



Referat

Dato: 23. april 2025
Emne: Referat
Til: Bestyrelsen
Fra: Hans Erik Kristoffersen
Kopi: Ledelsesteamet

Herning Vand A/S
Ålykkevej 5
7400 Herning

Tlf.: 9999 2299
CVR 2581 0619
EAN 5 790001 899202

1 Referat fra bestyrelsesmødet den 23. april 2025 kl. 9.00 - 12.00

1.1 Formål

Formålet med dette notat er at lave en kommenteret dagsorden til bestyrelsesmødet den 23. april 2025. Mødet er afholdt som et fælles bestyrelsesmøde for selskaberne Herning Vand Holding, Herning Vand samt Herning Rens.

2 Dagsorden

2.1 Godkendelse af mødereferat

Referat af seneste bestyrelsesmøde er udsendt. Referatet er modtaget underskrevet af alle medlemmer

Beslutning:

Referatet blev godkendt

2.2 Orientering ved formanden

Fast punkt på dagsordenen.

Beslutning:

Punktet blev flyttet til ledelsens orientering i slutning af dagsordenen

2.3 Årsrapport 2024

Herning Vands revisor – Deloitte – fremlægger på mødet det reviderede årsregnskab samt revisionsprotokol. Desuden vil revisor fortælle om den økonomiske reguleringens betydning for vores selskabs fremadrettede økonomi, herunder også om forventninger til den kommende nye regulering. Sidstnævnte del er naturligvis omgærdet med en del usikkerhed, da vi endnu ikke kender alle detaljer i den kommende regulering.

I kan orientere jer i vores digitale årsrapport gennem dette Link: [Forside | Empty](#). Tryk på linket og læs de enkelte artikler ved at klippe på de billeder, som vises på den første side.

Artiklerne er valgt ud fra, at de skal fortælle forskellige historier om Herning Vand. Fortælle noget om hvordan vi driver vores virksomhed. Fortælle noget om vores værdier og om hvordan vi vil arbejde med vores nye strategi. Der er således en artikel om hvordan vi arbejder med reduktion af CO2 i forbindelse med vores anlægsprojekter. En anden artikel

fortæller om hvordan vi udfolder S'et i ESG i artiklen om Jakob. En tredje artikel beskriver hvordan vi tilgår cyber-sikkerhed. I bladrer i rapporten på samme måde som I vil gøre det på en hjemmeside.

Tal-delen i årsrapporten er her vedlagt som bilag, men kan også findes via linket på den øverste linje (årsrapport 2024). Her kan I også finde forord, Herning Vand i tal og ESG.

På mødet redegør Malene for valg af artikler, og fortæller hvordan vi vil bruge artiklerne på vores sociale medier.

Bilag:

Link til årsrapporten: [Forside](#) | [Empty](#)

Bilag 1 - 3. udkast til årsrapporter

Bilag 4. Revisionsrapport

Indstilling

Det indstilles at bestyrelsen godkender den fremlagte årsrapport, så den kan blive fremlagt og endelig godkendt på selskabets generalforsamling i maj måned. Desuden indstilles det, at bestyrelsen drøfter hvordan vi kan bruge artiklerne i årsrapporten til branding af Herning Vand.

Beslutning:

Formand bød vores nye revisor-team velkommen. Deloitte lavede en detaljeret gennemgang af Herning Vands forretningsområder, og konkluderede at regnskabet er fremlagt uden bemærkninger fra revisor side.

Deloitte havde udvalgt nogle nedslagsmærker som fik ekstra bevågenhed i forbindelse med gennemgangen. Først og fremmest har den landsdækkende skattesag i Vandsektoren fra 2018 medført en revideret værdiansættelse i mange vandselskaber herunder Herning Vand. Skattesagen betyder at den skattemæssige værdi af aktiverne i Herning Vand er betydelig større en tidligere antaget og at der sammen med de større værdiansættelser er et større skattemæssigt afskrivningsgrundlag som medfører en skatteværdi for Herning Vands vedkommende på 40 mio. kr. Beløbet er medtaget i Herning Vands 2024 regnskab som dermed afviger positivt med det omtalte beløb i forhold til tidligere år.

