

Redegørelse for god selskabsledelse i

Billund Vand & Energi A/S

Grindsted Landevej 40

7200 Grindsted

www.billundvand.dk

Tlf.: 7650 2700

Direkte: 7650 2701

tkm@billundvand.dk

Dato: 10. februar 2023

I juni 2017 udgav DANVA (vandselskabernes brancheorganisation) i samarbejde med en række andre aktører i forsyningsbranchen et kodeks for god selskabsledelse. Dette kodeks består af en række anbefalinger og kodeks for den gode selskabsledelse. Udgivelsen fra 2017 blev i 2022 opdateret til en version 2, som denne redegørelse tager udgangspunkt i. Bestyrelsen i Billund Vand & Energi evaluerer og ajourfører selskabets egen udgave, baseret på anbefalingerne fra DANVA hvert år.

- Kodeks vil blive offentliggjort på Billund Vand & Energis hjemmeside.

Redegørelse for god selskabsledelse Billund Vand & Energi A/S - opdateret: 21. februar 2023
--

1.1 Redegørelse for god selskabsledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
1.1.1 Det anbefales , at alle forsyningsselskaber hvert år redegør for god selskabsledelse og offentliggør redegørelsen, eksempelvis i forbindelse med årsrapporten eller på deres hjemmeside.	X			God selskabsledelse i Billund Vand & Energi A/S er vedtaget første gang i 2019 og ajourføres en gang årligt.

2. Samspil med ejer(e) og øvrige interessenter

2.1 Bestyrelsens understøttelse af aktivt ejerskab

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen - hvis kommunen ikke selv har taget initiativ - aktivt foranstalter en dialog med kommunen om formulering eller opdatering af en ejerstrategi. Denne bør indeholde et sæt retningslinjer for kommunikation og samspil mellem	X			Der er vedtaget en ejerstrategi for Billund Vand & Energi A/S, senest i 2023. På den årlige generalforsamling evalueres selskabets opfyldelse af målsætninger i ejerstrategien.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
ejerkommunen og forsyningsselskabet og tage afsæt i dels ansvarsfordelingen mellem ejer, bestyrelse og daglig ledelse, dels en tydelig adskillelse af kommunens forskellige roller i relation til selskabet.				Kommunens Økonomiudvalg skal evaluere ejerstrategien minimum hvert 4. år. Normalt vil dette ske midt i kommunalbestyrelsens valgperiode.
2.1.2 Det anbefales , at ejerstrategien offentliggøres på selskabets hjemmeside.	X			Billund Vand & Energi A/S har offentliggjort ejerstrategien på selskabets hjemmeside: https://www.billundvand.dk/media/1166/strategi-for-ejerskab-til-billund-vand-koncernen.pdf
2.1.3 Det anbefales , at bestyrelsen søger afstemt med kommunen, at dialogen med kommunen i ejerskabsanliggende sker med en enhed, der er adskilt fra myndighedsudøvende forvaltningsgrene eller fra forvaltningsgrene, der står i et kunde-/leverandørforhold til forsyningsselskabet.	X			Billund Vand & Energi A/S referer til Økonomiudvalget på den årlige generalforsamling. Herved er der adskillelse i forhold til myndighedsrollen mv. da disse opgaver i Billund Kommune er organiseret under Teknik-, Plan- & Kulturudvalget.

2.2 Ejere og bestyrelsesmedlemmer

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden ved flere ejere søger kommunernes eventuelle forskellige interesser afstemt og den mellemkommunale dialog adskilt fra bestyrelsesarbejdet.				Ikke relevant da her kun er en ejer.
2.2.2 Det anbefales , at der i forbindelse med en koncern-/holdingstruktur overvejes dannet en tilnærmet enhedsbestyrelse, som sikrer alle bestyrelsesmedlemmer lige adgang til informationer.	X			Billund Kommune er 100% ejer af Billund Vand & Energi A/S, men det er besluttet at der er enhedsbestyrelse, således at de øvrige medlemmer af bestyrelsen sidder i alle datterselskaber og har lige indflydelse i disse under Billund Vand & Energi A/S.

