



Til interessenterne i Hovedstadens Letbane:

Region Hovedstaden
Lyngby-Taarbæk Kommune
Gladsaxe Kommune
Herlev Kommune
Rødovre Kommune
Glostrup Kommune
Albertslund Kommune
Brøndby Kommune
Høje-Taastrup Kommune
Hvidovre Kommune
Vallensbæk Kommune
Ishøj Kommune
Transportministeriet (*tilskudsmyndighed*)

Indkaldelse af interessenter

Hermed indkaldes til interessentskabsmøde i Hovedstadens Letbane den 28. april 2021 kl. 11.00-12.00.

På grund af COVID-19-restriktioner afholdes interessentskabsmødet via Teams. Der er fremsendt links i den elektroniske mødeindkaldelse for mødet.

Interessentskabsmødet er Hovedstadens Letbanes øverste myndighed, og interessenterne (de 11 kommuner og regionen) udøver deres beføjelser på interessentskabsmøderne. Interessenterne har beføjelse til at træffe beslutning om ethvert forhold vedrørende Hovedstadens Letbane på interessentskabsmøderne.

./ Der er vedlagt dagsorden med tilhørende bilag til mødet.

Med venlig hilsen

Jakob Thomasen
Bestyrelsesformand

**Hovedstadens
Letbane**

Metrovej 5
DK-2300 København S
dinletbane.dk

T +45 3311 1700
E info@dinletbane.dk

2021-04-14



Dagsorden - ordinært interessentskabsmøde nr. 7 den 28. april 2021

Dagsorden	Bilag
1 Velkomst og godkendelse af dagsorden	
2. Godkendelse af Hovedstadens Letbanes årsrapport 2020 - Årsrapport 2020	107-02-01 107-02-02
3. Godkendelse af Hovedstadens Letbanes CSR-rapport 2020 - CSR-rapport 2020	107-03-01 107-03-02
4. Orientering om gennemførelse af compliancetest for Hovedstadens Letbane 2021 - Hovedstadens Letbanes opfyldelse af anbefalinger i forhold til statens ejerskabspolitik - Hovedstadens Letbanes opfyldelse af anbefalinger fra Komiteen for god Selskabsledelse - Hovedstadens Letbanes kompendium for god selskabsledelse 2021	107-04-01 107-04-02 107-04-03 107-04-04
5. Anlæg af letbanen - frigivelse af midler fra korrektionsreserve (K2-B)	107-05-01
6. Evt.	



Godkendelse af årsrapport for Hovedstadens Letbane I/S for 2020

Indstilling

Det indstilles, at årsrapporten for Hovedstadens Letbane I/S for 2020 godkendes, og at der meddeles decharge til bestyrelsen.

Sammenfatning

I henhold til selskabets vedtægter skal bestyrelsen for Hovedstadens Letbane ./. godkende årsrapporten for Hovedstadens Letbane for 2020 (vedlagt) inden denne forelægges ejerne på selskabets årlige interessentskabsmøde (generalforsamling). Bestyrelsen for Hovedstadens Letbane har godkendt årsrapporten for 2020 på bestyrelsesmødet den 25. februar 2021 og selskabets revisorer har forsynet årsregnskabet for 2020 med en revisionspåtegning uden forbehold eller fremhævede forhold. I henhold til selskabets vedtægter udgør årsrapporten tillige kvartalsrapport for 4. kvartal 2019.

Tabel 1- Hovedtal (mio. kr.)

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Resultat før nedskrivninger og hensættelser (EBITDA)	-2	-2	-3	-4	-3
Nedskrivninger/tilbageførsel af nedskrivninger og hensættelser	-158	-99	-4.479	-115	120
Finansielle poster	32	71	92	11	21
Markedsværdiregulering	0	0	-75	-416	-303
Årets resultat	-128	-30	-4.466	-525	-166
Egenkapital ultimo	3.065	3.035	-1.054	-1.579	-1.745
Korrigerede egenkapital ultimo	3.065	3.035	-979	-1.087	-950
Soliditetsgrad	77 %	77 %	-27 %	-36 %	-44 %
Korrigerede soliditetsgrad	77 %	77 %	-25 %	-25 %	-24 %

Realiseret resultat før nedskrivninger og hensættelser for 2020 udgør et underskud på 3 mio. kr., hvilket er i niveau med det budgetterede resultat for perioden.

Tilbageførsel af tidligere nedskrivninger udgør en indtægt på 120 mio. kr. vedrører anlæg af letbane. Nedskrivningen er udtryk for ændringen i den opgjorte regnskabsmæssige værdi af letbanen som følge af den generelle prisudvikling.



De finansielle poster udgør en samlet indtægt på 21 mio. kr. og markedsværdireguleringen for 2020 udgør en udgift på 303 mio. kr. Markedsværdireguleringen kan primært henføres til selskabets finansielle aftaler om renteaftækning og udgør en udgift som følge af, at renten er faldet fra ultimo 2019 til ultimo 2020. Markedsværdireguleringen er alene en regnskabsmæssig registrering uden likviditetsmæssig betydning og har ikke betydning for selskabets evne til at servicere sine forpligtelser, da låneaftalerne beholdes til udløb. Årets resultat udgør herefter et underskud på 166 mio. kr. Årets resultat er i overensstemmelse med forventningerne.

Resultatet for 2020 vil tilgå selskabets egenkapital, der er negativ og udgør -1.745 mio. kr. ultimo 2020. Selskabets korrigerede egenkapital, hvor der er korrigeret for markedsværdireguleringen, er ligeledes negativ og udgør -950 mio. kr. ultimo 2020.

Hovedstadens Letbane er et interessentskab, hvor ejerne hæfter 100 pct. for selskabet. Selskabets negative egenkapital medfører ikke behov for yderligere indskud fra ejerne, da Hovedstadens Letbane fortsat kan servicere sin gæld.

Udviklingen i selskabets økonomi i 2020 er i overensstemmelse med de gældende forventninger, jf. selskabets langtidsbudget.

Hovedstadens Letbane I/S skal indsende årsrapporten for 2020 til Erhvervsstyrelsen. Ifølge Erhvervsstyrelsen skal årsrapporten for 2020 indsendes i en særlig elektronisk udgave (XBRL-format). Denne indberetning kan alene indeholde tekst og tal. Det betyder, at indberetningen vil bestå af årsrapporten (vedlagt) uden billeder, grafer, tabeller og figurer mv.

Hovedstadens Letbane I/S Årsrapport 2020



Indhold

Forord	4
2020 i korte træk	6
Ledelsesberetning	8
Resultat og forventninger	8
Status for letbanen	16
Overordnet tidsplan for letbanen	20
Bæredygtighed og design af jernbaneinfrastruktur, tog og stationer	22
Kommunikationsindsats	23
Sikkerhed på rette spor	25
Virksomhedsledelse	27
Compliance og CSR-rapport	28
Hovedstadens Letbanes bestyrelse	30
Hovedstadens Letbanes direktion	32
Årsregnskab	35
Regnskabspraksis	36
Regnskab	39
Ledelsespåtegning	59
De uafhængige revisoreres revisionspåtegning	60
Bilag til ledelsesberetningen	65
Langtidsbudget	66

Hovedstadens Letbane I/S
 Metrovej 5
 2300 København S
 CVR-nummer: 36032499

T +45 7242 4500
 E info@dinletbane.dk

Læs mere om Hovedstadens Letbane
 på dinletbane.dk

Forsidefoto:
 Ditte Valente

Layout, e-Types
 Tryk, GraphicUnit ApS
 ISBN-nummer: 978-87-92378-46-0



Forord

Fra 2025 vil 29 letbanestationer på den 28 kilometer lange strækning betjene flere tusinde passagerer dagligt med en bæredygtig transportløsning. På vejen vil letbanen bl.a. stoppe ved seks S-togstationer og skabe nye muligheder for bæredygtig transport på tværs af hovedstaden. Det ser vi frem til.

2020 har været præget af COVID-19. Dog har COVID-19 indtil videre kun påvirket letbaneprojektets fremdrift i mindre omfang. Det skyldes først og fremmest en stor indsats fra entreprenører og samarbejdspartnere i de mange kommuner, som letbanen løber igennem.

Myndighedernes retningslinjer er lynhurtigt blevet integreret i hverdagen, og der er arbejdet proaktivt i forhold til smitte og selvisolering osv.

COVID-19 er imidlertid ikke overstået endnu, og især udviklingen i smitten i den allersidste del af 2020 skaber opmærksomhed omkring projektets fremdrift i 2021. Det proaktive arbejde med at forebygge smitte og påvirkning af projektet vil derfor skulle fortsætte i 2021, og der skal rettes en stor tak til de involverede entreprenører for samarbejdet om forebyggelse.

Selskabets medarbejdere har også ydet en stor indsats for at sikre fremdrift og samarbejde med alle parter på trods af hjemmearbejde og mange restriktioner i forhold til, hvordan arbejdet kan udføres. Der skal

derfor også rettes en stor tak for deres indsats i et yderst vanskeligt år.

I løbet af 2020 er anlægsarbejderne for alvor gået i gang, og byggeriet er blevet endnu mere synligt for omgivelserne – ikke mindst for de mange trafikanter, der til dagligt færdes langs Ring 3.

Indtil 2025, hvor passagerne kan tage den første tur med letbanen mellem Lyngby og Ishøj, vil byggeriet kræve tålmodighed og fleksibilitet fra rigtig mange mennesker – især naboerne.

Også ledningsarbejdet og myndighedsarbejdet har i 2020 nået nye højder – både i omfang og kompleksitet. I de fleste af kommunerne pågår der i øjeblikket et stort arbejde, som involverer et betydeligt antal forskellige aktører på samme sted og samme tid.

Derfor er det også vigtigt, at alle trafikanter er ekstra opmærksomme, når de nærmer sig et af de områder, hvor vi og ledningsejerne omlægger. Der kan f.eks. være ændringer i vejens forløb, og man vil kunne møde flere store køretøjer end normalt. Hovedstadens Letbane har derfor i 2020 lanceret en trafikikkerhedskampagne i samarbejde med de tre hovedentreprenører, som sætter fokus på at skabe større opmærksomhed omkring forholdene på vejene, imens vi bygger.

2020 har været endnu et år med stærkt fokus på både bæredygtighed og sikkerhed i letbaneprojektet. Når den står færdig, vil letbanen transportere 13-14 mio. passagerer om året på en miljøvenlig måde baseret på el i stedet for diesel eller benzin.

Rygraden i et bæredygtigt transportsystem er tog og stationer, og disse er i 2020 blevet designet i detaljer, så de sikrer genkendelighed, overskuelighed og brugervenlighed for de mange passagerer, som skal bruge letbanen.

Da arbejdet med at anlægge Hovedstadens Letbane gik i gang, satte selskabet sig det mål, at medarbejderne på projektet skulle gå uskadte hjem fra arbejde hver dag – uagtet at bygge- og anlægsbranchen generelt er kendetegnet ved et meget højt antal arbejdsulykker. I 2020 har letbaneprojektet derfor også haft et stort fokus på sikkerhed. Det har resulteret i, at projektet pr. 31. december 2020 har haft 492 dage uden ulykker med fravær. En præstation under FN's Verdensmål 8, som vi er meget stolte af.

Alle byggepladser langs strækningen er unikke, og arbejdsopgaverne varierer meget – nogle skal bygge broer, andre lægge fundamentet eller udgrave nye tunneler. Fælles for dem alle er dog, at opgaverne hele tiden skifter, og at dem, der arbejder derude, derfor skal være omstillingsparate og samtidig opmærksomme på sikkerheden. Sikkerheden for borgere, der færdes til fods,

på cykel eller i bil i nærheden af byggepladserne, er også tænkt ind i letbanebyggeriets sikkerhedsarbejde.