Desuden fortalte Deloitte om nyt kontrolsystem hvor der indføres en differencesaldomodel til opgørelse af over- og underdækninger i forhold til Herning Vands økonomiske ramme. I 2024 har Herning Vand en underdækning i størrelsesordenen 30 mio. kr. Beløbet er det som den økonomiske regulering yderligere giver mulighed for at opkræve. Et område Deloitte synliggør i revisionsprotokollen og bad bestyrelsen have ekstra opmærksomhed omkring.

Herefter fortalte Malene om valg af artikler i virksomhedsrapporten.

Bestyrelsen udtrykte tilfredshed med fremlæggelsen fra Deloitte og godkendte samtidigt årsrapporterne. Tilsvarende fik virksomhedsrapporten rosende ord med på vejen. Årsrapporterne sendes efter underskrift til godkendelse på selskabets generalforsamlingen.

2.4 Strategi - Herning vands arbejde med kundeservice

Vi har jf. bestyrelsens årshjul et årligt fokus på hvordan Herning Vand arbejder med udvikling af selskabets kundeservice og relation til vores kunder. Denne gang har vi valgt at koble punktet med det strategiske projekt om kunden i centrum, som er en del af implementeringen af vores nye strategi.

Malene vil fortælle om det strategiske projekt. Og samtidigt fortælle om nogle af de initiativer, som er ved at blive søsat.

Indstilling

Det indstilles at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

Bilag:

Ingen bilag. Præsentation på mødet

Beslutning:

Malene orienterede om det strategiske projekt, som blandt andet indebærer at vi igangsætter en kunde tilfredshedsanalyse. Der var en god drøftelse af, hvordan vores kunder vil opfatte vores henvendelser og at det ikke må blive et irritationselement for kunderne. Alle spørger efterhånden om svar på tilfredshed m.v. Bestyrelsen kvitterede for præsentationen.

2.5 Cybersikkerhed – mulige løsninger i relation til NIS2

For at efterleve de stigende krav til cybersikkerhed, herunder NIS2, arbejdes der på konstant at have øje på at øge sikkerheden, herunder gennem en SOC. En SOC (Security Operations Center) overvåger vores OT- og IT-infrastruktur 24/7 365, mod hackere. Bestyrelsen præsenteres for en løsning således at vi kan leve op til kravene i NIS2.

Bilag: Ingen bilag. Præsentation på mødet

Indstilling

Det indstilles at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

Beslutning:

Malene orienterede om at kravene til håndtering af cyberrisk er stigende, herunder at der kommer nye krav med NIS2. Som led heri planlægger vi investering i en SOC, som kan øge vores IT-beredskab. Bestyrelsen kvitterede for præsentationen og bakkede op om selskabets tilgang. Samtidigt ønskede bestyrelsen en drøftelse i relation til selskabets OT-systemer. Det vil følge i forbindelse med den årlige gennemgang af IT-sikkerhed senere på året.

2.6 Risikopolitik

I bilaget er vedlagt et udkast til selskabets risikopolitik. Risici er en uomgængelig del af det at drive virksomhed. Det er ikke muligt at skabe værdi uden samtidigt at tage risici. Og det

gælder naturligvis også for Herning Vand. Som andre virksomheder skal vi håndtere en række forskellige typer af risici – lige fra arbejdsmiljø- over økonomiske- til omdømme-mæssige risici.

Vi har ansvaret for at drive samfundskritisk infrastruktur og ikke sat i verden for at tjene penge. Derfor har vi generelt set ikke en stor risiko appetit. Når det er sagt, så er der naturligvis områder hvor vi vil og kan tage flere risici end på andre områder. Med denne politik redegør vi for, hvor vi placerer os i forhold til de forskellige typer af risici.

Bestyrelsen vil på mødet blive præsenteret for en række konkrete eksempler på risici, som ledelsen i selskabet løbende forholder sig til. For at få bearbejdet risikopolitikken og få den knyttet sammen med selskabets nye strategi er det ledelsens oplæg, at udkastet til risikopolitik indgår som en del af bestyrelsens kommende strategiworkshop i juni måned.

