

Gribvand A/S  
Bestyrelse

12. juni 2022

### **Referat af bestyrelsesmøde d. 23. maj og 9. juni 2022**

Mødedato / sted: 23. maj 2022 (afholdt som teammøde). 9. juni blev afholdt på Holtvej 18c, Græsted, kl. 17:00 – 18:00.

Mødedeltagere: Pernille Søndergaard (formand)  
Jannich Petersen (JP) (næstformand)  
Lars Nielsen (LN)  
Britta Christholm (BC)  
Allan Nielsen (AN)  
Irene Toft Hjort (ITH) Medarbejderrepræsentant  
Karsten Andersen Medarbejderrepræsentant  
Mette Therkildsen (MT)

Gæster: Finn Tom Sørensen, FTS (Gribvand) deltog under hele mødet.

Referent: Mette Therkildsen

Referatet er udarbejdet i forhold til fremsendt dagsorden.

---

På møde d. 23. maj blev udkast til overdragelsesaftale behandlet. Sagen vedrører overdragelse af affalds- og ressourceområdet til Gribvand, som vil stifte et nyt datterselskab til at varetage opgaverne. Overdragelsen skal ske pr. 1. juli 2022.

Kommunen vil fortsat være ansvarlig for myndighedsopgaverne på området (affaldsplaner, affaldsregulativer, fastsættelse af affaldstakster, tilsyn og håndhævelse mv.).

Bestyrelsen besluttede, at bestyrelsesformand og direktør forhandler overdragelsesaftale på plads. Overdragelsesaftalen er til endelig beslutning på bestyrelsesmødet d. 9. juni 2022.

### **Dagsorden for mødet d. 9. juni**

1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 28. april 2022.
2. Meddelelser fra formanden

3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil.
4. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.
5. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 30. april 2022 til orientering
6. Ændring af mål til godkendelse
7. Etablering af nyt selskab under Gribvand A/S, til godkendelse
8. Kommunikation
9. Fastsættelse af mødedato for næste bestyrelsesmøde

**1. Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet d. 28. april 2022.** Referaterne er elektronisk godkendt af bestyrelsen.

## **2. Meddelelser fra formanden**

PS orienterede bestyrelsen om, Generalforsamling, der blev afholdt ultimo maj. Endvidere om ejerstrategi, hvor udkast til ejerstrategi forventes efter sommerferien. Ejerstrategien skal politisk godkendes. Strategiseminar i GVS bliver afholdt når ejerstrategi er klar.

Orienteringen fra formanden blev taget til efterretning.

## **3. Forelæggelse af eventuelle indførsler i revisionsprotokollen og stillingtagen hertil.**

Ingen bemærkninger.

## **4. Orientering fra ledelsen om selskabets virksomhed i den forløbne periode.**

Ledelsen orienterede kort om selskabets virksomhed i den forløbne periode.

Driften er ved at kortlægge og beskrive de forskellige scenarier der kan håndtere sårbarhederne på den korte bane i forhold til slam, sommerfuglemyg og PFAS. En mobil afvander på Gilleleje renseanlæg er én mulighed for en midlertidig aflastende afvandingsløsning, men der er også andre mulige løsninger eller kombinationer af løsninger der skal kigges nærmere ind i før der kan træffes en endelig beslutning.

Der er krav om at koncerner skal dokumentere interne samhandelspriser (transfer pricing dokumentation) og indsende dette til Skattestyrelsen. Fristen er 29. august 2022 for indkomståret 2021. Bøder: op til 250 t.kr. pr selskab ved manglende rapportering.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **5. Balancen og likviditetsoversigt for perioden 1. januar – 30. april 2022 til orientering**

Resultatet pr. 30. april 2022 viser et lille underskud på 80 TDKK. Dette er TDKK 250 under det budgetterede beløb. Nettoomsætningen er under budgettet med TDKK 140. Løn og personale omkostninger er på budget.

Administrative omkostninger er over budget. Især IT med TDKK 190. Det er forventet, da IT omkostningerne er højere i første del af året. Forventes udlignet på året.

Bestyrelsen tog punktet til efterretning.

## **6. Ændring af mål til godkendelse**

MT gennemgik kort punktet og fremhævede følgende:

- Den økonomiske ramme fastholdes.
- Driftsudgifterne kan afviges hvad angår posten, el-omkostninger, hvor selskabet ikke har mulighed for at udfører korrigerende handlinger.
- Driftsudgifterne kan afvige med op til 0,5 mio. kr. i forbindelse med slam og FPAS, hvor det bliver nødvendigt at igangsætte aktiviteter.
- Anlæg ændres fra TDKK 53.153 til TDKK 62.000 jf. beslutning truffet på bestyrelsesmødet d. 3. marts 2022.
- Alle andre mål fastholdes

Ændringer af mål blev tiltrådt.