I takt med, at anlægsaktiviteterne tog fart i 2020, blev frekvensen af nyheder og informationen til naboer, virksomheder og trafikanter øget. Særligt videoer om arbejdet og ændringer i trafiksituationen er nået bredt ud via sociale medier og lokalmedier. Sammen med målrettede infoservice-mails og opslag til naboerne har det bidraget til at holde omgivelserne godt informerede om aktiviteterne, så de har mulighed for at indrette deres hverdag derefter.

I denne rapport kan du læse mere om Hovedstadens Letbanes aktiviteter, i året der gik.

Tak for et godt år til alle samarbejdspartnere og ansatte.

God læselyst!

Jakob Thomsen
Formand for bestyrelsen

Henrik Plougmann Olsen
Administrerende direktør

2020 i korte træk

Samlede investeringer i letbanen (mio. kr.)

Driftsrelaterede anlægsinvesteringer

1.572

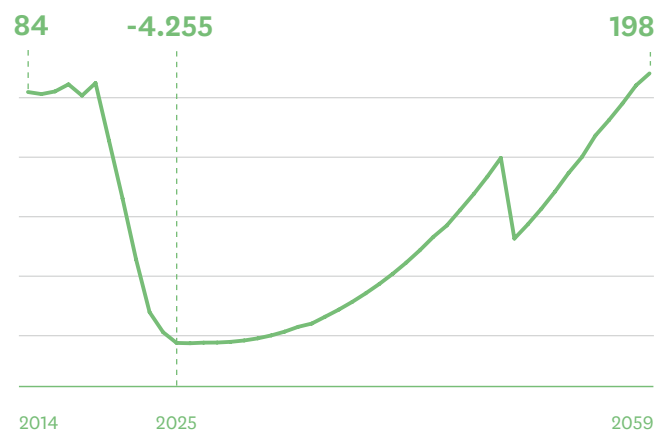
Anlægsomkostninger

5.937

I alt

7.509

Langtidsbudget (mio. kr.)



Kommunikationskanaler

dinletbane.dk



4.208

besøg pr. måned

Facebook



6.026

følgere pr. 31.12.2020
En vækst på 240 pct.
siden 31.12.2019

Nyhedsbrev



3.700

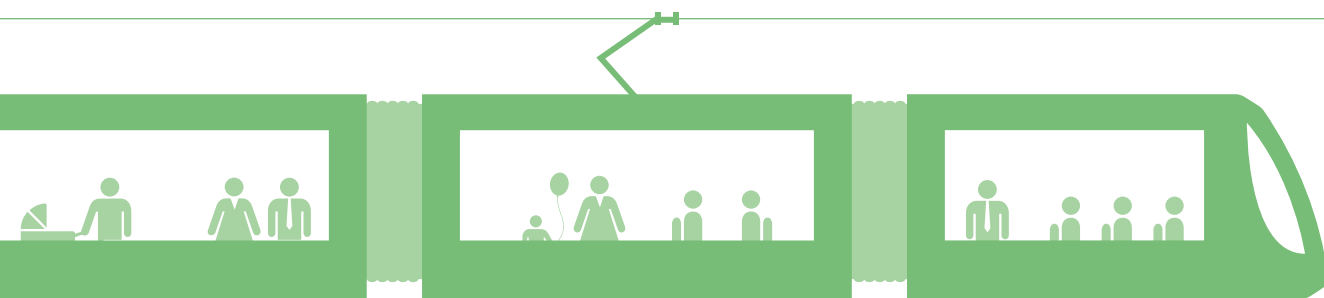
tilmeldte pr. 31.12.2020

Instagram



720

følgere pr. 31.12.2020



Letbanen ventes at skulle betjene

13-14 mio.

passagerer om året



Samarbejde



500+

Koordineringsmøder med ledningsejere, statslige myndigheder og kommuner

Byggepladser



28

Aktive byggepladser i alle kommuner langs ruten

Ledelsesberetning

Resultat og forventninger



Resultatet for 2020 har været i overensstemmelse med forventningerne

Årets resultat

Hovedstadens Letbane får først passagerindtægter, når banen åbner.

I de første år vil selskabets regnskaber derfor udvise et underskud, hvilket skyldes, at der foretages meget store investeringer i anlægget af letbanen, mens der ikke er indtægter fra passagerer.

Selskabets økonomi er planlagt efter den model, som også kendes fra Storebæltsbroen, Øresundsbroen, Københavns Metro og Femern Bælt-forbindelsen.

Resultatet for 2020 har været i overensstemmelse med forventningerne.

Årets regnskabsmæssige resultat udgør som planlagt et underskud på 166 mio. kr. for 2020 og er primært påvirket af nedskrivninger vedrørende anlæg af letbanen og markedsværdiregulering af lån og renteaftaler.

Nedskrivninger vedrørende anlæg af letbanen udgør en regulering på 120 mio. kr. Markedsværdireguleringen kan henføres til selskabets finansielle aftaler om rentefordækning og udgør en udgift på 303 mio. kr., da renten er faldet fra 2019 til 2020. Reguleringen er alene en regnskabsmæssig registrering, der foretages som følge af, at gældsforpligtelserne skal optages i regnskabet til dagsværdi. Reguleringen har ikke nogen likviditetsmæssig virkning, idet aftalerne forventes fastholdt til deres udløb og dermed vil have den oprindelige værdi.

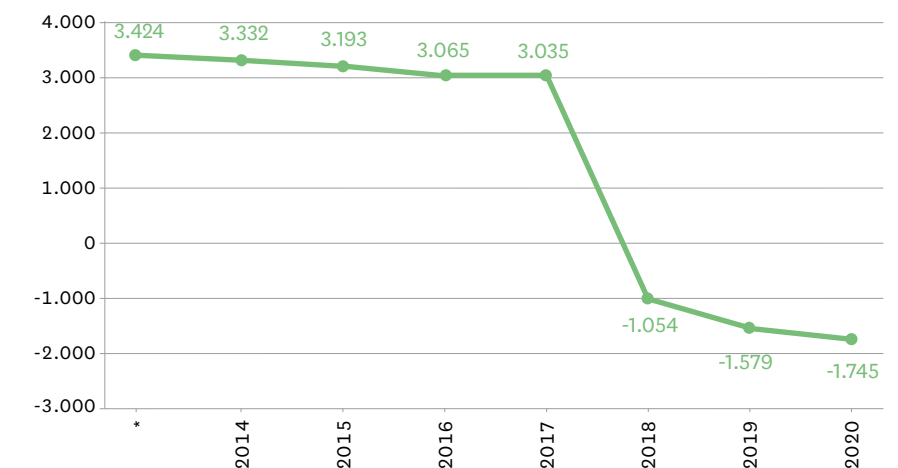
Egenkapitalens udvikling

Hovedstadens Letbane I/S blev stiftet den 19. juni 2014. Staten ved Transportministeriet, Region Hovedstaden og Lyngby-Taarbæk Kommune, Gladsaxe Kommune, Herlev Kommune, Rødovre Kommune, Glostrup Kommune, Albertslund Kommune, Brøndby Kommune, Høje-Taastrup Kommune, Hvidovre Kommune, Vallensbæk Kommune og Ishøj Kommune har i forbindelse med stiftelsen indskudt 3,5 mia. kr. Staten trådte 1. januar 2019 ud som ejer af selskabet, og statens indskud er overgået til tilskud. Region Hovedstaden og de 11 kommuner har overtaget samtlige aktiver, passiver, rettigheder og pligter i interessentskabet.

Selskabets regnskabsmæssige underskud på 166 mio. kr. er fragået egenkapitalen, der ultimo 2020 som planlagt er negativ og udgør 1,7 mia. kr. Selskabets korrigerede egenkapital, hvor der er korrigeret for markedsværdireguleringer, er negativ og udgør 1,0 mia. kr. ultimo 2020. Markedsværdireguleringen i 2020 har medført en regnskabsmæssig udgift på 303 mio. kr. Nedgangen i egenkapitalen er i overensstemmelse med forventningerne og forudsætningerne i forbindelse med stiftelsen af selskabet.

Hovedstadens Letbane I/S er et interessentskab, hvor ejerne hæfter 100 pct. for selskabet. En eventuel negativ egenkapital i selskabet ville således ikke i sig selv medføre behov for yderligere indskud fra ejerne, da Hovedstadens Letbane I/S fortsat vil kunne servicere sin gæld som planlagt.

Egenkapital (mio. kr.)



*Åbningsbalance 1. jan. 2014.

Kapitalforhold og langtidsoekonomi

Hovedstadens Letbane I/S har udarbejdet et opdateret langtidsbudget i december 2020. Langtidsbudgettet viser forventningerne til den langsigtede økonomiske udvikling i selskabet. Langtidsbudgettet viser, at selskabets nettogæld forventes at nå et maksimum på ca. 4,3 mia. kr. i 2025 (i løbende priser). Gælden forventes at være tilbagebetalt i 2059, hvilket er i overensstemmelse med tidligere forventninger.

Selskabet har opbygget en renteesponering, så dele af de fremtidige renteomkostninger fastlåses. Dette er sket ved, at selskabet har indgået finansielle aftaler om renteaftækning, hvorved renten for en stor del af den forventede maksimale gæld er blevet aftalt. Aftalerne er indgået med henblik på at øge budgetsikkerheden i selskabets langsigtede økonomi.

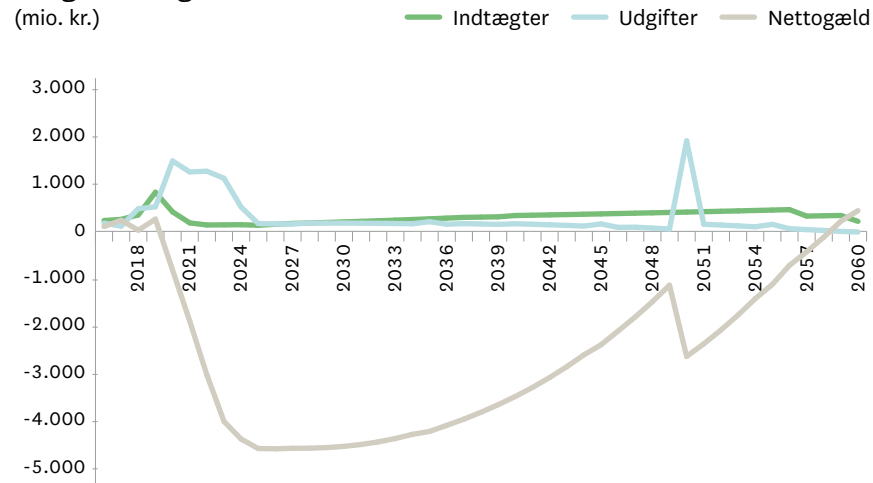
Hvert år fastsættes en finansstrategi, der skal sikre en hensigtsmæssig finansforvaltning,

som minimerer de langsigtede finansieringsomkostninger under hensyntagen til finansielle risici. Finansforvaltningen inden for den af bestyrelsen fastsatte strategi varetages af Sund & Bælt Partner. Dette er forudsat og beskrevet i stiftelsesgrundlaget for Hovedstadens Letbane.

Ejerne hæfter som interessenter direkte, ubetinget og solidarisk for alle selskabets forpligtelser, herunder de lån, som selskabet har optaget. Ud over de vilkår, der generelt kan opnås på kapitalmarkedet, har selskabet mulighed for at optage såkaldte genudlån i Danmarks Nationalbank. Ved genudlån forstås et direkte lån fra Danmarks Nationalbank til selskabet baseret på en konkret statsobligation og med samme vilkår, som obligationen sælges til på markedet.

