

## 02. Bestyrelsesmøde i alle selskaber i Fors-koncernen

17. april 2023

Dato: 17. april 2023  
Tid: Kl. 17.00-21.00  
Sted: Fors A/S, Betonvej 12, 4000 Roskilde

Sagsnr.  
S-2022-2899

Ref.  
gje

### Fra bestyrelsen deltager

- Claus Juhl, bestyrelsesformand, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Søren Jensen, Fors Holding A/S
- Christina Hvass Hansen, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Kurt Næsted, Fors Holding A/S
- Jens Kristian Jensen, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Carsten Rasmussen, Fors Holding A/S
- Jacob Sjøgaard, Fors Holding A/S & Fors A/S
- Torben Jørgensen, Fors Holding A/S
- Jens Christian Refsgaard, Fors Vand- & Spildevand- Holbæk, Lejre & Roskilde A/S
- Dorrit Lisa Kromann, Fors Vand- & Spildevand- Holbæk, Lejre & Roskilde A/S
- Berit Godskesen, Fors Holding A/S
- Uffe Laursen, Fors Holding A/S
- Benny Steen Nørby, Fors Holding A/S
- Jesper Christensen, Fors Holding A/S
- Michael Brandt (adm. direktør), alle selskaber undtagen Fors Holding A/S & Fors A/S
- Henrik Correll (produktionsdirektør) alle selskaber undtagen Fors Holding A/S & Fors A/S
- Rikke Saltoft (kundedirektør), alle selskaber undtagen Fors Holding A/S & Fors A/S

### Fra den øvrige administration deltager

- Majken Damkjær Simonsen, økonomichef

### Gæster

- Revisionen – Deloitte: Per Timmermann og Mogens Henriksen
- Fors A/S: Anton Behrndt og Klaus Hvass Kjeldgaard

### Referent

- Stine Hauge Nielsen, direktionskonsulent

**Dagsorden:** O = orienteringspunkt, B = beslutning

## 11. Godkendelse af dagsorden (B)

Bestyrelsesformanden bød velkommen.

### Afbud

- Jens Christian Refsgaard.
- Dorrit deltog kl. 17.00-18.00.

Årshjul – jf. *bestyrelsens årshjul* er fast tema for mødet:

- Årsregnskab, herunder:
  - Q4 opfølgning (= årsregnskab).
  - Forberedelse af generalforsamling.

### Orientering om relevant siden sidst

- Ejermøde den 28. marts 2023 – bestyrelsesformanden gav en kort orientering.

### Beslutning

- Bestyrelsen godkendte dagsordenen.

## 12. Gennemgang og godkendelse af årsrapporter 2022 – Q4 opfølgning (B)

Økonomichef Majken Damkjær Simonsen præsenterede hovedresultaterne i årsrapporterne – og udviklingen fra Budget 2022 til Q3/EST 3 og til Q4/realiseret for året. Årsrapporterne og de tilhørende ledelsesberetninger er en kort opsummering af nogle af de væsentligste aktiviteter, der har fundet sted i det forgangne år, men har også et blik på forventningen til det nye år 2023.

Bestyrelsesformanden understregede, at det er vigtigt, at bestyrelsen fortsat ikke blot ser afvigelse fra EST 3 til EST 4 (som er et 'moving target'), men også ser udviklingen fra budget til realiseret (Q4).

Bestyrelsen har tidligere ønsket likviditetsbeholdningen nedbragt. Bestyrelsen kvitterede positivt for nedbringelse af likviditetsbeholdningen til 60 mio. kr. – samt for det høje investeringsniveau, der bl.a. er et udtryk for, at Fors A/S har eksekveret på det ønske som bestyrelsen (og ejerne) har givet.

### Beslutning

- Bestyrelsen godkendte årsrapporter 2022 – Q4 opfølgning.
- Det blev aftalt, at Fors A/S udarbejder et notat til bestyrelsen om påvirkningerne af den stigende rente (dvs. bruttobevægelserne).

