



**Beslutningsreferat
bestyrelsesmøde**

Fredag, den 20. april 2018, kl. 08.00

Mødet afholdes på:

Europavej 2, Ikast

Beslutningsreferat bestyrelsesmøde 20. april 2018

- Inviterede: Bestyrelsen:
Brian Sigtenbjerggaard (formand)
Jens Carl Jensen (næstformand)
Lars Schou Lyhne
Inge Dines Jensen
Jesper Balle (forbrugerrepræsentant)
Marianne K. Møller (forbrugerrepræsentant)
Gitte Skov (medarbejderrepræsentant)
- Direktør Kenneth Jensen
Spildevandschef Thomas Kruse Madsen
- Ikke mødt:
- Andre inviterede: Statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte
Partner Helle Rasmussen, Deloitte Legal
- Sekretær: Økonomileder Karen Stadsgaard

INDHOLDSFORTEGNELSE

SAGER TIL BESLUTNING:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Revisionsrapportering til årsrapport 2017
3. Årsrapport 2017
4. Opgørelse skattepligtig indkomst 2017
5. Økonomi 2017 (Udgiftsregnskab ctr. årsregnskab)
6. Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018

SAGER TIL ORIENTERING:

7. Revisionens formål, omfang og udførelse samt ansvarsfordelingen
8. Orientering om syns- og skønssag Bording
9. Orientering om driften

MEDDELELSER:

10. Formanden
11. Øvrige medlemmer
12. Direktør
13. Beslutning om punkter der må offentliggøres

SAGER TIL BESLUTNING

1. Godkendelse af dagsorden

Beslutning:

Godkendt

2. Revisionsrapportering til årsrapport 2017

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

Beslutning:

Godkendt

Indstilling:

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2017 godkendes og underskrives.

Sagsfremstilling:

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2017 indeholder flg. punkter:

1. Konklusion på revisionen
2. Ledelsens påtegninger
3. Selskabets interne kontrolmiljø
4. Generelle it-kontroller
5. Centrale forhold fra revisionen
6. Takstregnskab
7. Andre bemærkninger

Revisionsrapporteringen til årsrapporten 2017 bliver gennemgået nærmere på mødet af statsautoriseret revisor Per Schøtt fra Deloitte.

Bilag:

Revisionsrapportering til årsrapport 2017

3. Årsrapport 2017

v/statsautoriseret revisor Per Schøtt, Deloitte

Beslutning:

Godkendt

Indstilling:

Årsrapporten godkendes, underskrives og sendes med anbefaling til generalforsamlingen.

Sagsfremstilling:

Årsrapporten bliver gennemgået nærmere på mødet af statsautoriseret revisor Per Schøtt fra Deloitte.

Årsrapport 2017 indeholder:

- Virksomhedsoplysninger
- Ledespåtegning
- Den uafhængige revisors revisionspåtegning
- Ledelsesberetning
- Resultatopgørelse for 2017
- Balance pr. 31.12.2017
- Egenkapitalopgørelse for 2017
- Pengestrømsopgørelse for 2017
- Noter
- Anvendt regnskabspraksis

Årets resultat if. årsregnskabet udgør 7.545 t.kr. som foreslås overført til egenkapitalen. Egenkapitalen udgør herefter 818.660 t.kr.

Revisionen konklusion i revisionspåtegningen lyder således:

"Vi har revideret årsregnskabet for Ikast-Brande Spildevand A/S for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bilag:

Årsrapport 2017

4. Opgørelse skattepligtig indkomst 2017

Beslutning:

Godkendt

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret 2017 indeholder:

- Ledelsespåtegning
- Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af opgørelsen af skattepligtig indkomst
- Principper for opgørelse af skattepligtig indkomst
- Skattepligtig indkomst for indkomståret 2017
- Skattemæssige specifikationer
- Regnskabsmæssige specifikationer
- Pengestrømsopgørelse for 2017
- Noter
- Anvendt regnskabspraksis

Årets skattepligtige indkomst udgør 1.891 t.kr. før fremførel af underskud fra tidligere år. Der anvendes et tilsvarende beløb fra tidligere års underskud, så den skattepligtige indkomst bliver 0 kr. Rest underskud til fremførel til senere år udgør herefter 300 t. kr.