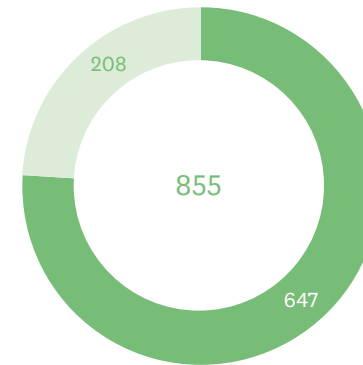
Selskabet har ved udgangen af 2020 en samlet lånoptagelse på 1,3 mia. kr. nominelt. Lånene er optaget som genudlån i Danmarks Nationalbank. Selskabet har en obligationsbeholdning på 1,0 mia. kr. som sikkerhedsstillelse for markedsværdien.

Langtidsbudget

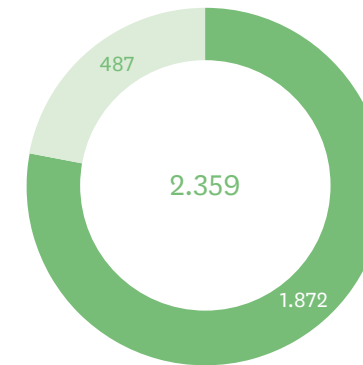


Note: Budgetmæssigt er der i 2050 forudsat reinvesteringer i rullende materiel, mekaniske og elektriske installationer, jf. selskabets langtidsbudget (bilag til ledelsesberetning).

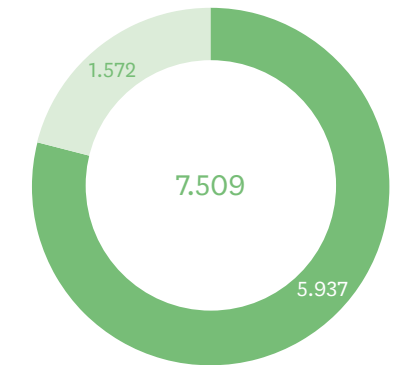
Investering i 2020 (mio. kr.)



Investering pr. 31. dec. 2020 (mio. kr.)



Samlet budget (2020-priser) (mio. kr.)



● Anlægsomkostninger ● Driftsrelaterede anlægsinvesteringer

Investering i letbane

Der er i 2020 foretaget investeringer i anlæg af letbanen på 855 mio. kr., heraf 647 mio. kr. vedrørende anlægsomkostninger og 208 mio. kr. vedrørende driftsrelaterede anlægsinvesteringer.

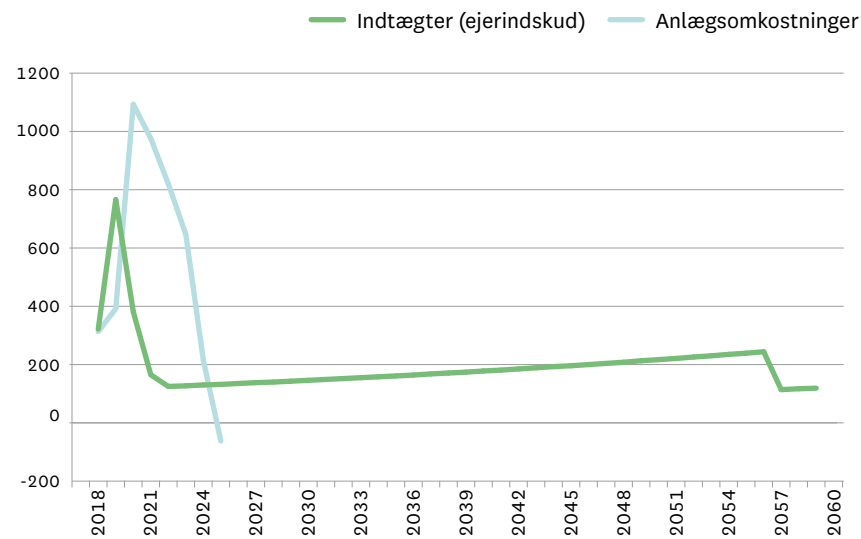
Den regnskabsmæssige værdi af letbanen er i balancen opgjort til 0 kr. som følge af, at investeringen i letbanen ikke fuldt ud vil blive genindvundet ved fremtidige indtægter i form af passagerindtægter, hvorfor anlæggets opførelse også kræver indskud fra ejerne mv. og derfor løbende nedskrives til anlæggets forventede genindvindingsværdi under hensyntagen til de planlagte anlægsinvesteringer. Den foretagne hensættelse er i overensstemmelse med forventningerne.

Hensættelsen er baseret på et skøn over værdien af letbanen ud fra de forudsætninger, som selskabet har anvendt i det gældende langtidsbudget og forventningerne til det fremtidige renteniveau (diskonteringsfaktorer).

Som led i stiftelsen foretog staten (tidligere ejer) samt selskabets nuværende ejere Region Hovedstaden og de 11 involverede kommuner indskud til finansiering af anlægsomkostningerne. Staten ved Transportministeriet finansierer herigennem ca. 1,4 mia. kr., og Region Hovedstaden og de 11 involverede kommuner de resterende ca. 2,1 mia. kr. Tidspunkterne for indbetalingen af de respektive indskud/tilskud blev ved stiftelsen fastlagt i betalingsaftaler. Tidspunkterne for indbetalingen af de respektive indskud/tilskud blev ved stiftelsen fastlagt i betalingsaftaler.

Staten og selskabets ejere har i forbindelse med finansieringen af anlægsomkostningerne reserveret en korrektionsreserve på 30 pct. i henhold til Ny Anlægsbudgettering. Den samlede korrektionsreserve udgør 1.026 mio. kr. (2013-priser). Staten og selskabets ejere har i forbindelse med godkendelse af det økonomiske grundlag for indgåelse af de store kontrakter på letbanen på Ring 3 i marts 2018 frigivet 10 pct. af korrektionsreserven på 342 mio. kr. (2013-priser). Den resterende korrektionsreserve på 684 mio. kr. (2013-priser) er budgetmæssigt bundet, så træk på denne kun kan ske efter aftale med staten og selskabets ejere.

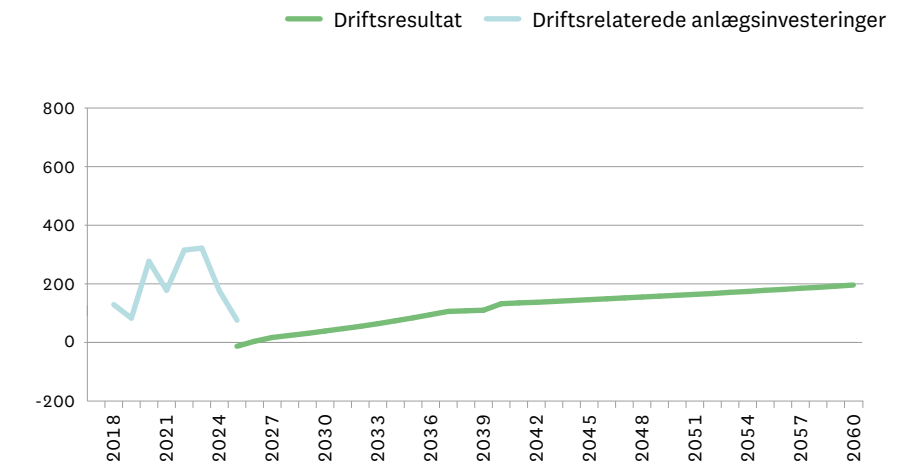
Tidsmæssig forskydning mellem anlægsomkostninger og indtægter (ejerindskud) (mio. kr.)



De driftsrelaterede anlægsinvesteringer omfatter investeringer til anskaffelse af letbanenetog, et kontrol- og vedligeholdelsescenter, prøvedrift, strategiske reservedele og reinvesteringer. De driftsrelaterede anlægsinvesteringer er finansieret af Region Hovedstaden

og de 11 involverede kommuner, idet de, når letbanen sættes i drift, indbetaler årlige driftstilskud med en samlet værdi på ca. 1 mia. kr. i perioden frem til lånenes udløb, samt ved et forventet driftsoverskud på i alt ca. 0,3 mia. kr.

Tidsmæssig forskydning mellem driftsrelaterede anlægsomkostninger og indtægter (mio. kr.)



Det fremgår af tabellerne, at såvel selskabets anlægsomkostninger som de driftsrelaterede anlægsinvesteringer forventes afholdt i perioden til og med 2025, mens den tilhørende finansiering, dels fra staten og selskabets ejere i form af afdrag på ejerindskud/tilskud og driftstilskud og dels fra passagerindtægterne fra driften af letbanen, forventes at tilgå selskabet ved årlige indbetalinger.

I perioden indtil disse indbetalinger har betalt for den samlede letbane, finansieres differencen gennem lånoptagelse. Med udgangspunkt i det gældende langtidsbudget, der indgår som bilag til ledelsesberetningen, forventer selskabet, at lånene vil være fuldt afdraget i 2059.

Hoved- og nøgletal

Alle tal i mio. kr.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Resultat før af- og nedskrivninger	-1,8	-2,0	-2,3	-2,5	-3,2	-3,9	-3,5
Nedskrivninger og hensættelser	-90,3	-204,6	-158,3	-99,3	-4.479,4	-115,3	119,8
Resultat før finansielle poster	-92,1	-206,6	-160,6	-101,8	-4.482,6	-119,2	116,4
Årets resultat	-92,1	-140,2	-128,0	-30,4	-4.466,3	-524,9	-166,4
Balancesum	3.740	3.725	4.004,3	3.923,7	3.903,9	4.433,9	3.936,8
Årets investering i letbane	90,3	208,0	160,6	101,8	441,9	474,7	855,0
Egenkapital	3.332,0	3.193,0	3.065,3	3.034,9	-1.054,2	-1.579,1	-1.745,4
Korrigeret egenkapital	3.332,0	3.193,0	3.065,3	3.034,9	-978,8	-1.087,2	-950,1
Soliditetsgrad	89 %	86 %	77 %	77 %	-27 %	-36 %	-44 %
Korrigeret soliditetsgrad	89 %	86 %	77 %	77 %	-25 %	-25 %	-24 %

Soliditetsgrad = kapitalindestående ultimo x 100/samlede aktiver

Korrigeret soliditetsgrad = Kapitalindestående ekskl. markedsværdiregulering x 100/samlede aktiver.



I 2020 har letbaneprojektet haft et stort fokus på sikkerhed. Det har resulteret i, at projektet per 31. december 2020 har haft 492 dage uden ulykker med fravær.

Risikostyring

De risici, selskabet er eksponeret over for, bliver kortlagt gennem selskabets risikostyringsaktiviteter. Det er målet for selskabets risikostyring, at risici både på tværs af organisationen og lokalt i organisationen kortlægges systematisk. Dette sikrer et overblik over den samlede risikoeksponering og dermed den mest hensigtsmæssige risikohåndtering.