## **7. Plan for etablering af nyt selskab under Gribvand A/S, herunder beslutning om selskabsstruktur og navn**

Gribskov Kommune afholder Byrådsmøde d. 14. juni hvor det forventes besluttet, at affaldsområdet overdrages til Gribvand A/S. KTM og ØU har behandlet sagen

### **Bemyndigelse til stiftelse af datterselskab MT**

gennemgik kort følgende dokumenter:

- a) Stiftelsesdokumenter for Gribskov Genbrug & Ressourcer A/S  
Selskabets selskabskapital skal nominelt være kr. 400.000. Selskabet kapitaliseres ved apportindskud af den bestående virksomhed vedrørende affalds- og ressourceområdet fra Gribskov Forsyning A/S. EY har foreløbigt vurderet værdien af virksomheden til kr. 2.750.000. Selskabet stiftes således med overkurs.
- b) Vedtægterne for Gribskov Genbrug & Ressourcer  
Selskabets formål er at drive affalds- og ressourcevirksomhed, herunder indsamling, sortering og behandling af affald i Gribskov Kommune. Selskabets vedtægter er udarbejdet efter samme model som vedtægterne for Gribskov Spildevand.
- c) Ejerbog for Gribskov Genbrug & Ressourcer  
Ejerbogen udgør grundlaget for indberetning af oplysninger til Erhvervsstyrelsens ejerregister og vil vise, at kapitalandelene på nominelt kr. 400.000 er tegnet ved selskabets stiftelse den 1. juli 2022.
- d) Vurderingsberetning fra EY

- Affalds- og ressourceområdet er et hvile-i-sig-selv område. Gribskov Genbrug og Ressourcer foreslås at blive stiftet som et aktieselskab (A/S). Det er den samme selskabsform, som selskaberne i den eksisterende forsyningskoncern har. Et A/S skal have en selskabskapital på mindst 400.000 kr.
- Revisor EY Godkendt Revisionspartnerselskab har foreløbigt vurderet, at værdien af affalds- og ressourceaktiviteterne (de samlede aktiver og passiver) er kr. 2.750.000. Derfor kan selskabet kapitaliseres ved apportindskud, dvs. indskud af de samlede aktiver og passiver. Der vil i så fald ved stiftelsen ikke være brug for kontant indskud i selskabet. Selskabet stiftes med overkurs.
- Opgørelse af aktiver, kontrakter, driftskapital etc., der skal apportindskydes i Gribskov Genbrug og Ressourcer A/S

Baseret på bestyrelsens gennemgang af stiftelsesdokumenterne besluttede bestyrelsen at bemyndige Pernille Søndergaard og Mette Therkildsen til:

- At underskrive stiftelsesdokumentet på vegne af Selskabet
- Om nødvendigt at godkende uvæsentlige, fx tekniske, ændringer af stiftelsesdokumentet

### **Bemyndigelse til indgåelse af overdragelsesaftale**

Følgende dokument i udkastform var forud for bestyrelsens beslutning gjort tilgængelig for bestyrelsens medlemmer:

- a) Overdragelsesaftale vedrørende overdragelse af affalds- og ressourceområdet til Gribskov Genbrug & Ressourcer A/S
- b) Bilag til overdragelsesaftalen: - Bilag 2.1 Vurderingsberetning EY
  - Bilag 2.6.1 Anlægskartotek
  - Bilag 2.7.3 Overdragelsesaftalen Forsyning
  - Bilag 2.10.1.1 Oversigt over ejendomme
  - Bilag 6.3.1 Oversigt over offentligretlige tilladelser

MT gennemgik kort overdragelsesaftalen. Affalds- og ressourceområdet overdrages som en virksomhedsoverdragelse. Det betyder bl.a., at medarbejderne skal følge med over til det nye selskab med de samme rettigheder og forpligtelser.

Gribskov Forsyning overdrager alle affalds- og ressourceaktiviteter til Gribskov Genbrug & Ressourcer. Det omfatter bl.a.:

- Genbrugspladserne Højelt og Skærød (grunde og bygninger)
- Kontrakterne med bl.a. I/S Vestforbrænding
- Opkrævningsfunktionen

Gribskov Forsyning varetager servicevirksomhed og vil levere service- og administrationsydelser til Gribskov Genbrug & Ressourcer, herunder opkrævning af affaldstaksterne.

Alle medarbejdere ansat på genbrugsstationer samt 4 administrative medarbejdere vil overdrages til Gribskov Genbrug & Ressourcer. Medarbejderne er blevet orienteret 6. april 2022, og der er en løbende dialog. Reaktionen er positive.

Kommunen skal pr. 1. januar 2023 opfylde kravet om særskilt indsamling af de 10 fraktioner. Administrationen har igangsat udarbejdelse af nye regulativer og udbud af nye renovationskontrakter. Det vurderes ikke, at de nye indsamlingsordninger kan etableres inden for fristen.

