

Redegørelse for god selskabsledelse i Tønder Forsyning A/S og datterselskaber 23-04-2024

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 | | | dette er en opdatering af redegørelsen fra april 2023. Redegørelsen offentliggøres på www.tonfor.dk |

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 | | | Første Ejerstrategi blev godkendt af kommunalbestyrelsen i 2022 og er revideret i januar 2024. |
| 2.1.2 Det anbefales , at ejerstrategien offentliggøres på selskabets hjemmeside. | x | | | Redegørelsen offentliggøres på www.tonfor.dk |
| 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 | | | Dialog om ejerskabsanliggende foregår i regi af kommunaldirektør, borgmester, Klima og vækstudvalg, som ikke er myndighedsudøvende. |

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 | Ikke relevant |
| 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 | | Der er tradition for at forbrugervalgte og medarbejdervalgte indvælges i alle selskaber. I det nye VE selskabet er der en anden bestyrelse, idet de medarbejder- og forbrugervalgte ikke er medlemmer i denne. |

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 | | Opdateres i 24 |
| 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 | | | Risici indgår i ledelsesberetningen |
| 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 | | Årsrapport, ejerstrategi, redegørelse for god selskabsledelse samt information om selskabets ledelse er tilgængelig på hjemmesiden. Vedtægter mv. kan rekvireres ved henvendelse. |
| 3.4 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt tilrettelægger et informations- eller dialog-møde målrettet hele kommunalbestyrelsen og/eller interesserede kunder, eventuelt i | | | x | Årligt dialogmøde holdes i regi af Tønder kommunes klima, vækst og udviklingsudvalg. (ikke hele bestyrelsen, men formand, næstformand, direktør og evt. yderligere et bestyrelsesmedlem) |

| Anbefaling | Selskabet følger | Selskabet følger delvist | Selskabet følger ikke | Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen: |
|---|------------------|--------------------------|-----------------------|--|
| forlængelse af generalforsamlingen eller i et særskilt ejer- eller kundeforum. | | | | Forsyningen tilbyder infomøder og rundvisninger til kunder ved forespørgsel. Er aktive i forskellige fora. Messedeltagelse (lokalt). Åbent hus senest afholdt 2019. Orienterende møde med KB afholdes i april 2024, forud for generalforsamlingen i maj. |
| 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 forretningsordenen. Det er bestyrelsesformanden og direktøren, som udtaler sig på selskabets vegne. |

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 | | Strategiproces 2023-24 skal udmøntes i konkret strategi. Det er besluttet, at bæredygtighed skal være i fokus i alt hvad vi gør. (ESG) |
| 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 | | | Er på bestyrelsens dagsorden årligt. |
| 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 | | Drøftes løbende Prokura fastlagt Fokus på kultur og at der ikke skabes subkulturer Ønsker god ledelse Transparens og åbenhed |

| Anbefaling | Selskabet følger | Selskabet følger delvist | Selskabet følger ikke | Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen: |
|--|------------------|--------------------------|-----------------------|--|
| 4.4 Det anbefales , at bestyrelsen i forbindelse med strategiarbejdet både rammesætter processen for strategiudviklingsarbejdet og den overordnede strategiske retning for selskabet. | | x | | Strategiproces 2023-24 |
| 4.5 Det anbefales , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål. | | x | | Strategiske mål fastsættes pba. kommende strategi proces |
| 4.6 Det anbefales , at bestyrelsen påser, at selskabet iagttager bæredygtigheds mål som en integreret del af selskabsstrategien, f.eks. med reference til FN's verdensmål. | | x | | Strategiproces 2023-24 |
| 4.7 Det anbefales , at bestyrelsen udarbejder retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen | x | | | Direktionsinstruks |
| 4.8 Det anbefales , at bestyrelsen i alle selskaber, også i de mindre selskaber med under 50 ansatte, etablerer en whistleblower-ordning. | x | | | |