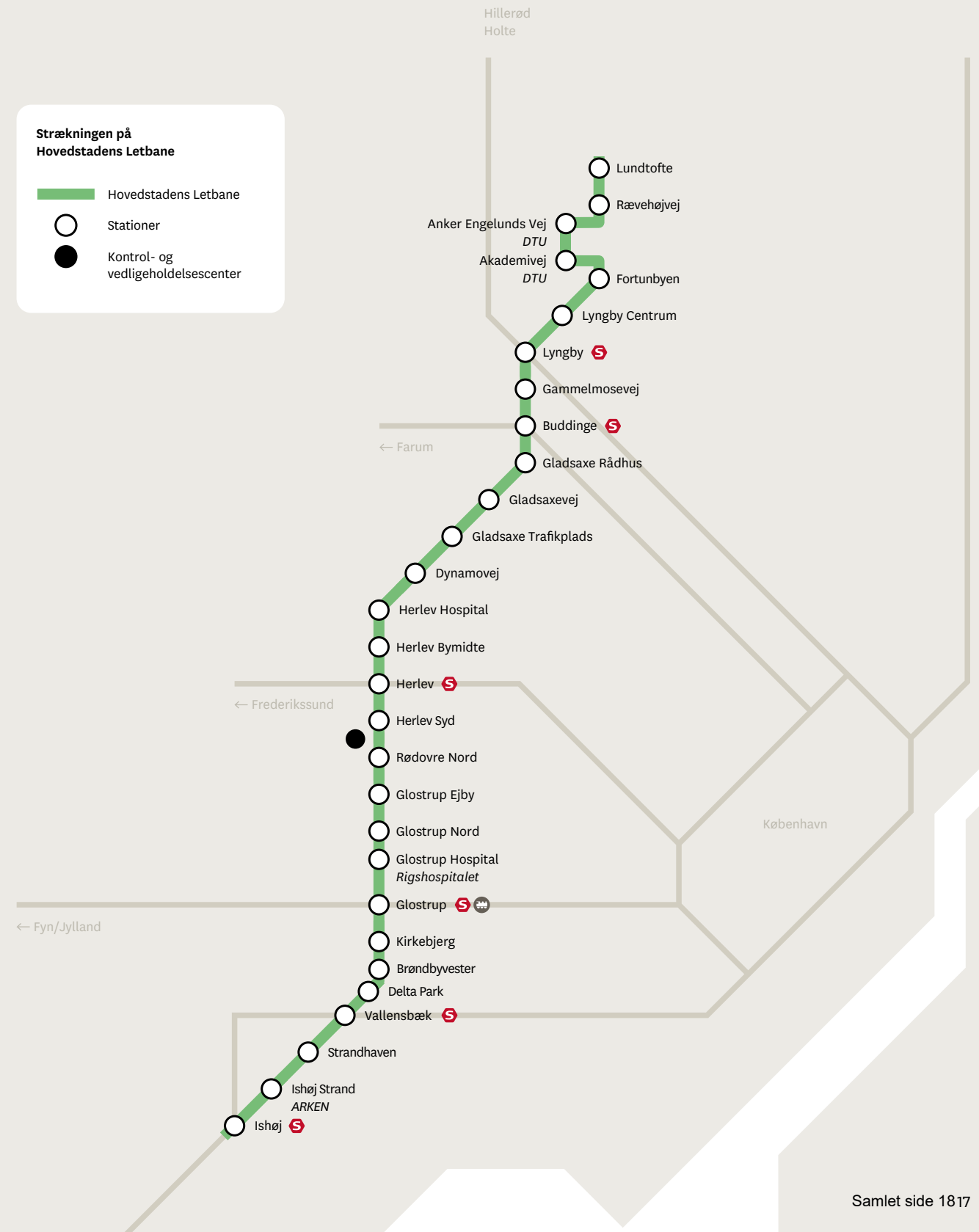
Systematisk afrapportering

Risici rapporteres på forskellige niveauer. For hver enkelt risiko er der udpeget en risikoejer, der sikrer, at risici forebygges, håndteres og rapporteres under de enkelte fagområder. Dette sikrer en høj faglighed i rapporteringen. Selskabet arbejder målrettet med at sikre systematik i risikostyringen på tværs af alle selskabets aktiviteter. For letbaneprojektet er der opbygget en proces for risikostyring, som involverer entreprenører under anlægsarbejdet. Dette

sikrer, at risici håndteres, hvor det er mest hensigtsmæssigt.

Risici rapporteres til selskabets ledelse, der derefter vurderer forslag til ændringer i den aktuelle risikoeksponering fra alle selskabets aktiviteter. Selskabets ledelse vurderer de indkomne forslag og sikrer, at risici løbende håndteres og bedømmes ensartet i forhold til sandsynlighed og konsekvens på tværs af organisationen. Selskabets ledelse udarbejder på det grundlag en bruttoliste og en aktuell risikoliste, der indeholder selskabets samlede risikoeksponering.

Direktionen forelægger kvartalsvis en risikorapport for bestyrelsen i Hovedstadens Letbane. På kvartalsmøder med selskabets ejere rapporterer selskabet om risikoeksponering ud fra bestyrelsens behandling af risikorapporten.



Status for letbanen

Byggeriet af Hovedstadens Letbane er nu for alvor i gang på hele strækningen fra Ishøj til Lyngby. Letbanens kontrol- og vedligeholdelsescenter tager form i Glostrup, og store væsentlige anlægsarbejder er undervejs, ligesom ledningsomlægningerne, som skaber plads til letbanen, er i fuld gang.

2020 har været et år, hvor alle har været berørt af COVID-19, og det gælder også letbaneprojektet. COVID-19 har i mindre grad påvirket letbaneprojektets fremdrift. Det skyldes først og fremmest en stor indsats fra entreprenører og samarbejdspartnere i de mange kommuner, som letbanen kører igennem. Entreprenørerne, kommunerne og Hovedstadens Letbane har omstillet sig og integreret sundhedsmyndighedernes retningslinjer, og der er arbejdet proaktivt i forhold til smitte og selvisolering osv., samtidig med at planlægning, godkendelser og produktion har skullet opretholdes. Der har været lokale påvirkninger og forsinkelser som resultat af COVID-19-situationen og de deraf følgende restriktioner, og alle parter arbejder på, at disse ikke udvikler sig yderligere i 2021.

De mange aktiviteter langs hele strækningen har synliggjort en af letbaneprojektets indbyggede udfordringer. På baggrund af indsigelser fra ledningsejerne blev ledningsomlægningerne ikke foretaget forud for anlægsentreprenørernes opstart, sådan som det er sædvanligt på store anlægsprojekter. Det betyder, at ledningsomlægninger

og anlægsarbejder i vidt omfang skal ske parallelt, hvilket gør både planlægning og udførelse mere kompleks. 2020 bød således på lokale forsinkelser af både ledningsomlægninger og anlægsarbejder, hvilket har betydet, at tidsplaner løbende har skullet justeres og tilpasses. Som en del af løsningen har letbaneprojektet gjort brug af øget koordinering og forcering af arbejder som redskaber til at mindske lokale forsinkelser på forskellige dele af strækningen.

2020 har også været året, hvor letbaneprojektet har arbejdet intensivt på at indarbejde mange forskelligartede myndighedshensyn i projektet med det formål, at letbanen kan blive en integreret del af kommunernes planer på strækningen.

De store anlægsarbejder

I 2020 har letbaneprojektets anlægsarbejder været meget synlige i kommunerne på strækningen.

I Ishøj Kommune, hvor M.J. Eriksson er entreprenør, er der allerede nu gjort klar til letbanen, idet der er blevet anlagt et langt bælte af komprimeret grus, hvorpå letbanens skinner senere skal placeres.

I kommunerne Vallensbæk, Brøndby, Glostrup og Lyngby, hvor Per Aarsleff er entreprenør, er en lang række vejarbejder

ligeledes påbegyndt. Således udvider man en række steder vejen og sideforskyder fortov og cykelsti for at gøre plads til letbanen. I Vallensbæk Kommune er parkeringspladsen ved Delta Park blevet ombygget i 2020.

I Glostrup er en væsentlig del af det meget trafikerede hovedvejskryds (Sdr. Ringvej / Hovedvejen) ombygget, og de stålbroer, som skal føre letbanen hen over henholdsvis Stationsparken, jernbanesporene og Sydvestvej, er ved at blive bygget. Også forberedelser til den kommende rampe til letbanen mellem Søndre Ringvej og Glostrup Station er godt i gang.

Ved Rigshospitalet Glostrup har arbejdet med at forlænge og ombygge den eksisterende gangtunnel, der løber tværs under Nordre Ringvej mellem Østervej og hospitalet, været i gang siden sommeren. Derudover foretages der anlægsarbejde ved Frederikssundmotorvejen, hvor der skal etableres en cykelbro samt stålbroer til letbanen over motorvejen på den østlige side af Nordre Ringvej. Lidt længere nord for motorvejen er forberedelserne til anlæg af den første letbaneperron til stationen Glostrup Ejby i gang.

Størstedelen af kontrol- og vedligeholdelsescentret i Glostrup, som bygges af C.G. Jensen, er færdiggjort, og selve bygningen forventes helt færdig allerede i starten af 2021. Herefter vil der blive indrettet værksted, kontrolrum og kontorer mv.

I Lyngby-Taarbæk er det meste af de nye letbane- og fodgængertunneller ved Lyngby Station færdiggjort. Disse tunneller leder rejsende fra letbanen og andre fodgængere under S-togssporene.

I Rødovre, Herlev og Gladsaxe, hvor C.G. Jensen også er entreprenør, er anlægsarbejderne kommet i gang med nogen forsinkelse. I Rødovre Kommune er vejarbejder på Nordre Ringvej mellem Slotsherrensvej og Lyskær igangsat. Her udføres et klassisk letbanearbejde, hvor vejen udvides, så der

bliver plads til letbanen. I Gladsaxe Kommune er anlægsarbejderne ligeledes i gang ved Gladsaxe Møllevej.

I Herlev er den eksisterende bro over S-togssporene ved Herlev Ringvej forstærket, og området rundt om er blevet klargjort til etablering af stibroer ved siden af den eksisterende bro. Stibroerne bliver placeret på hver side af Herlev Ringvej og bliver beregnet til cyklister og gående, da der skal være plads til både letbane og biltrafik på den eksisterende bro. Anlægsarbejde langs Herlev Ringvej mellem Hjortespringvej og Herlev Hospital er også startet op der, hvor der skal gøres plads til letbanen.

De mange anlægsarbejder i 2020 har til tider været støjende og har ligeledes påvirket den generelle fremkommelighed, herunder S-togstrafikken. Hovedstadens Letbane har i samarbejde med letbanens entreprenører og myndighederne haft et stort fokus på at informere naboer og øvrige berørte via både trykte og digitale kanaler om de konkrete arbejder.

I 2020 har entreprenørerne Siemens og Aarsleff Rail arbejdet med bl.a. at designe letbanetog og letbanestationer. Metro Service har i løbet af 2020 udarbejdet materiale i forbindelse med den kommende drift af letbanen.

Ledningsomlægninger og myndighedsgodkendelse af letbaneprojektet

I 2020 har ledningsarbejdet og myndighedsarbejdet nået nye højder – både i omfang og kompleksitet.

I de fleste af kommunerne langs den 28 kilometer lange strækning pågår der i øjeblikket et stort arbejde, som involverer et betydeligt antal aktører på samme sted og samme tid.

Ledningsarbejdet og myndighedsarbejdet er en forudsætning for den kommende letbane.

De mange forsyningsledninger, som sikrer borgerne adgang til bl.a. vand, varme, strøm og internet skal flyttes fra den del af vejen, hvor letbanen skal ligge.

Myndighedsgodkendelser af letbaneprojektet skal sikre, at letbanen på bedste vis lever op til de krav og vilkår, som myndighederne har til sådanne arbejder. Det er igennem myndighedsarbejdet, at det sikres, at letbanen i videst muligt omfang passer ind i den specifikke kommunale kontekst.

Hovedstadens Letbane har gennem 2020 haft et godt samarbejde med både de mere end 50 forskellige ledningsejere og de mange myndigheder, som løbende har været inde over projektet for at koordinere ledningsomlægninger og for at myndighedsgodkende delstrækninger.

Overordnet skrider både ledningsarbejdet og myndighedsarbejdet fremad – men med lokale forsinkelser. Dette har påvirket tidsplanerne lokalt, hvilket har skabt behov for øget koordinering i de enkelte kommuner.

