønderubuddet, bør rejses overfor konkurrencestyrelse og statsforvaltningen for at få prøvet lovligheden af aftalerne.

Bestyrelsen tilsluttede sig direktionens indstilling og tilkendegav at sagen skal følges helt til dørs.

#### Vandsamarbejde - Grundvandsbeskyttelse

Sønderborg Kommune har afholdt orienteringsmøde for alle vandværker i kommunen den 16. maj 2013.

Kommunen vil arbejde videre med ideen om at få Miljøministeren til at påbyde et vandsamarbejde. For Sønderborg Forsyning er det vigtigt at få et påbud for at undgå problemer med prisloftet. Sønderborg Forsyning vil arbejde positivt for et fælles vandsamarbejde, og forsøge at sikre mest mulig indflydelse på vandsamarbejdet, dets opgaver og prioritering af opgaverne. Sønderborg Forsyning vil være et naturligt valg til at have en sekretariatsfunktion finansieret af vandsamarbejdet.

Bestyrelsen var enig i denne fremgangsmåde.

#### Deltagelse i Project Zero Fase 3

Sønderborg Forsyning har fået en henvendelse fra Projekt Zero om deltagelse i medfinansiering af Fase 3 i projektet. Skrivelsen er vedlagt og vil blive taget op på næste bestyrelsesmøde i forbindelse med drøftelsen om Sønderborg Forsynings budgetramme for 2014.

### **7. Eventuelt**

#### Bestyrelsesseminar - januar 2014

Direktøren vil indkalde den ny konstituerede bestyrelse for selskaberne i koncernen til et bestyrelsesseminar i januar 2014. Seminaret vil indeholde en orientering om bestyrelsesarbejdet i Sønderborg Forsyning, strategien for selskaberne og de deraf følgende tiltag.

Der udsendes separat indkaldelse når vi kommer lidt tættere på.

#### Bioaffald - Grænsesamarbejde

Der var en invitation til et orienterende møde om status på vores Ph. D projekt vedrørende bioaffald og -gas hos ARWOS den 30. maj.

### **8. Næste møde**

Mandag den 19. august 2013, på Ellegårdvej 8, 6400 Sønderborg kl. 14:00-16:00  
Hovedtema : Rammer for Budget 2014

\_\_\_\_\_  
Erik Lauritzen

\_\_\_\_\_  
Peter Hansen

\_\_\_\_\_  
Jan Prokopek

\_\_\_\_\_  
Jan Callesen

\_\_\_\_\_  
Ole Stisen

\_\_\_\_\_  
Lisa Nielsen

\_\_\_\_\_  
Jeppe Lorenzen

\_\_\_\_\_  
Christian Gregersen