

Redegørelse for:

God selskabsledelse i

SK Forsyning A/S for regnskabsåret 2024

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			Redegørelsen medtages i selskabets årsrapport. Årsrapporten og nærværende redegørelse gøres tilgængelig på selskabets hjemmeside efter generalforsamlingens godkendelse af årsrapporten.

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 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.	X			Slagelse Kommune har vedtaget ny ejerstrategi den 27. januar 2025. Bestyrelsen har været i dialog med kommunes økonomiudvalg forud for vedtagelsen i byrådet.
2.1.2 Det anbefales , at ejerstrategien offentliggøres på selskabets hjemmeside.	X			
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	X			Forhold som vedrører ejerskabet drøftes med Kommunaldirektør og Borgmester. Sager vedrørende ejerskab behandles i Økonomiudvalget.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
forvaltningsgrene eller fra forvaltningsgrene, der står i et kunde-/leverandørforhold til forsyningsselskabet.				Formanden for kommunens myndighedsudvalg på forsyningsområdet er af byrådet indsat som medlem af bestyrelsen i SK Forsyning A/S og hovedparten af datterselskaberne

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.	X			Der er kun én ejer af SK Forsyning A/S - Slagelse Kommune
2.2.2 Det anbefales , at der i forbindelse med en koncern-/holding-struktur overvejes dannet en tilnærmet enhedsbestyrelse, som sikrer alle bestyrelsesmedlemmer lige adgang til informationer.	X			Der har i 2024 været enhedsbestyrelse i SK Forsyning A/S og øvrige fuldejede datterselskaber bortset fra ZeaNet A/S. I ZeaNet A/S er der indsat et eksternt formandskab for at efterleve lovgivningen på el-området. Der er oprettet enhedsbestyrelse idet omfang lovgivningen giver mulighed for dette.

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			
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			Er en fast rutine i forbindelse med behandling og godkendelse af Årsrapporten.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
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			
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			Bestyrelsen mødes minimum en gang årligt med ejerskabet i form af Økonomiudvalget. Her orienteres udvalget om væsentlige forhold og aktuelle udviklingstemaer drøftes. Hele kommunalbestyrelsen inviteres til generalforsamlingen, hvor der gives en orientering om virksomheden. Efter generalforsamlingen drøftes aktuelle forhold.
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			Fremgår af bestyrelsens forretningsorden.

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 vedtægtsmæssige formål og langsigtede værdiskabelse. Selskabet bør forklare herom i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside.	X			Finder sted som en integreret del af Årsrapportens ledelsesberetning.
4.2 Det anbefales , at bestyrelsen løbende drøfter de væsentligste risici og udviklingen inden for de væsentligste risikoområder, herunder finansieringsrisici, cyber-risici og beredskab	X			Ledergruppen har sidst opdateret risikovurderingen i 2024 for hele koncernen. Risikovurderingen har efterfølgende været behandlet af bestyrelsen. Risikovurderingen er en integreret del af koncernens forsikringspolitik.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
generelt, samt sikrer strategi og handlingsplaner for håndtering af disse.				Bestyrelsen har i 2024 gennemført kursus i cyber-sikkerhed og risikovurdering.
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		Etiske forhold drøftes jævnlig f.eks. i forbindelse med krav til udbudsmateriale (ILO), investeringspolitik m.v. Det foregår ikke systematisk. Bestyrelsen er i 2024 blevet præsenteret for et nyt værdisæt udarbejdet af medarbejderne, ligesom ledelsen har fremlagt et nyudviklet ledelseskodeks.
4.4 Det anbefales , at bestyrelsen i forbindelse med strategiarbejdet både rammesætter processen for strategiudviklingsarbejdet og den overordnede strategiske retning for selskabet.	X			Bestyrelsen har i 2023/2024 igangsat en revision af koncernstrategien "Strategi 2025 – sammen om en bæredygtig fremtid".
4.5 Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål.	X			
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			
4.7 Det anbefales , at bestyrelsen udarbejder retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen	X			Krav er fastlagt i Bestyrelsens Forretningsorden og Direktionsinstruksen.
4.8 Det anbefales , at bestyrelsen i alle selskaber, også i de mindre selskaber med under 50 ansatte, etablerer en whistleblower-ordning.	X			Der er etableret en ordning, hvor man kan rette henvendelse til en ekstern advokat. Ordningen fremgår af personalehåndbogen og koncernens hjemmeside. Ordningen opfylder de lovkrav, som koncernen skal efterleve. De nærmere rammer og retningslinjer for ordningen er fastlagt af Bestyrelsen. Der er ikke indkommet indberetninger til ordningen i 2024.