Ledningsarbejder drejer sig bl.a. om el-, gas-, vand- og afløbsledninger, som alle skal omlægges af ledningsejerne selv. De mere end 50 ledningsejere er kommet et godt stykke af vejen, og på flere dele af den 28 kilometer lange strækning er ledningsejerne færdige med arbejdet. Ledningsomlægninger fylder i gadebilledet og påvirker trafikken i form af forlængede rejsetider. Det har især gjort sig gældende i Glostrup, Herlev, Gladsaxe og Lyngby-Taarbæk.

Derfor har trafikanterne også i 2020 oplevet forlænget rejsetid på Ring 3 i f.eks. Lyngby og Glostrup. Der er stort fokus på, at naboer til letbanen og trafikanter på Ring 3 oplever færrest mulige gener i forbindelse med omlægningen af forsyningsledningerne.

Al forsyning bliver derfor opretholdt under ledningsomlægningerne, så virksomheder, handlende og borgerne ikke oplever mangel på f.eks. strøm eller varme.

I 2020 har Hovedstadens Letbane indhentet myndighedsgodkendelser fra langt de fleste myndigheder på letbanestrækningen. Det betyder, at letbaneprojektet har fået selve udformningen af letbaneprojektet godkendt af de respektive myndigheder. Med godkendelsen har letbaneprojektet sikret sig, at projektet lever op til myndighedernes krav og regler.

Borgernes mobilitet under anlægsarbejderne

Det omfattende anlægsarbejde, som har fundet sted i 2020, har i stigende grad påvirket borgernes mobilitet på langs og tværs af den kommende letbane, og det vil det fortsætte med i de kommende år. Det gælder både for gående, cyklister og bilister. Letbanen har stort fokus på, at borgerne skal kunne bevæge sig sikkert og nemt omkring anlægsarbejderne.

Etableringen af letbanen involverer mange graveaktører, der udfører ledningsomlægninger og anlægsarbejder langs strækningen fra Ishøj til Lyngby. Alle arbejder skal behandles og godkendes af én eller flere vejmyndigheder, der udgøres af Vejdirektoratet og de otte kommuner, letbanen kører igennem.

Hovedstadens Letbane afholder trafikafviklingsmøder med de relevante vejmyndigheder, entreprenører for de pågældende arbejder, politiet, Banedanmark og Movia for at begrænse generne for bilister, varetransporter, kunderne i den kollektive transport, cyklister og gående mest muligt.

Hovedstadens Letbane overvåger løbende rejsetiden og oplyser straks om ændringer via Vejdirektoratets kort på hjemmesiden www.trafikinfo.dk og trafikinfo-apps som f.eks. Rejseplanen. Dermed har trafikanter og brugere af den kollektive transport mulighed for at tilrettelægge deres rejse, mens arbejdet står på.



Ekspropriationskommissionen på besøg hos nabo til letbanen, der skal have eksproprieret i forbindelse med byggeriet.

Ekspropriationer

For at få plads til letbanen er det nødvendigt, at Hovedstadens Letbane overtager en række ejendomme og delarealer enten permanent eller midlertidigt gennem ekspropriation. Det betyder eksempelvis, at et antal ejere af ejendomme og boliger beliggende tæt på den kommende letbane skal afstå en del af deres have permanent, eller at de i en kortere periode har ændrede adgangsforhold til deres bolig.

I 2020 er der blevet gennemført ekspropriation på i alt ca. 40 ejendomme. I alt er der blevet gennemført ekspropriation på ca. 400 ejendomme på hele strækningen. Med udgangen af 2020 er langt størstedelen af ekspropriationerne for hele strækningen gennemført.

For at sikre letbanen mod omgivelserne og omgivelserne mod letbanen vil der desuden være behov for at pålægge servitutter på en række ejendomme langs letbanen på hele strækningen. Servitutterne kan bl.a. indeholde krav til højde på beplantning, forhold omkring udgravninger og anlægsmetoder mv., som vil gælde for de arealer, som grænser op til letbanens skinner og anlæg. Som det gælder ved ekspropriation af arealer, vil ejerne af ejendomme og boliger, som bliver omfattet af servitutter, også blive informeret grundigt om processen for pålæg af servitutter, og selskabet vil have fokus på god dialog og et højt informationsniveau. Ekspropriationsforretningerne om pålæg af letbaneservitutter går i gang i 2021.

Overordnet tidsplan for letbanen

2020-23

Ekspropriationer og ledningsomlægninger

2020-23

Anlægsarbejde

2023-24

Testkørsel

2025

Åbning af letbanen



Bæredygtighed og design af jernbaneinfrastruktur, tog og stationer

Når letbanen går i drift, forventes omkring 13-14 millioner passagerer årligt at bruge letbanen. Letbanen bliver en klimavenlig måde at bevæge sig på tværs af kommunerne langs Ring 3. Letbanetog kører på el og har plads til ca. 260 passagerer. Det svarer til passagererne i cirka fire bybusser. Letbanen har således en stor kapacitet i forhold til at transportere mange passagerer. Letbanen bliver en del af det net af kollektiv trafik, som giver borgere, pendlere og erhvervsdrivende mulighed for at komme rundt i området på en nem, hurtig og klimavenlig måde. Letbanen vil således bidrage til at sikre mere grøn mobilitet i hovedstadsområdet.

Transportsystementreprenøren Siemens Aarsleff Rail Consortium har i 2020 afsluttet størstedelen af deres designarbejde med jernbaneinfrastrukturen, herunder tog og stationer. Der udestår fortsat et mindre designarbejde i forbindelse med kørestrømsanlægget. Design af vibrationsdæmpende tiltag har i 2020 været et fokusområde. Hen over sommeren og efteråret har Hovedstadens Letbane i samarbejde med entreprenøren arbejdet på at finde en løsning, der dels sikrer opfyldelse af myndighedskravene og dels sikrer, at projektet ikke forsinkes og/eller fordyres.

Stationsdesignet er gået ind i sin afsluttende fase, hvor der bl.a. er udført test på nogle af de elementer og komponenter, der indgår i stationerne, ligesom planlægningen af en mockup-station er i sin afsluttende fase. Forventningen er, at mockup-stationen (Glostrup Ejby) bygges i starten af 2021.

Hovedstadens Letbane har i 2020, i samarbejde med Siemens, arbejdet med at designe toget, herunder den faste passagerinformation på stationer og i tog. F.eks. er togets eksteriør og interiør blevet fastlagt, ligesom mockup af den forreste togvogn er blevet lavet. Desuden er der arbejdet med design af den endelige udformning af linjeføringen til forskellige flader. På samme vis tilpasses al information, som skal fremgå af fast skiltning, til design og farvevalg i togene og på stationerne.

Der arbejdes ud fra et princip om at kommunikere så enkelt og letforståeligt som muligt i både skrift og grafik. I arbejdet er der desuden fokus på at afstemme funktionelle krav, æstetik og kundehensyn.

Togdesignet afsluttes i henhold til kontrakten i januar 2021.

Tilgængelighedspanelet for Hovedstadens Letbane har bidraget med kommentarer og forslag til udformningen af den faste passagerinformation.

Tilgængelighed

Tilgængelighedspanelet for Hovedstadens Letbane skal sikre opmærksomhed på, hvilke barrierer kundegrupper med særlige udfordringer møder i letbanen. Panelet bidrager til udvikling af og kendskab til løsninger på sådanne udfordringer. Panelet bidrager bl.a. i designprocessen og i efterfølgende evalueringer samt i forhold til de erfaringer, deltagerne og deres organisationer gør sig i tog og på stationer i drift.

Tilgængelighedspanelet består bl.a. af udpegede fra danske handicaporganisationer.

Kommunikationsindsats

Hovedstadens Letbane har i 2020 særligt fokuseret på at holde omgivelserne godt informeret om de mange arbejder, der er igangsat langs strækningen. Frekvensen af nyheder og informationer til naboer, virksomheder, trafikanter og andre interesserede er øget. Det gælder både antallet af Infoservice-mails til borgerne, inden anlægsaktiviteter begynder, og antallet af historier på selskabets egne sociale medier og til lokalmedier. Kendskabsmålinger blandt borgere i letbanekommunerne viser bl.a., at sociale medier og lokalmedier er de foretrukne informationskanaler.

Selskabet har også fokus på at sikre god information til de mange tusinde trafikanter i området via følgende trafikinformationskanaler: trafikinfo.dk, P4 Trafikradio, Google Maps, Rejseplanen mv. For at gøre trafikanter opmærksomme på arbejdet producerer Hovedstadens Letbane derudover en række videoer om trafikoplægninger, og hvor borgere kan få trafikinformation. Videoerne er publiceret på hjemmeside, sociale medier og i lokalmedier.

I 2020 er der også udarbejdet kommuneopdelte nabofoldere, som handler om at være nabo til letbanebyggeriet i de kommende år. Folderen er udarbejdet for de fleste anlægskommuner og vil fremadrettet blive anvendt i det løbende nabo-kommunikationsarbejde – bl.a. til husstandsdeling, når arbejdet påbegyndes i et nyt område.

Selskabet har i 2020 desuden haft fokus på at synliggøre forskellige aspekter af projektet, både internt på byggepladserne, til trafikanterne og til en bredere offentlighed. Sammen med letbanens entreprenører er der gennemført en kampagne på byggepladserne om medarbejdernes rettigheder, og uden for byggepladserne er der sat fokus på sikkerheden for de bløde trafikanter og medarbejdere, der arbejder tæt på trafikanten, med en kampagne om trafikikkerhed. Dialog med omgivelserne prioriteres højt på de sociale medier, og de ugentlige opslag, selskabet producerer, er nået ud til godt 750.000 personer i årets løb, bl.a. gennem 20 nye videoer, der fortæller om arbejdet og trafikale ændringer.

“

Kendskabsmålinger blandt borgere i letbanekommunerne viser bl.a., at sociale medier og lokalmedier er de foretrukne informationskanaler

Oversigt over antallet af henvendelser og klager til Hovedstadens Letbane fra 2015 til 2020

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Henvendelser ¹	318	174	321	422	841	628
Klager ^{2,3}	n/a	n/a	n/a	n/a	119	320
Total	318	174	321	422	960	948

¹ Oversigten viser alene antallet af henvendelser indkommet via mailen info@dinletbane.dk eller via nabotelefon på 72424500. Selskabet oplever også at modtage henvendelser mundtligt ved borgermøder og lignende.

² Opgørelsen af klager er påbegyndt den 25. marts 2019.

³ Fra 1. oktober 2020 opgøres henvendelser om bygningskader som 'Klager' i stedet for 'Henvendelser'.

Følgere på digitale medier

	dinletbane.dk	Facebook	Instagram
Antal besøgende/følgere pr. 31.12.20	4.208 besøg pr. måned	6.026 følgere (+ 240 pct.)	720 følgere (+ 130 pct.)



Tilmeldte til Infoservice (tilmeldte mailadresser pr. 31/12 2020)

Kommune	Antal tilmeldte
Ishøj	632
Vallensbæk	750
Brøndby	791
Albertslund	494
Glostrup	1137
Rødovre	697
Herlev	1189
Gladsaxe	1301
Lyngby-Taarbæk	1642

Sikkerhed på rette spor

Sikkerhed på rette spor

Hovedstadens Letbane vil have, at alle skal kunne arbejde sikkert uden ulykker.

Vi er ansvarlige for alle, der arbejder for os, og vi bekymrer os om vores kollegaer. Derfor er vores engagement i deres sikkerhed ufravigeligt.



Hovedstadens Letbane arbejder fortsat målrettet med visionen Sikkerhed på rette spor. Den ambitiøse målsætning om at skabe en stærk sikkerhedskultur på letbaneprojektet blev i maj 2020 yderligere styrket med en vedtagelse af en særskilt arbejdsmiljøstrategi, der med supplerende tiltag er målrettet arbejdsmiljøarbejdet på letbaneprojektet frem til og med 2021. I 2020 har arbejdet været målrettet både selskabets egen organisation og de entreprenører, der arbejder med anlæg af Hovedstadens Letbane.