3. Åbenhed og gennemsigtighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
3.1 Det anbefales , at selskabet har en kommunikationsstrategi til at sikre en åben og løbende information til og dialog med selskabets interessenter og offentligheden om væsentlige begivenheder.	X			Billund Vand & Energi A/S har en kommunikationsstrategi. Senest opdateret nov. 2014.
3.2 Det anbefales , at bestyrelsen tager stilling til og i ledelsesberetningen redegør for de væsentligste strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.	X			I årsrapporterne for selskaberne i Billund Vand & Energi A/S redegøres der i ledelsesberetningen, i samråd med revisoren, om væsentlige strategiske og forretningsmæssige risici samt for selskabets risikostyring.
3.3 Det anbefales , at selskabets hjemmeside som minimum sikrer adgang til den seneste årsrapport, den seneste (eventuelle) delårsrapport, ejernes ejerstrategi, redegørelse for selskabets ledelse, selskabets vedtægter, den seneste indkaldelse til generalforsamling, det materiale, der er forelagt seneste generalforsamling, samt information om selskabets ledelse (bestyrelse og direktion).		X		På Billund Vand & Energi A/S' hjemmeside forefindes adgang til: - Årsrapporter for alle selskaber - Ejerstrategi - Redegørelse for selskabets ledelse - Selskabernes vedtægter - Information om bestyrelse og direktion
3.4 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt tilrettelægger et informations- eller dialog-møde målrettet hele kommunalbestyrelsen og/eller interesserede kunder, eventuelt i forlængelse af generalforsamlingen eller i et særskilt ejer- eller kundeforum.		X		I forbindelse med selskabets årlige ordinære generalforsamling informeres der generelt om selskabets aktiviteter for Billund Kommunes Økonomiudvalg.
3.5 Det anbefales , at bestyrelsen inden for aktieselskabslovens krav om tavshedspligt fastlægger retningslinjer for, hvordan, samt af hvem og med hvem, der kan ske en drøftelse af selskabets forhold.	X			Dette er et fast punkt på alle bestyrelsesmøder at definere hvilke punkter der er omfattet af tavshedspligt. Herunder hvordan, af hvem og med hvem eventuelle fortrolige forhold kan drøftes.

4. Bestyrelsens opgaver og ansvar

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
4.1 Det anbefales , at bestyrelsen forholder sig til selskabets overordnede formål og samfundsansvar som led i at understøtte selskabets	X			I forbindelse med udarbejdelse af selskabets strategi og den efterfølgende strategiperiode sker der løbende opfølgning de mål der støtter op om de

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
vedtægtsmæssige formål og langsigtede værdiskabelse. Selskabet bør forklare herom i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside.				vedtægtsmæssige formål og i forhold til den langsigtede værdiskabelse.
4.2 Det anbefales , at bestyrelsen løbende drøfter de væsentligste risici og udviklingen inden for de væsentlige risikoområder, herunder finansieringsrisici, cyberrisici og beredskab generelt, samt sikrer strategi og handlingsplaner for håndtering af disse.	X			Bestyrelsen drøfter løbende væsentlige risici og udviklingen på risikoområder som finansiering, cyberrisk samt beredskab. Eksempelvis gennemgang af forsikringsforhold og medlemskab af EnergiCert.
4.3 Det anbefales , at bestyrelsen med passende intervaller sætter etik på dagsordenen og beder ledelsen redegøre for, hvordan den sikrer en kultur og værdier i selskabet, der lever op til samfundets etiske normer.	X			Etik er ikke en struktureret del af bestyrelsens dagsordner. Derimod er selskabets værdigrundlag afklaret i samarbejde med bestyrelse og organisation.
4.4 Det anbefales , at bestyrelsen i forbindelse med strategiarbejdet både rammesætter processen for strategiudviklingsarbejdet og den overordnede strategiske retning for selskabet.	X			I forbindelse med udarbejdelse af selskabets strategi er bestyrelsen involveret og både rammesætter processen og den strategiske retning.
4.5 Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål.	X			På det årlige visions- og budgetseminar tages der stilling selskabets strategiske mål.
4.6 Det anbefales , at bestyrelsen påser, at selskabet iagttager bæredygtighedsmål som en integreret del af selskabsstrategien, f.eks. med reference til FN's verdensmål.	X			Der er aktivt taget stilling til FN's verdensmål og de er integreret i selskabets strategi og daglige arbejde.
4.7 Det anbefales , at bestyrelsen udarbejder retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen	X			Direktion og ledelse skal udover på de fastlagte bestyrelsesmøder årligt udarbejde fire ledelsesberetninger, der beretter om de væsentligste aktiviteter og forhold i selskabet.
4.8 Det anbefales , at bestyrelsen i alle selskaber, også i de mindre selskaber med under 50 ansatte, etablerer en whistleblower-ordning.			X	Selskabet er under 50 ansatte og det er besluttet i 2022 at selskabet ikke skal etablere end whistleblower-ordning.