Bilag:

Bilag 5. Udkast til risikopolitik

Indstilling

Det indstilles at bestyrelsen arbejder videre med risikopolitikken på bestyrelsens strategiworkshop i juni.

Beslutning:

Hans Erik redegjorde for indholdet i udkast til ny risikopolitik. Med politikken skal vi fastlægge vores risiko appetit på en række områder. Hans Erik kom med eksempler på risici og tiltag til håndtering i forhold til arbejdsmiljø, forsyningssikkerhed på drikkevand samt compliance. Bestyrelsen ønsker mere tid til drøftelse af de enkelte risiko områder og bakkede generelt op om, at der arbejdes videre med politikken på vores strategiworkshop i juni måned.

2.7 Kommunikationspolitik

Herning Vand ønsker jf. vores strategi at være en kommunikerende virksomhed. En virksomhed som søger dialog med vores kunder og interessenter. Vi tror på at proaktiv kommunikation og dialog øger mulighederne for at skabe tillidsfulde relationer med vores kunder og øvrige interessenter. Og at dette er en forudsætning for realisering af de ambitiøse mål, som er sat i vores strategi.

Det vedlagte udkast til kommunikationspolitik udgør et forslag til ramme, som selskabets kommunikation kan udfolde sig indenfor.

Bilag:

Bilag 6: Udkast til kommunikationspolitik

Indstilling:

Det indstilles at bestyrelsen godkender udkast til kommunikationspolitik

Beslutning:

Pernille redegjorde for indhold i udkast til kommunikationspolitik. Politikken blev perspektiveret gennem en række konkrete eksempler. Bestyrelsen godkendte politikken og bad

samtidigt om at vi evaluerede politikken, når vi har fået relevante erfaringer fra udmøntningen af politikken.

2.8 Orientering fra ledelsen

Hans Erik orienterede om en række konkrete sager. Herunder fik bestyrelsen en redegørelse omkring forholdene vedrørende manglende udledningstilladelser, der ledte til at Hering Vand er blevet politianmeldt. Bestyrelsen havde en længere drøftelse af politianmeldelsen og udtrykte vigtigheden af at bestyrelsen løbende er godt orienteret om væsentlige sager.

Orienteringerne fra ledelsen blev taget til efterretning,

2.9 Eventuelt

2.10 Bestyrelsens egen tid

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bruno Hansen

Underskriver 1

Serienummer: 9a39d62f-aa55-4b17-a26a-660cfd8d4e72

IP: 212.10.xxx.xxx

2025-04-28 08:41:55 UTC



Kurt Ry Nowack

Underskriver 1

Serienummer: d5f1b231-9058-435c-8bbf-432462630a9f

IP: 212.10.xxx.xxx

2025-04-28 09:07:41 UTC



Anders Tirsgaard Mortensen

Underskriver 1

Serienummer: 09bad81e-160d-4137-a748-da6fd3578352

IP: 195.215.xxx.xxx

2025-04-28 10:31:23 UTC



Anders Madsen

Underskriver 1

Serienummer: 5d5fb7c4-5b48-4cec-b069-92f3d1e26385

IP: 37.96.xxx.xxx

2025-04-28 11:07:32 UTC



Lise Maj Venø Nielsen

Underskriver 1

Serienummer: 51e4a2df-9193-4a7d-98d3-d16cb0f0983e

IP: 89.150.xxx.xxx

2025-04-29 15:36:54 UTC



Karlo Brondbjerg

Underskriver 1

Serienummer: 72c86cf5-553d-4861-ac29-7c0b57c9d992

IP: 212.10.xxx.xxx

2025-04-30 09:58:28 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Johannes Østergård

Underskriver 1

Serienummer: edc0dea5-d617-46bb-a962-29f7ada3e7fd

IP: 212.10.xxx.xxx

2025-04-30 11:06:46 UTC



Peter Nowack

Underskriver 1

Serienummer: 2b22c81d-360a-4bdd-8a40-660e14d8c3ee

IP: 85.201.xxx.xxx

2025-05-01 20:28:11 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.