Dertil kommer, at Hovedstadens Letbane i 2020 har haft øget fokus på at gøre sikkerhed og arbejdsmiljø til et tema i kommunikationen om letbanen, idet selskabets egne anlægsaktiviteter er begyndt at fylde mere i den indledende fase af byggeriet. Kommunikationen om letbanen skal desuden understøtte den forandringsproces, som Hovedstadens Letbane tog hul på i 2017 i forhold til sikkerhed og arbejdsmiljø på selskabets anlægsprojekt. Den enkelte medarbejders og omgivelsernes sikkerhed i forbindelse med letbanebyggeriet er nu blevet tilføjet som et fokusområde i selskabets kommunikationsstrategi, og en øget kommunikationsindsats om arbejdet med sikkerhed og arbejdsmiljø på projektet skal sikre sammenhæng mellem arbejdsmiljøindsatsen og kommunikationsindsatsen.

HL Safety Academy er fortsat en veletableret og gennemgående aktivitet med en række aktive kurser, der varetager efteruddannelse i arbejdsmiljø for alle, der arbejder på letbaneprojektet, både internt i selskabet samt hos entreprenørerne. I foråret 2020 blev kursusaktiviteten udfordret af COVID-19, og Hovedstadens Letbane lancerede en række tiltag for at kunne gennemføre kurserne i Safety Academy sikkert og med mindst mulig risiko for smittespredning, bl.a. i form af et begrænset antal deltagere pr. hold. HL Safety Academy har således varetaget sikkerhedsuddannelse på projektet i hele 2020 med grundkurset Safety Orientation, kurset Interventionstræning og

det nytilkomne kursus Risikovurdering. En måling af selskabets sikkerhedskultur medio 2020 viste, at størstedelen af selskabets medarbejdere oplever stort udbytte af kurserne i Safety Academy.

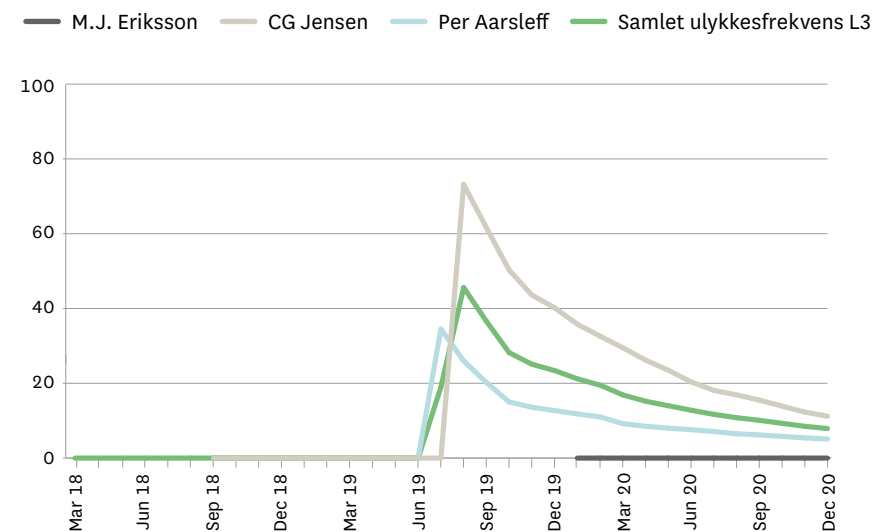
Hovedstadens Letbane har et vigtigt strategisk fokus på at drage læring af ulykker og hændelser og lade det føre til konkrete forbedringer af sikkerheden. Selskabet har i 2020 etableret et fælles kursus med flere af entreprenørerne, hvor entreprenørernes og selskabets medarbejdere sammen er blevet certificeret i et professionelt analyseværktøj til at gennemføre dybdegående hændelsesanalyser. Analyseværktøjet hedder TriPod Beta og bidrager til, at der ved analyser af hændelser ikke fokuseres på enkeltpersoners ansvar. I stedet fokuserer metoden på de bagvedliggende årsager til en hændelse eller en ulykke, som kan bidrage til læring fra hændelsen. Dermed har selskabet lagt en grundsten til et tæt samarbejde med entreprenørerne på projektet om at løfte niveauet for analyse og rapportering af hændelser og ulykker.

Ulykkesfrekvens

Letbaneprojektet har ikke haft arbejdsulykker med fravær i 2020 og har været ulykkesfrit siden august 2019. Projektet har samlet set en ulykkesfrekvens på 7,9. Ulykkesfrekvensen på projektet har været faldende siden medio 2019 og ligger markant lavere end gennemsnittet for den danske bygge- og anlægsbranche. Der har således været en væsentlig og positiv udvikling i sikkerhedsperformance på projektet i 2020.

Hovedstadens Letbane har dog øget opmærksomheden på den trafikale sikkerhed i tilknytning til projektet, idet det meste af anlægsarbejdet foregår op ad tæt trafikerede områder. I samarbejde med flere af projektets entreprenører udrullede selskabet således i årets sidste kvartal en kampagne målrettet trafikikkerhed på og omkring projektets byggepladser. Kampagnen er udviklet med vejledning fra Rådet for Sikker Trafik for at sikre størst mulig opmærksomhed og effekt.

Akkumuleret ulykkesfrekvens for letbaneprojektet, 1. marts 2018 – 31. december 2020 (arbejdere)



Virksomhedsledelse

Hovedstadens Letbane I/S, på daværende tidspunkt Ring 3 Letbane I/S, er stiftet i juni 2014 med hjemmel i lov nr. 165 af 26. februar 2014. Hovedstadens Letbane varetager både drift og anlæg af letbanen langs Ring 3. Lov om letbane på Ring 3 blev den 26. maj 2016 ændret til også at være en anlægslov. Anlægsloven blev fremsat på baggrund af VVM-redegørelsen og dispositionsforslaget for Hovedstadens Letbane. I 2018 blev loven ændret på baggrund af statens udtræden.

Hovedstadens Letbane ejes fra 2019 og frem af Region Hovedstaden og 11 kommuner: Lyngby-Taarbæk Kommune, Gladsaxe Kommune, Herlev Kommune, Rødovre Kommune, Glostrup Kommune, Albertslund Kommune, Brøndby Kommune, Høje-Taastrup Kommune, Hvidovre Kommune, Vallensbæk Kommune og Ishøj Kommune.

I henhold til den ændrede letbanelov står det kommuner og region frit for at sammensætte en bestyrelse i Hovedstadens Letbane. På det ekstraordinære interessentskabsmøde den 22. februar 2019 har kommunerne og Region Hovedstaden således udpeget en bestyrelse bestående af ni medlemmer; tre kommunale medlemmer udpeget af kommunerne, tre regionale medlemmer udpeget af regionen og tre øvrige medlemmer. De tre øvrige medlemmer af bestyrelsen er udpeget i fællesskab af regionen og Borgmesterforum, som består af de 11 kommuner.

I 2020 er der afholdt fire møder i bestyrelsen, et bestyrelsesseminar, et ordinært interessentskabsmøde samt tre kvartalsmøder for Hovedstadens Letbanes interessenter.

I overensstemmelse med Hovedstadens Letbanes vedtægter sender bestyrelsen kvartalsrapporter til interessenterne (inkl. staten som tilskudsmyndighed) efter hvert regnskabsmæssigt kvartal, og efterfølgende afholdes kvartalsmøde mellem ejerne og bestyrelsens formandskab, hvor staten kan deltage som observatør. Kvartalsrapporterne er offentligt tilgængelige på dinletbane.dk

De 11 kommuner har ved stiftelsen af Hovedstadens Letbane indgået en ejerftale vedrørende etablering af et Borgmesterforum. Borgmesterforum koordinerer kommunernes valg af repræsentanter til bestyrelsen samt forbereder kommunernes deltagelse på kvartalsmøder, interessentskabsmødet og bestyrelsesmøder. Kommunerne udgør dermed tilsammen én interessent modsvarende regionen. Der er i 2020 afholdt fire møder i Borgmesterforum.

Hovedstadens Letbane deler organisation med Metroselskabet, og i henhold til lovgivningen stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed for varetagelse af Hovedstadens Letbanes virksomhed, herunder til udførelse af finansierings-, administrations-, projekterings- og udbuds- og kontraktopgaver vedrørende letbanen på Ring 3.

Hovedstadens Letbane betaler Metroselskabet for at varetage de nævnte opgaver baseret på kostpris.

Compliance og CSR-rapport

Hovedstadens Letbane fremlagde sammen med årsregnskabet for 2020 en compliance-test for god selskabsledelse såvel som en CSR-rapport vedrørende samfundsansvar.

God selskabsledelse

Hovedstadens Letbane har kortlagt de dokumenter, som udgør reguleringen af Hovedstadens Letbanes selskabsledelse, og foretaget en compliance-test af disse op imod de seneste anbefalinger, der er til god selskabsledelse i forhold til statens ejerskabspolitik og Anbefalinger for god Selskabsledelse fra Komiteen for God Selskabsledelse. Formålet med compliance-testen er at få udpeget de områder, hvor selskabets ledelsesdokumenter, herunder vedtægterne, bestyrelsens forretningsorden, direktionsinstruks og en række finansielle instrukser og politikker ikke lever op til anbefalingerne.

Den generelle konklusion på compliance-testen er, at selskabets ledelsesdokumenter opfylder kravene og lever op til anbefalingerne for god selskabsledelse.

Gennemgangen af selskabsdokumenterne er tilgængelige på selskabets hjemmeside dinletbane.dk.

“

I Hovedstadens Letbanes CSR-rapport kan du læse mere om selskabets arbejde med CSR i 2020, samt hvilke områder selskabet vil fokusere på i forhold til CSR i 2021. CSR-rapporten finder du på dinletbane.dk

Samfundsansvar

Hovedstadens Letbane har udarbejdet selskabets CSR-rapport for 2020, der synliggør Hovedstadens Letbanes arbejde med CSR og fremtidige ambitioner for, hvor selskabet ønsker at bevæge sig hen på området. Medio 2016 tiltrådte Hovedstadens Letbane FN Global Compact, og afrapportering om samfundsansvar i henhold til årsregnskabslovens § 99a, stk. 7, fremgår af Hovedstadens Letbanes CSR-rapport 2020. Hovedstadens Letbane tog i 2020 for alvor hul på anlægsarbejdet og har derfor i årets løb arbejdet målrettet med at tilvejebringe tid og tydelig information til de mange mennesker, som er direkte og indirekte påvirket af letbaneprojektet. Hovedstadens Letbane har i 2020 arbejdet med at samordne indsatserne for god kommunikation og et sikkert arbejdsmiljø, så både trafikanter og medarbejdere kan komme sikkert til og fra arbejde, og selskabet arbejder i samarbejde med entreprenørerne løbende med at sikre et stadigt bedre og mere sikkert arbejdsmiljø på letbaneprojektet. I Hovedstadens Letbanes CSR-rapport kan du læse mere om selskabets arbejde med CSR i 2020, samt hvilke CSR-områder selskabet vil have fokus på i 2021. Hovedstadens Letbanes CSR-rapport er tilgængelig på dinletbane.dk

Ansatte

I henhold til lov om Hovedstadens Letbane er der kun én ansat i selskabet, nemlig den administrerende direktør, der er den til enhver tid siddende administrerende direktør i Metroselskabet.

Metroselskabet stiller i henhold til loven de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed for varetagelse af Hovedstadens Letbanes virksomhed, som beskrevet ovenfor.

Letbanens ressourcestræk i forhold til Metroselskabets medarbejdere svarer til ca. 52 årsværk. Endvidere er der et antal rådgivere tilknyttet letbaneprojektet.