## 13. Gennemgang og godkendelse af revisionsrapport 2022 (B)

Revisionen udtrykte stor ros til regnskabsudarbejdelsesprocessen – et åbent og konstruktivt samarbejde mellem revisionen og Fors A/S.

Revisionen præsenterede hovedpointerne fra revisionsrapporten 2022 samt Management letter 2022. Konklusionen er, at revisionen afgiver revisionspåtegninger uden forbehold, fremhævelser eller andre rapporteringsforpligtelser.

Revisionen anbefaler, at Fors A/S fuldt ud opkræver det, som rammerne giver mulighed for. Konkret for Fors Spildevand Holbæk A/S har der været en underdækning på 3 mio. kr. for 2022. Det anbefales opkrævet i 2023.

I forhold til Fors Vand Roskilde A/S blev det bemærket, at her er rammene ikke historisk udnyttet. Majken Damkjær Sørensen bemærkede hertil, at fra 2023 opkræves det, som rammerne giver mulighed for.

#### **Beslutning**

- Bestyrelsen godkendte revisionsrapport 2022 (som sendes til elektronisk underskrift i Penneo sammen med årsregnskaberne).

#### **14. Ledelses- og ansvarlighedsrapport 2022 (B)**

Anton Behrndt gennemgik processen bag Ledelses- og ansvarlighedsrapporten, herunder baggrund og kravene bag. For at imødekomme kravene til rapporten inddrages relevante målsætninger, herunder også målsætninger defineret ifm. Fors A/S ISO-certificeringer, der er opsat med udgangspunkt i de strategiske indsatser. Rapporten er dog ikke en strategisk opfølgning, men udarbejdes med fokus på at imødekomme kravene stillet gennem Årsregnskabsloven og UN Global Compact. Ledelses- og ansvarlighedsrapporten er rettet mod ejerne, bestyrelsen, Kundeforum, partnerskaber og rekrutteringer.

Det kommende CSRD planlægges ligeledes indarbejdet i Ledelses- og ansvarlighedsrapporten, når kravene træder i kraft i 2025. Fors A/S er i gang med at afklare krav, indhold, omfang og afgrænsning i den kommende CSRD-rapportering.

Fors A/S er i dialog og proces med DANVA, så vi i fællesskab i branchen udvikler CSRD-rapporteringen.

Arbejdsgruppen – bestående af Berit Godskesen, Kurt Næsted, Jens Christian Refsgaard og Uffe Laursen – involveres, så snart der vides noget mere. Indtil da arbejdes videre med Ledelses- og ansvarlighedsrapporten i det nuværende koncept.

Der er forud for bestyrelsesmødet kommet input fra flere bestyrelsesmedlemmer til Ledelses- og ansvarlighedsrapporten. Disse input vil blive indarbejdet i rapporten, inden den grafisk opsættes og publiceres på hjemmesiden [www.fors.dk](http://www.fors.dk).

#### **Beslutning**

- Bestyrelsen kommenterede og godkendte herefter den fremlagte 'Ledelses- og ansvarlighedsrapport 2022'.

## **15. Projektopfølgning 2022 Q4 – Affald, Spildevand, Vand og Varme (B)**

Kundedirektør Rikke Saltoft præsenterede hovedresultaterne i Q4-projektopfølgning 2022 Q4.

Herefter blev metoden til ny afrapporteringen – som nu er ved at være på plads – præsenteret med visning af dels 'Samlet anlægsbudget 2023 inkl. ikke godkendte projekter' og dels 'Anlægsbudget 2023 inkl. 'boblere''. Derudover blev også 'de store sten' – som det ser ud lige nu i den digitale ledelsesrapport – præsenteret.

På baggrund af drøftelserne i bestyrelsen blev det aftalt, at bestyrelsen på næste møde får en gen-orientering om governance-modellen (som blev præsenteret på bestyrelsens budgetseminar i oktober 2022).

### **Beslutning**

- Bestyrelsen godkendte projektopfølgning Q4 2022.