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			I samarbejde med ejerkommunen har SK Forsyning fastlagt, hvordan bestyrelsen er udpeget i foråret 2022 og behørigt taget hensyn til kompetencebehov affødt af ejerstrategien og selskabets strategi. I 2024 er udpeget eksternt formandskab med særlige kompetencer i Zeanet A/S.
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			
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			I samarbejde med ejerkommunen har SK Forsyning i foråret 2022 fastlagt, hvordan bestyrelsen udpeges og behørigt taget hensyn til kompetencebehov affødt af ejerstrategien og selskabets strategi. I 2024 er udpeget eksternt formandskab med særlige kompetencer i Zeanet A/S. Bestyrelsessammensætning i den kommende periode (2026-2030) drøftes p.t.
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			To medlemmer af bestyrelsen er udpeget ud fra de kompetencebehov, som affødes af ejerstrategien og selskabets strategi. Udpegningen er foretaget før valget af forbruger- og medarbejderrepræsentanter har fundet sted. Herudover er der i 2024 udpeget eksternt formandskab med særlige kompetencer i Zeanet A/S.
5.1.5 Det anbefales , at bestyrelsen aktivt påvirker de udpegende myndigheder til at understøtte en passende diversitet i bestyrelsen		X		Udpegningen af bestyrelsesmedlemmer er i vid udstrækning et produkt af demokratiske valg, som selskabet kun har meget begrænset indflydelse på.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
(kønsmæssigt, aldersmæssigt mv.).				
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			Der gennemføres uddannelse af samtlige bestyrelsesmedlemmer med udvalgte eksterne aktører, med fokus på styring, regulatoriske rammer, ansvar, roller og samarbejdsrelationer – ejer, bestyrelse og selskabets direktion imellem.

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			Der foreligger en forretningsorden for bestyrelsens virke, som er offentliggjort på selskabets hjemmeside. Tillige hermed, indgår bestyrelsens rolle og ansvarsdeling som en integreret del af bestyrelsens uddannelse, jf. 5.1.6. Der gennemføres tillige grundig introduktion af nye bestyrelsesmedlemmer i forhold til selskabslovens krav.
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			Alle bestyrelsesmedlemmer afgiver oplysninger skriftligt, på afhængigheder og relevante relationer i forhold til deres virke i SK Forsyning.

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		Formelt vælges formand og næstformand på generalforsamlingen efter indstilling – og uden modkandidater - fra ejerskabet. Da ejerskabet er "100 %" følges indstillingerne altid.
5.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen drøfter, om bestyrelsens arbejde har et sådant omfang, og/eller om selskabets forhold er af så	X			Selskabet og hovedparten af dets datterselskaber ledes af en "enhedsbestyrelse", hvilket indebærer, at samtlige selskaber i koncernen har samme

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen:
kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.				bestyrelsessammensætning/bemanding. Se punkt 2.2.2. Dette hindrer dog i praksis ikke, at der – formålsbestemt – etableres "bestyrelsesudvalg/arbejdsgrupper" med særlige opgaver. Bestyrelsen har nedsat et regnskabsudvalg, som mødes en gang årligt med revisionen. Bestyrelsen har vurderet, at der ikke er behov for nedsættelse af andre stående 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 består af 11 medlemmer når bortses fra ZeaNet A/S, hvis bestyrelse har 10 medlemmer.
5.4.2 Det anbefales , at bestyrelsen mindst hvert tredje år gennemfører en ekstern evaluering.	X			
5.4.3 Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik.	X			Vederlagspolitikken er senest godkendt på generalforsamlingen i maj 2024. Honorarstørrelserne oplyses på selskabets hjemmeside.

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		Bestyrelsen foretager hvert andet år en evaluering af direktionen med ekstern assistance. Evalueringen drøftes efterfølgende med formandskabet og hele bestyrelsen.
6.2 Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende.	X			Bestyrelsen har delegeret afklaring af honorarfastsættelsen til formandskabet, der forud for og efterfølgende orienterer og eventuelt konsulterer bestyrelsen.

Godkendt på bestyrelsesmødet: 28. marts 2025