Kønsfordelingen blandt alle medarbejdere i Metroselskabet er 42 pct. kvinder og 58 pct. mænd.

Metroselskabets ledelse inkl. direktørgruppen består af 43 pct. kvinder og 57 pct. mænd, mens direktørgruppen alene består af 60 pct. kvinder og 40 pct. mænd.

Hovedstadens Letbanes bestyrelse består af 78 pct. mænd og 22 pct. kvinder. Bestyrelsen udpeges af selskabets ejere.

Medarbejderstaben, der er beskæftiget på letbaneprojektet, har en bred uddannelsesmæssig sammensætning og omfatter bl.a. ingeniører med mange forskellige fagretninger, landinspektører, geologer, arkitekter og dataloger samt en række samfundsvidenskabelige kandidater. Der er behov for videns-tunge ressourcer, og derfor er der også beskæftiget en lang række højt specialiserede medarbejdere inden for arbejdet med eksempelvis beton, elektriske installationer og sikkerhed samt miljø, risiko og arbejdsmiljø.

Hovedstadens Letbanes bestyrelse

**Jakob Thomasen****Bestyrelsesformand**

Tiltrådt den 12. marts 2019

Nuværende periode udløber senest ved ordinært interessentskabsmøde i 2023

Udpeget af Borgmesterforum og Region Hovedstaden

Administrerende direktør og stifter, Thomasen Safety ApS

(tidligere JBT Consult IVS)

Fødselsår: 1962

Vederlag 2020: 300.000 kr.

Tillidshverv:

- Bestyrelsesformand, DHI Group
- Bestyrelsesformand, ESVAGT A/S
- Bestyrelsesformand, RelyOn Nutec (tidl. Falck Safety Services)
- Bestyrelsesmedlem, Lundin Energy, Sverige
- Formand, Hempel CoaST Research Center Advisory Board, DTU

**Finn Rudaizky****Næstformand**

Tiltrådt den 1. februar 2017

Udpeget af Region Hovedstaden

Genudpeget pr. 1. januar 2018

Nuværende periode udløber senest den 31. december 2021

Udpeget af Region Hovedstaden
Regionsrådsmedlem, Region Hovedstaden
Medlem af Borgerrepræsentationen, Københavns Kommune

Fødselsår: 1942

Vederlag 2020: 200.000 kr.

Tillidshverv:

- Medlem af Sundhedsudvalget, Region Hovedstaden
- Medlem af Teknik- og Miljøudvalget, Københavns Kommune

**Trine Græse****Næstformand**

Tiltrådt den 24. august 2017

Genudpeget pr. 1. januar 2018

Nuværende periode udløber senest den 31. december 2021

Formand for Borgmesterforum

Udpeget af Borgmesterforum
Borgmester, Gladsaxe Kommune

Fødselsår: 1961

Vederlag 2020: 200.000 kr.

Tillidshverv:

- Medlem af bestyrelsen for Vestforbrænding I/S
- Medlem af bestyrelsen for NOVAFOS Holding A/S
- Medlem af Miljø- og Forsyningsudvalget i Kommunernes Landsforening

**Henrik Rasmussen****Bestyrelsesmedlem**

Tiltrådt den 1. januar 2018

Nuværende periode udløber senest den 31. december 2021

Udpeget af Borgmesterforum
Borgmester, Vallensbæk Kommune

Fødselsår: 1971

Vederlag 2020: 100.000 kr.

Tillidshverv:

- Formand for Copenhagen Business Hub – Erhvervshus Hovedstaden
- Medlem af bestyrelsen for Strandparken I/S
- Medlem af bestyrelsen for VEKS
- Medlem af bestyrelsen for HMN Naturgas I/S
- Medlem af bestyrelsen for Vestforbrænding I/S
- Medlem af bestyrelsen for HOFOR Vand Holding A/S og HOFOR Spildevand Holding A/S
- Medlem af bestyrelsen for BIOFOS Holding A/S

**Jens Mandrup****Bestyrelsesmedlem**

Tiltrådt den 1. januar 2018

Nuværende periode udløber senest den 31. december 2021

Udpeget af Region Hovedstaden
Ejer, CopenHistory
Regionsrådsmedlem, Region Hovedstaden
Fødselsår: 1977
Vederlag 2020: 100.000 kr.

Tillidshverv:

- Formand for Trafikudvalget, Region Hovedstaden

**Martin Geertsen****Bestyrelsesmedlem**

Tiltrådt den 22. februar 2019

Nuværende periode udløber senest den 31. december 2021

Udpeget af Region Hovedstaden
Regionsrådsmedlem, Region Hovedstaden

Fødselsår: 1970

Vederlag 2020: 100.000 kr.

Tillidshverv:

- Venstres politiske leder i Regionsrådet
- Medlem af Forretningsudvalget, Region Hovedstaden
- Medlem af Trafikudvalget, Region Hovedstaden

**Leo Larsen****Bestyrelsesmedlem**

Tiltrådt den 12. marts 2019

Nuværende periode udløber senest ved ordinært interessentskabsmøde i 2023

Udpeget af Borgmesterforum og Region Hovedstaden
Fødselsår: 1946
Vederlag 2020: 100.000 kr.

Tillidshverv:

- Formand for alle selskaber, BIOFOS A/S
- Formand for alle selskaber, HOFOR A/S
- Bestyrelsesmedlem, Det Nationale Sorgcenter | Børn, Unge og Sorg

**Birgitte Brinch Madsen****Bestyrelsesmedlem**

Tiltrådt den 10. november 2016

Fratrådt den 31. december 2018

Genudpeget den 12. marts 2019

Nuværende periode udløber senest ved ordinært interessentskabsmøde i 2023

Fra 2016-2018 udpeget af Staten

Fra 2019 udpeget af Borgmesterforum

og Region Hovedstaden Direktør

Fødselsår: 1963

Vederlag 2020: 100.000 kr.

Tillidshverv:

- Bestyrelsesformand i Oresco A/S
- Bestyrelsesformand i RUM A/S
- Bestyrelsesmedlem i Metroselskabet I/S
- Bestyrelsesmedlem i Investeringsforeningen Danske Invest og tilhørende fonde
- Bestyrelsesmedlem i Nordsøfonden
- Bestyrelsesmedlem i DEIF A/S
- Bestyrelsesmedlem i Arkil
- Bestyrelsesmedlem i John Wood plc.
- Bestyrelsesmedlem i Holte Fjernvarme

**Simon Pihl Sørensen****Bestyrelsesmedlem**

Tiltrådt den 22. februar 2019

Nuværende periode udløber senest den 31. december 2021

Udpeget af Borgmesterforum
Viceborgmester, Lyngby-Taarbæk Kommune

Fødselsår: 1966

Vederlag 2020: 100.000 kr.

Tillidshverv:

- Formand for Byplanudvalget, Lyngby-Taarbæk Kommune
- Medlem af Økonomiudvalget, Lyngby-Taarbæk Kommune

Oversigt over deltagelse på bestyrelsesmøder

Bestyrelsesmøder	Feb.	Maj	Sep.	Dec.	I alt
Jakob Thomasen	1	1	1	1	4
Trine Græse	1	1	1	1	4
Finn Rudaizky	1	1	1	1	4
Jens Mandrup	1	1	1	1	4
Henrik Rasmussen	1	1	1	1	4
Simon Pihl Sørensen	1	1	1	1	4
Martin Geertsen	1	0	1	1	3
Birgitte Brinch Madsen	1	1	1	1	4
Leo Larsen	1	1	1	1	4

Hovedstadens Letbanes direktion



Henrik Plougmann Olsen
Administrerende direktør

Hovedstadens Letbane I/S
og Metroselskabet I/S

Tillidshverv:

- Bestyrelsesmedlem i Rejsekort A/S
- Medlem af Repræsentantskabet, Københavns Universitet
- Bestyrelsesmedlem i DGI-byen

Selskabets direktion supporteres af en direktørgruppe bestående af:



Anne-Grethe Foss
Direktør



Erik Skotting
Direktør



Rebekka Nymark
Direktør



Louise Høst
Direktør

Montering af stålkonstruktioner
Den 30. juni 2020 var der rejsegilde på det kommende kontrol- og vedligeholdelsescenter i Glostrup.



Årsregnskab



Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Hovedstadens Letbane I/S er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for klasse D-virksomheder. Resultatopgørelsens opstilling er tilpasset for bedre at vise resultatdannelsen.

Regnskabsperioden er den 1. januar – 31. december 2020. Årsrapporten er aflagt i tusinder DKK. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde interessentskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå interessentskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og passiver til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det følgende.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi, indregnes tillige i resultatopgørelsen.

Omregning fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og forpligtelser.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Værdi af eget arbejde omfatter de i året medgåede personaleomkostninger og andre omkostninger, der på grundlag af et skøn kan henføres til anlæg af letbane. Beløbet er indregnet i kostprisen for anlæg af letbane.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af bestyrelseshonorar.

Andre eksterne omkostninger

Under andre eksterne omkostninger indgår omkostninger til administration, herunder kontorhold mv. og varetagelse af bygherreorganisationen.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt værdireguleringer af interessentskabets lån, placeringer og afledte finansielle instrumenter, der måles til dagsværdi.

Selskabsskat

Interessentskabet er ikke skattepligtigt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlæg af letbane

Anlæg af letbane måles til medgåede omkostninger til forundersøgelser samt værdi af eget arbejde, indtil det tidspunkt aktivet er klar til brug. Der afskrives ikke på anlæg af letbane i etableringsfasen, men der foretages årligt nedskrivning under hensyntagen

til genindvindingsværdien, jf. afsnittet om værdiansættelse af anlægsaktiver.

Værdiansættelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af enten nettosalgsprisen fratrukket salgsomkostninger eller kapitalværdien. Ved opgørelse af kapitalværdien tilbagediskonteres skønnede fremtidige pengestrømme til nutidsværdi.

Nedskrivningen indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen. I de tilfælde hvor nedskrivningen kan henføres til en allerede indregnet hensat forpligtelse og derved allerede er indregnet i resultatopgørelsen, modregnes nedskrivningen i de hensatte forpligtelser som et udtryk for en anvendelse heraf.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender samt værdipapirer med en restløbetid på anskaffelsestidspunktet på under tre måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvider, og hvortil der kun knytter sig ubetydelige risici

for værdiændringer. Værdipapirer og placeringer måles til dagsværdi på balancedagen.

Passiver

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles gæld til amortiseret kostpris, medmindre der foretages sikring af gældsforpligtelsernes dagsværdi.

Gældsforpligtelser, der er sikret i forhold til ændringer i dagsværdien, og hvor effektiviteten af denne sikring kan dokumenteres, måles efterfølgende til dagsværdi. Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af sikringsinstrumenterne.

Kortfristet del af langfristet gæld indregnes under afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser, der omfatter banklån, kreditorer og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når interessentskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse som følge af en begivenhed i regnskabsåret eller tidligere år og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre træk på interessentskabets ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser måles til nutidsværdi.