Baseret gennemgangen af overdragelsesaftalen besluttede bestyrelsen at bemyndige Pernille Søndergaard og Mette Therkildsen til:

- At underskrive overdragelsesaftalen på vegne af Selskabet
- Om nødvendigt at godkende uvæsentlige, fx tekniske, ændringer af overdragelsesaftalen eller bilag

### **Bemyndigelse til navneændring i Gribvand spildevand**

Følgende dokumenter i udkastform var forud for bestyrelsens beslutning gjort tilgængelig for bestyrelsens medlemmer:

- a) Ekstraordinær generalforsamlingsbeslutning i Gribvand Spildevand A/S, hvor selskabet ændrer navn til Gribskov Spildevand A/S
- b) Vedtægter med konsekvensrettelser

Baseret på bestyrelsens gennemgang af overdragelsesaftalen besluttede bestyrelsen at bemyndige Pernille Søndergaard og Mette Therkildsen til:

- At underskrive den ekstraordinære generalforsamlingsbeslutning på vegne af Selskabet

### **Vedtægtsændringen Gribvand Spildevand**

- Selskabet ændrer navn til: Gribskov Spildevand A/S. Der foretages ikke andre ændringer. Det eksisterende navn beholdes som binavn

En samlet bestyrelsen underskrev "bestyrelsesbeslutning" d. 9. juni 2022 med beslutning efter selskabslovens § 125 om følgende forhold, hvor bestyrelsesformand og direktør modtager:

1. Bemyndigelse til stiftelse af datterselskab
2. Bemyndigelse til indgåelse af overdragelsesaftale
3. Bemyndigelse til navneændring i Gribvand Spildevand

Bemyndigelserne er betinget af, at byrådet i Gribskov Kommune godkender overdragelsen af affalds- og ressourceområdet til Gribvand A/S. Byrådets behandling af overdragelsen er planlagt til behandling på byrådsmødet 14. juni 2022.

Bestyrelsen besluttede endvidere, at på førstkommende møde i det nye selskab vil bestyrelsen vende punktet vedr. medarbejderrepræsentanter og forbrugerrepræsentanter i bestyrelsen.

Derefter gennem MT kort moms problematik i forbindelse med afregning af kunder.

Gribskov Kommune ændrede princip pr. 1. januar 2022, hvor afregning af kunder sker uden moms. Det er oplyst at det er sket efter anbefaling fra BDO – kommunens revisor

Momsproblematikken - forstået som afregning med / uden moms har været diskuteret gennem nogen tid. Det er Skattestyrelsen der træffer beslutning. Det forventes, at der

kommer en beslutning herom efter sommerferien. I branchen kaldes det et styringssignal. Affaldsområdet er hvile-i-sig-selv. Det vil sige, at de nuværende takster indeholder købsmoms

Gribskov Genbrug & Ressource A/S er et aktieselskab og derfor momspligtig. Regninger fra leverandører modtages med moms og salgsfakturer påføres moms. Gribskov Genbrug & Ressource A/S skal fremsende regninger til kunder med moms. Kunderne vil ikke modtage en højere faktura, men momsen vil fremgå på fakturaen. Det bliver et yderst begrænset antal fakturaer selskabet fremsender i 2022, da 1. og 2. aconto fremsendes af Kommunen. Når året er gået, må der udarbejdes en opgørelse. En regulering må indarbejdes i de fremadrettede takster.

Gribskov Genbrug & Ressource A/S vil afvente styringssignalet i forhold til, hvorledes afregningen 2023 skal tilrettelægges. Såfremt det ikke er modtaget i november, vil proces blive aftalt i samarbejde med EY. Når styringssignalet er modtaget, vil der også være klarhed over eventuelle reguleringer tilbage i tid. Disse vil være de samme, om aktiviteten er flyttet til et A/S eller er i Kommunen. En eventuel regulering i positiv eller negativ retning vil blive indarbejdet i taksterne fremadrettet.

MT gennemgik derefter de mange aktiviteter, der af mere praktisk karakter er igangsat. Herunder økonomi, IT, forsikringer, ansættelse af leder til området etc.

Bestyrelsen tog redegørelsen til efterretning med de givne bemærkninger og beslutninger.

## **8. Kommunikation**

Bestyrelsen besluttede, at referatet offentliggøres på hjemmesiden. Dog ikke informationer, der vedrører igangværende sagsbehandling, strategiske eller personrelaterede oplysninger.

## **9. Mødedato for næste bestyrelsesmøde** Bestyrelser i 2022 afholdes:

- Bestyrelsesmøde 15. september
- Bestyrelsesmøde 17. november

MT inviterer til møderne elektronisk.

## **16. Eventuelt**

Ingen bemærkninger

Godkendt elektronisk juni 2022

---

Pernille Søndergaard

---

Jannich Petersen

---

Lars Nielsen

---

Britta Christholm

---

Allan Nielsen

---

Irene Toft Hjort

---

Karsten Andersen