5. Bestyrelsens sammensætning og organisering

5.1 Bestyrelsens kompetencer og sammensætning

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.1.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden tager initiativ til at få udarbejdet et samlet overblik over kompetencebehovet i bestyrelsen. Kompetencebehovet bør bl.a. afspejle målsætningerne i ejerstrategien og selskabsstrategien.		X		Bestyrelsesformanden evaluerer løbende og i samarbejde med den øvrige bestyrelse behovet for bestyrelsesuddannelse eller øvrige kompetencebehov. Ligeledes evalueres selskabets opfyldelse af ejerstrategiens ønsker mål henholdsvis på den årlige ordinære generalforsamling samt på det årlige visions- og budgetseminar.
5.1.2 Det anbefales , at bestyrelsesformanden tager initiativ til en dialog med ejerkommunen om kompetencebehovet og sammen med denne lægger en strategi for, hvordan de nødvendige og komplementære kompetencer kan sikres gennem udpegning, rekruttering og uddannelse.		X		Bestyrelsesformanden tager initiativ efter behov for møder med f.eks. Borgmester og Kommunaldirektør.
5.1.3 Det anbefales , at bestyrelsen midt i kommunalbestyrelsens valgperiode tager initiativ til en evaluering med repræsentanter for ejerkommunen om rammerne for bestyrelsessammensætningen, herunder om der vedtægtsmæssigt skal gives plads til at kunne rekruttere eksterne medlemmer til bestyrelsen.			X	Bestyrelsen respekterer Byrådets udpegning af bestyrelsesmedlemmer og deres kompetencer for at deltage aktivt og udviklende til gavn for selskabets bedste. Samtidigt respekteres demokratiets stemme i Danmark.
5.1.4 Det anbefales , at bestyrelsen tager bestik af sin samlede kompetencesammensætning efter ejerens, kundernes og medarbejdernes valg af bestyrelsesmedlemmer, sammenholdt med kompetencebehovet, og på den baggrund vurderer, om der er behov for at supplere sig med eksterne medlemmer. I givet fald skal disse yderligere medlemmer efterfølgende godkendes af generalforsamlingen.			X	Bestyrelsen respekterer Byrådets udpegning af bestyrelsesmedlemmer og deres kompetencer for at deltage aktivt og udviklende til gavn for selskabets bedste. Samtidigt respekteres demokratiets stemme i Danmark.
5.1.5 Det anbefales , at bestyrelsen aktivt påvirker de udpegende myndigheder til at understøtte en passende diversitet i bestyrelsen (kønsmæssigt, aldersmæssigt mv.).			X	Der er ikke opstillet måltal for at sikre diversitet i bestyrelsen.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.1.6 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmerne gennemfører en bestyrelsesuddannelse med vægt på både de særlige styringsmæssige og regulatoriske forhold i sektoren samt bestyrelsens rolle og samarbejde.	X			Ved tiltrædelse af ny bestyrelse umiddelbart efter et byrådsvalg gennemføres en bestyrelsesuddannelse med særlig vægt på de styringsmæssige og regulatoriske forhold der er tilknyttet sektoren samt i forhold til bestyrelsens rolle og samarbejde.

5.2 Bestyrelsens uafhængighed

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmerne informeres om, at de ved deres indtrædelse i bestyrelsen har anerkendt selskabslovens krav om at træffe beslutninger på selskabets præmisser og uafhængigt af ejerne og andre særinteresser.	X			Dette sker ligeledes ved tiltrædelse af ny bestyrelse umiddelbart efter et byrådsvalg, hvor der i forbindelse med en målrettet bestyrelsesuddannelse informeres om selskabsloven og det at man som bestyrelsesmedlem skal varetage selskabets interesser.
5.2.2 Det anbefales , at der årligt gøres tydeligt rede for de eventuelle "afhængigheder", som det enkelte bestyrelsesmedlem har, og at oplysningerne gøres offentligt tilgængelige, som en del af redegørelsen for god selskabsledelse, f.eks. på selskabets hjemmeside.		X		Dette sker ikke årligt, men er drøftet ved tiltrædelse af ny bestyrelse umiddelbart efter et byrådsvalg, hvor der i forbindelse med en målrettet bestyrelsesuddannelse informeres om eksempelvis inhabilitet m.m.

5.3 Bestyrelsens organisering

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen henstiller til ejeren, at bestyrelsesformanden vælges direkte på generalforsamlingen, og at bestyrelsen konstituerer sig med næstformanden og eventuelle øvrige poster.		X		Generalforsamlingen vælger bestyrelsesformand, og udpeger næstformand som en del af konstitueringen efter kommunalvalget.
5.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen drøfter, om bestyrelsens arbejde har et sådant omfang, og/eller om selskabets forhold er af så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.	X			Grundet selskabets størrelse, bestyrelsens størrelse og selskabets ikke-komplekse forhold vurderes det ikke nødvendigt at nedsætte yderligere udvalg.

5.4 Bestyrelsens størrelse, valgperiode, evaluering og vederlag

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
5.4.1 Det anbefales , at bestyrelsen i forsyningsselskaberne består af en operativ størrelse, ofte med 6-11 medlemmer.		X		Bestyrelsen i Billund Vand & Energi A/S består af 5 personer, hvilket ud fra selskabets størrelse og kompleksitet vurderes at være optimalt.
5.4.2 Det anbefales , at bestyrelsen mindst hvert tredje år gennemfører en ekstern evaluering.			X	Gennemføres ikke.
5.4.3 Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			Bestyrelsen i Billund Vand & Energi A/S vedtog i 2014 en vederlagspolitik. Denne politik er offentliggjort i forbindelse med Generalforsamlingen maj 2015.

6. Bestyrelsens samarbejde med den daglige ledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
6.1 Det anbefales , at bestyrelsen mindst én gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater.		X		Bestyrelsesformanden evaluerer direktionens arbejde og resultater i forbindelse med de årlige lønforhandlinger.
6.2 Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			I forbindelse med lønforhandlinger drøftes benchmark for aflønning af direktionen, der i øvrigt følger den vedtagne lønstrategi for alle ansatte i Billund Vand & Energi A/S.