## **16. LUKKET**

## **17. Generalforsamling i datterselskaberne i Fors koncernen (B)**

### **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte, at formanden deltager som repræsentant for Fors Holding A/S på generalforsamlingen i koncernens netselskaber og bemyndiges til at stemme på vegne af selskabet.

## **18. Forberedelse af generalforsamling Fors Holding A/S (O)**

Bestyrelsen havde supplerende forslag til dagsordenspunkter til dialogmødet, som bestyrelsesformanden noterede og vender med de pågældende og ejerne.

### **Beslutning**

- Bestyrelsen godkendte den i sagsfremstillingen fremlagte proces og godkendte endelig dagsorden til generalforsamlingen.

## **19. Forrentning af indskudskapital (O)**

Økonomichef Majken Simonsen orienterede om, at der for Fors Varme Roskilde A/S – i forlængelse af bestyrelsens beslutning den 31. januar 2019 om at fastholde ansøgning om forrentning af indskudskapital – er ansøgt om forrentning af indskudskapitalen for år 2024 (dette skulle ske senest den 31. marts 2023).

### **Beslutning**

- Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **20. Gensidig orientering (O)**

### **Fors A/S bliver del af Partnerskab for Bæredygtig Vandforsyning**

Fors A/S er inviteret med i Partnerskab for Bæredygtig Vandforsyning, som er ledet af Region Sjælland. Partnerskabet har eksisteret siden 2021, og Fors A/S er den første

forsyning, der inviteres med.

Formålet med partnerskabet er at bidrage til at fremtidssikre vores drikkevand og have fokus på de sårbare grundvandsdannende områder til vandforsyninger i Region Sjælland. Af forsigtighedsprincip arbejdes der med de sårbare områder, hvor grundvandet dannes. Her ønskes en øget beskyttelse i forhold til risikoen for påvirkning fra pesticider.

Projektet skal munde ud i en række konkrete demonstrationsprojekter, som samles i et idékatalog, der kan bruges bredt i hele Danmark. Demonstrationsprojekterne går ind under partnerskabets tre temaer:

- Dyrk grundvandet.
- Dyrk naturen.
- Dyrk jorden.

Demonstrationsprojekterne skal bygge på frivillig deltagelse for at sikre størst engagement. Partnerskabets overordnede mål er at mindske risikoen for forurening og derved arbejde for, at vores vand er godt, lokalt og i balance, så vi kan sikre 'Godt drikkevand fra godt grundvand – både til nuværende og fremtidige generationer'.

Fors A/S skal – som partner – bidrage med sparring og videndeling, og hvor det er muligt og relevant indgå i de udvalgte demonstrationsprojekter.

Fors A/S mener, at deltagelse i Partnerskabet vil give os rigtig meget i forhold til at kunne rykke på dagsorden for grundvandsbeskyttelse, lægge 'jord' til demonstrationsprojekter og være med i det gode selskab til bæredygtig vandforsyning og grundvandsbeskyttelse.

Andre partnere er: Danske Vandværker, Lejre Kommune, SEGES, Danmarks Naturfredningsforening, Gefion, VKST Landbrugsrådgivning og Dansk Økojord.

### **Status på Digital ledelsesrapport**

Udviklingen af den digitale ledelsesrapport er i fuld gang, og mandag den 13. marts 2023 var 'testpiloterne' fra bestyrelsen til gennemgang af den første prototype. Arbejdsgruppen har fået en masse konstruktiv feedback, og meget er implementeret i dag. Der er få, der oplever adgangsmæssige besværligheder, og for disse kommer der inden længe en løsning.

Der bliver planlagt et nyt evalueringsmøde, hvorefter det forventes, at den digitale rapport vil erstatte den nuværende – også selvom den digitale version fortsat vil blive udviklet. Indtil da vil den nuværende ledelsesrapport i PDF-format blive fremsendt månedligt som hidtil.