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 | | Kompetenceskema er udarbejdet. |
| 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 | | | x | Kompetencer indhentes løbende i form af eksterne rådgivere. |

| Anbefaling | Selskabet følger | Selskabet følger delvist | Selskabet følger ikke | Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen: |
|---|------------------|--------------------------|-----------------------|---|
| kan sikres gennem udpegning, rekruttering og uddannelse. | | | | |
| 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 | | Drøftet i marts 2024 i forbindelse med evaluering af eget arbejde. Der indhentes eksterne rådgivere ind ved behov, hvilket fungerer godt. I Tønder Vedvarende Energi A/S, kan der rekrutteres eksterne medlemmer. Emnet blev berørt ved dialogmøde med KVVU april 24. |
| 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 | Kompetenceoversigt danner baggrund for at hente eksterne rådgivere ind ad hoc, men der indhentes ikke eksterne bestyrelsesmedlemmer. Der kan dog indhentes eksterne bestyrelsesmedlemmer i VE datterselskabet. |
| 5.1.5 Det anbefales , at bestyrelsen aktivt påvirker de udpegende myndigheder til at understøtte en passende diversitet i bestyrelsen (kønsbaseret, aldersbaseret mv.). | | x | | Diversitetsønske fremgår af ejerstrategien. Medlemmer vælges af forbrugere, medarbejdere og udpeges politisk ved konstitueringen |
| 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 | | Intern intro-uddannelse juni 2022 Tilbud til alle om Danva Bestyrelsesuddannelse efterår 24 Uddannelsesønsker kan fremsættes i bestyrelsen og tages op løbende idet bestyrelsen er positive overfor at understøtte de enkelte medlemmers kompetenceudvikling. |

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 | x | | | Er informeret ved introseminar, v. oplæg fra DLA-piper. Der bør holdes løbende fokus på dette. |

| Anbefaling | Selskabet følger | Selskabet følger delvist | Selskabet følger ikke | Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen: |
|--|------------------|--------------------------|-----------------------|--|
| indtrædelse i bestyrelsen har anerkendt selskabslovens krav om at træffe beslutninger på selskabets præmisser og uafhængigt af ejerne og andre særinteresser. | | | | |
| 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 | | I bestyrelsen er vi bevidste om at varetage virksomhedens (og dermed forbrugernes) interesser. Vi oplever ikke at afhængighed er et problem. Uanset ens baggrund, da er det en pligt at agere uafhængigt og altid i Tønder Forsynings interesse. Det enkelte bestyrelsesmedlem har pligt til, selv at være opmærksom på evt. inhabilitet i enkeltstående sager. Der er ikke offentliggjort generelle oplysninger. |

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 | Formand og næstformand udpeges politisk |
| 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 | | | Aftalt at det drøftes ad hoc efter behov. |

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 | | | 4 politisk udpegede 2 forbrugervalgte 2 medarbejdervalgte For Tønder VE: 4 politisk udpegede og mulighed for 1-3 eksterne |

| Anbefaling | Selskabet følger | Selskabet følger delvist | Selskabet følger ikke | Forklaring på følger delvist/følger ikke anbefalingen: |
|---|------------------|--------------------------|-----------------------|---|
| 5.4.2 Det anbefales , at bestyrelsen mindst hvert tredje år gennemfører en ekstern evaluering. | | | x | Vi evaluerer internt. Den afdgående bestyrelse giver sine anbefalinger videre til den nye. |
| 5.4.3 Det anbefales at skabe klarhed over honoreringen til bestyrelsen, eksempelvis via en vederlagspolitik. | x | | | Honorar er faste (besluttet af ejer/generalforsamling) |

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 | | | Evalueres sammen med bestyrelsens evaluering af eget arbejde |
| 6.2 Det anbefales , at bestyrelsen fastsætter en honorering af direktionen, der er konkurrencedygtig uden at være lønførende. | x | | | |