Bilag:

Opgørelse skattepligtig indkomst 2017

5. Økonomi 2017 (Udgiftsregnskab ctr. årsregnskab)

Beslutning:

Godkendt

Indstilling:

Orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling:

| | | |
|--|--------------|--------------------|
| Årets udgiftsbaserede resultat i 2017 udgør | | -34.665 t.kr. |
| Der er afholdt nettoudgifter til investeringer for | 32.880 t.kr. | |
| Og afdrag på lån i Kommune Kredit for | 4.433 t.kr. | |
| Afdrag til Ikast-Brande Kommune | 2.218 t.kr. | 39.531 t.kr. |
| Hvilket giver et kontant underskud på | | <u>4.866 t.kr.</u> |

Ved budgetopfølgningen pr. 25/10 2017 var forventningen et underskud på 2.111 t.kr. under forudsætning af, at der blev hjemtaget et lån på 4.000 t.kr. Der er ikke hjemtaget nye lån i 2017

Bilag:

Årets resultat efter udgiftsprincippet

Afstemning regnskabsmæssigt resultat ctr. resultat efter udgiftsprincip 2017

6. Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018

Beslutning:

Godkendt

Sagsfremstilling:

Der mangler ikke likviditet, og regnskabet forventes på nuværende tidspunkt at blive som budgetteret.

Vandafledningsbidraget opkræves i 2 a'conto-rater i henholdsvis februar og august måneder. Det betyder, at selskabet på nuværende tidspunkt har modtaget ca. 50% af det forventede vandafledningsbidrag.

En del abonnementer og kontingenter samt forsikringspræmier betales primo året for hele året, derfor fremstår posten "Personale, materiel, admin. i alt" med et forholdsvis højt forbrug på nuværende tidspunkt.

Forbrug på anlægsprojekter er forholdsvis lavt på nuværende tidspunkt, hvilket er begrundet i årstiden. Generelt er der ikke gang i så meget i vintermånederne.

Bilag:

Budgetopfølgning pr. 31-03-2018 (udgiftsprincip)

Cashflow 31-03-2018

SAGER TIL ORIENTERING

7. Revisionens formål, omfang og udførelse samt ansvarsfordelingen

Sagsfremstilling:

Revisionen anbefaler at den nye bestyrelse orienteres om revisionens formål, omfang og udførelse samt ansvarsfordelingen. Dette er beskrevet i vedlagte bilag.

Nuværende revisor blev valgt på generalforsamlingen i 2017, og de endelige aftaler blev indgået i august 2017.

Bilag:

Bilag 1 - Revisionens formål, omfang og udførelse samt ansvarsfordelingen

8. Orientering om syns- og skønssag Bording

9. Orientering om driften

MEDDELELSER

10. Formanden

11. Øvrige medlemmer

12. Direktør

13. Beslutning om punkter der må offentliggøres

Beslutning

Godkendt

Indstilling:

Alle punkter offentliggøres i beslutningsreferatet.

Sagsfremstilling:

Der udarbejdes for hvert bestyrelsesmøde et beslutningsreferat, som sendes til Ikast-Brande Kommune (ejer).

Når referatet bliver sendt til Kommunen bliver det et offentligt dokument.

Det skal derfor vurderes om, der er punkter som ikke må offentliggøres, enten fordi de f.eks. er tavshedsbelagte eller omhandler forretningsfølsomme oplysninger, og derfor skal behandles som lukkede punkter.

Underskriftsblad til beslutningsreferat for bestyrelsesmødet, den 20-04-2018



Brian Sigtenbjerggaard, formand



Inge Dines Jensen



Jens Carl Jensen, næstformand



Lars Schou Lyhne



Marianne K. Møller, forbrugervalgt



Jesper Balle, forbrugervalgt



Gitte Skov, medarbejdervalgt