### **Status på Varmevisionen**

Fors A/S har arbejdet videre med at færdiggøre det udkast til varmevision, som be-

styrelsen både har arbejdet aktivt med på bestyrelsesseminar den 29. september 2022 og kommenteret på det efterfølgende bestyrelsesmøde den 15. november 2022.

Den endelige indarbejdelse af bestyrelsens kommentarer er foregået i samarbejde mellem Dorrit Kromann, Jens Christian Refsgaard, Berit Godskesen og Uffe Laursen. De tre sidstnævnte sidder i den undergruppe, der skal arbejde med Fors A/S visioner og strategi, og Dorrit Kromann blev inviteret med, da hun havde en del input til varmevisionen på bestyrelsesmødet i november 2022.

Varmevisionen er nu i færd med at blive layoutet, og vil blive præsenteret til endelig godkendelse på næste bestyrelsesmøde den 22. juni 2023.

### **Status på Kundeforum**

Kundeforum mødes to gange årligt med det formål, at Fors A/S bestyrelse kan orientere og få feedback fra udvalgte kundetyper i et dialogforum. Møderne i Kundeforum planlægges og faciliteres af de to kundevalgte bestyrelsesmedlemmer.

Der udarbejdes referat af hvert møde i Kundeforum. Derudover udarbejdes der løbende en liste med feedback til bestyrelsen. Denne liste har de kundevalgte bestyrelsesmedlemmer ansvaret for – med hjælp fra Fors A/S. Tilbage melding fra bestyrelsen til Kundeforum om status for de forskellige emner vil de kundevalgte bestyrelsesmedlemmer, efter dialog med bestyrelsesformanden, præsentere på det efterfølgende møde i Kundeforum.

Information fra møderne i Kundeforum er offentligt tilgængelig og vil derfor fremover være at finde under et særligt afsnit på Fors A/S hjemmeside: Kundeforum. På hjemmesiden vil der desuden henvises til den Facebookgruppe, som de kundevalgte bestyrelsesmedlemmer er ansvarlige for. Der vil i den kommende periode blive lagt opslag op med information fra de første to møder.

Fors A/S arbejder pt. på at supplere Kundeforum med 'ildsjæle' og repræsentanter fra grundejerforeninger. På basis af drøftelsen på bestyrelsesmødet den 9. februar 2023 søges der større diversitet via supplering.

Temaet for næste møde i Kundeforum den 8. juni 2023 er **Betalingsvillighed** og specifikt inden for de to første temaer, der har været til drøftelse i Kundeforum: Drikkevand og Spildevand.

Mødet struktureres med en indflyvning med forklaring af rammevilkår og muligheder. Dernæst indlæg om, hvordan der kan måles samt cases.

Der er indgået aftale med **Berit Hasler**, som fortæller om, hvordan betalingsvillighed kan måles. Berit har arbejdet mange år som miljøøkonom på AU-Risø med speciale i betalingsvillighed og værdisætning. Hun er i dag ansat som professor på Københavns

Universitet.

### **Beslutning**

- Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.
- Bestyrelsen efterspurgte, om temaet omkring betalingsvillighed på Kundeforum den 8. juni 2023, kunne omhandle varme i stedet for vand og spildevand. Det blev aftalt at vende dette med de to kundeforvalgte medlemmer, som ikke var til stede på mødet.

### **21. Orientering af interessenter (B)**

#### **Beslutning**

- Bestyrelsen besluttede at åbne alle punkter med undtagelse af punkt 16, som lukkes.

### **22. Næste møde (O)**

Næste bestyrelsesmøde afholdes den 22. juni 2023 kl. 08.00-12.00.

Inden da afholdes der:

- Årsmøde Dansk Affaldsforening den 24.-25. maj 2023,
- Generalforsamling og dialogmøde den 30. maj 2023,
- DANVA Årsmøde den 1.-2. juni 2023,
- Kundeforum den 8. juni 2023.

### **23. Eventuelt (O)**

### **24. Bestyrelsens Kvarter (O)**

Der refereres ikke fra dette punkt.