Det fremgår af principperne beskrevet under afsnittet om værdiansættelse af anlægsaktiver, at værdien af letbanen nedskrives under hensyntagen til den beregnede genindvindingsværdi for letbanen. Såfremt nedskrivningen imidlertid ikke kan foretages inden for den regnskabsmæssige værdi af det pågældende aktiv, foretages en regnskabsmæssig hensættelse til dækning af den resterende forpligtelse.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen for interessentskabet præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt interessentskabets likvider primo og ultimo året.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultat reguleret for ikke-kontante driftsposter.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med anlæg af letbane og investeringer i værdipapirer.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i tilgodehaver, leverandørgæld og anden gæld samt nettofinansieringsomkostninger.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2020

Alle tal i 1.000 kr.	Note	2020	2019
Indtægter			
Værdi af eget arbejde		56.078	45.251
Indtægter i alt		56.078	45.251
Omkostninger			
Personaleomkostninger	1	-1.300	-1.174
Andre eksterne omkostninger		-58.247	-47.937
Omkostninger i alt		-59.547	-49.111
Resultat før nedskrivninger og hensættelser		-3.468	-3.859
Nedskrivninger og hensættelser			
Hensættelser	2	119.823	-115.322
Nedskrivninger og hensættelser i alt		119.823	-115.322
Resultat før finansielle poster		116.354	-119.182
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	3	41.429	26.498
Finansielle omkostninger	3	-20.686	-15.739
Finansielle poster i alt		20.743	10.760
Resultat før markedsværdiregulering		137.098	-108.422
Markedsværdiregulering			
Markedsværdiregulering	3	-303.484	-416.451
Årets resultat		-166.386	-524.873

Balance

Aktiver pr. 31. december 2020

Alle tal i 1.000 kr.	Note	2020	2019
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Anlæg af letbane	4	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Finansielle anlægsaktiver			
Afledte finansielle instrumenter	14	264.420	235.870
Finansielle anlægsaktiver i alt		264.420	235.870
Anlægsaktiver i alt		264.420	235.870
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender, staten	5	43.740	325.839
Tilgodehavender, Region Hovedstaden	5	1.075.009	1.088.254
Tilgodehavender, kommunerne	5	1.365.340	1.397.018
Andre tilgodehavender	5	27.894	20.917
Værdipapirer	6	979.351	1.054.404
Likvide beholdninger	6	181.070	311.610
Omsætningsaktiver i alt		3.672.403	4.198.041
Aktiver i alt		3.936.823	4.433.912

Passiver pr. 31. december 2020

Alle tal i 1.000 kr.	Note	2020	2019
Kapitalindestående			
Primo		-1.579.052	-1.054.179
Årets tilgang		-166.386	-524.873
Kapitalindestående i alt		-1.745.438	-1.579.052
Langfristede gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	7	2.840.887	2.296.354
Hensættelser	2	2.713.150	3.685.198
Langfristede gældsforpligtelser i alt		5.554.037	5.981.552
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	7	0	0
Leverandørgæld		121.531	15.748
Periodeafgrænsningsposter		0	78
Anden gæld	8	6.693	15.586
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		128.224	31.411
Gældsforpligtelser i alt		5.682.261	6.012.964
Passiver i alt		3.936.823	4.433.912
Forslag til resultatdisponering	9		
Begivenheder efter balancedagen	10		
Eventualforpligtelser	11		
Revisions- og rådgivningshonorar	12		
Nærtstående parter	13		
Valuta-, rente- og modpartrisiko	14		
Specifikation af lån og afledte finansielle instrumenter	15		

Egenkapitalopgørelse

Alle tal i 1.000 kr.	Ejerindskud	Overført resultat inden MVR	Kapitalindestående ekskl. MVR	Markedsværdiregulering (MVR)	I alt
Primo 2019	3.829.065	-4.807.820	978.754	-75.426	-1.054.179
Kapitalindskud	0	0	0	0	0
Overført fra årets resultat	0	-108.422	-108.422	-416.451	-524.873
Primo 2020	3.829.065	-4.916.242	-1.087.176	-491.877	-1.579.052
Kapitalindskud	0	0	0	0	0
Overført fra årets resultat	0	137.098	137.098	-303.484	-166.386
Ultimo	3.829.065	-4.779.144	-950.078	-795.361	-1.745.438

Specifikation af ejerindskud

	Ejerandel 31.12.2018	Ændring ejerandel 2019	Gældende ejerandel 31.12.2020	Indskud
Staten	40 %	-40 %	0 %	0
Region Hovedstaden	26 %	17 %	43 %	995.843
Lyngby-Taarbæk Kommune	7,48 %	5,04 %	12,52 %	286.429
Gladsaxe Kommune	7,51 %	5,09 %	12,60 %	287.726
Herlev Kommune	4,01 %	2,70 %	6,71 %	153.624
Rødovre Kommune	1,19 %	0,82 %	2,01 %	45.565
Glostrup Kommune	4,28 %	2,90 %	7,18 %	164.033
Albertslund Kommune	1,94 %	1,29 %	3,23 %	74.200
Brøndby Kommune	2,48 %	1,70 %	4,18 %	95.055
Høje-Taastrup Kommune	0,51 %	0,37 %	0,88 %	19.523
Hvidovre Kommune	0,54 %	0,38 %	0,92 %	20.856
Vallensbæk Kommune	1,87 %	1,28 %	3,15 %	71.609
Ishøj Kommune	2,18 %	1,44 %	3,62 %	83.350
Indskud i alt	100 %	0 %	100 %	2.297.813

Tilskud fra staten 1.531.252

Indskud og tilskud i alt 3.829.065

Alle tal i 1.000 kr.	Staten	Region Hovedstaden	Kommunerne	I alt
Indskud, jf. § 1, stk. 3 (2014)	1.794.738	1.001.236	1.309.308	4.105.282
Indskud, jf. § 1, stk. 4 (2016)	0	171.526	223.493	395.019
Indskudt korrektionsreserve (2014)	-138.087	-103.669	-135.567	-377.323
Indskudt korrektionsreserve (2016)	0	-171.526	-223.493	-395.019
Korrektionsreserve i statsligt regi	-276.174	0	0	-276.174
Frigivet korrektionsreserve (2018)	150.776	98.276	128.229	377.281
Indskud i alt	1.531.252	995.843	1.301.970	3.829.065

Parterne har i principaftale om anlæg og drift af en letbane på Ring 3 af 20. juni 2013 aftalt at bidrage til finansieringen af anlægsomkostningerne. Finansieringen af anlægsomkostninger er fastlagt ud fra ejerforholdene ved stiftelsen.

Region Hovedstaden og kommunerne indskyder desuden fra letbanens overgang til passagerdrift årlige indskud til dækning af de årlige driftsomkostninger, inklusive driftsrelaterede anlægsinvesteringer modregnet passagerindtægterne. Region Hovedstaden finansierer 43 pct. af driftstilskuddet og kommunerne 57 pct. Kommunerne har, jf. principaftalen, endnu ikke aftalt fordelingen af driftstilskuddet. Når fordelingen mellem kommunerne er aftalt, vil denne fordeling danne grundlag for fastlæggelse af kommunernes årlige driftstilskud.

Folketinget har den 31. maj 2016 vedtaget forslag til anlægslov for letbane på Ring 3 – lov nr. 657 af 8. juni 2016. I forlængelse af loven og deraf følgende ændringer i selskabets vedtægter har Region Hovedstaden og kommunerne udvidet deres korrektionsreserve til 30 pct., svarende til statens, og har indskudt yderligere 395,0 mio. kr. (379,3 mio. kr. i 2013-priser) i selskabet.

Den indskudte egenkapital er i forhold til lov om letbane på Ring 3, lov nr. 165 af 26. februar 2014 og lov om ændring af lov om letbane på Ring 3, lov om Metroselskabet I/S og Udviklingselskabet By & Havn I/S og lov om trafikelskaber, lov nr. 657 af 8. juni 2016 fremkommet som følger:

Der er i 2018 foretaget kapitalindskud på 377 mio. kr. Kapitalindskuddet omfatter frigivelse af den såkaldte 10 pct. korrektionsreserve i forbindelse med ejernes godkendelse af det økonomiske grundlag for indgåelse af de store kontrakter på letbanen på Ring 3 i marts 2018.

I henhold til lov nr. 1564 af 18. december 2018 er staten pr. 1. januar 2019 udtrådt som ejer af selskabet. Derved overgår statens indskud til et tilskud. Region Hovedstaden og de 11 kommuner overtager samtlige aktiver og passiver i interessentskabet og indtræder i samtlige interessentskabet rettigheder og pligter.

Hovedstadens Letbane er et interessentskab, hvor ejerne hæfter 100 pct. for selskabet. En negativ egenkapital i selskabet medfører ikke behov for yderligere indskud fra ejerne, da Hovedstadens Letbane fortsat kan servicere sin gæld som planlagt.

Pengestrømsopgørelse

Alle tal i 1.000 kr.	Note	2020	2019
Pengestrømme fra driftsaktivitet			
Personaleomkostninger		-1.300	-1.174
Andre eksterne omkostninger		-58.247	-47.937
Pengestrømme fra driftsaktivitet i alt		-59.547	-49.111
Pengestrømme fra investeringsaktivitet			
Investeringer i anlæg af letbane	16	-796.147	-425.583
Investeringer i værdipapirer (ekskl. værdiregulering)		87.295	-896.412
Pengestrømme fra investeringsaktivitet i alt		-708.852	-1.321.995
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet			
Lånoptagelse, netto (ekskl. værdiregulering)		200.000	767.580
Langfristede gældsforpligtelser		6.345	2.115
Tilgodehavender		320.045	681.794
Kortfristet gæld		96.813	8.924
Nettofinansieringsomkostninger		14.656	189
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet i alt		637.858	1.460.601
Ændring i likvider		-130.541	89.496
Likvider primo		311.611	222.115
Likvider ultimo		181.070	311.611

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabets øvrige bestanddele.

Noter

Note 1 Personaleomkostninger

Direktionen i Metroselskabet er tillige direktion i Hovedstadens Letbane. Direktionen oppebærer ikke vederlag i Hovedstadens Letbane.

Selskabet har i året ikke beskæftiget medarbejdere ud over direktionen. Metroselskabet stiller de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed for varetagelse af Hovedstadens Letbanes virksomhed, herunder til udførelse af administrations-, projekterings- og udbuds- og kontraktopgaver vedrørende letbanen på Ring 3 og varetagelse af Hovedstadens Letbanes gælds- og formueforvaltning. Der afregnes administrationshonorar herfor.

I personaleomkostninger indgår gager til selskabets bestyrelse med 1.300 t.kr.

Note 2 Nedskrivninger og hensættelser

Alle tal i 1.000 kr.	2020	2019
Nedskrivning anlægsomkostninger	0	0
Nedskrivning driftsrelaterede anlægsinvesteringer	0	0
Årets hensættelser	119.823	-115.322
Nedskrivninger og hensættelser i alt	119.823	-115.322
Primo	3.685.198	4.040.710
Årets regulering	-119.823	115.322
Anvendt hensættelse i året anlæg-A og anlæg-D	-852.225	-470.834
Hensættelse i alt ultimo (Genindvindingsværdi)	2.713.150	3.685.198

Den regnskabsmæssige værdi af letbanen på Ring 3 gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer på værdiforringelse.

De fremtidige pengestrømme, der indgår i genindvindingsværdien, er baseret på selskabets gældende langtidsbudget og dets indarbejdede forventninger til fremtiden, jf. bilag til ledelsesberetningen. Beregningen af genindvindingsværdien foretages efter kapitalværdimetoden. Ved opgørelsen efter kapitalværdimetoden tilbagediskonteres skønnede fremtidige pengestrømme til nutidsværdien.

Det forudsatte renteniveau (diskonteringsfaktoren) udgør den væsentligste usikkerhed i det foretagne skøn af værdien af letbanen på Ring 3. Selskabet har i værdiansættelsen anvendt en renteforventning, hvor der er indregnet et såkaldt risikotillæg for således at imødegå usikkerheden i renteutviklingen. Havde selskabet i stedet taget udgangspunkt i den aktuelle lavere markedsrente, ville værdien af anlægsaktiverne have været højere, og årets resultat ville have været bedre. Tilsvarende ville resultatet have været lavere, såfremt der var anvendt en højere renteforventning. Følsomhedsberegningerne for renteforventningen fremgår af note 4.

Note 3 Finansielle poster

Alle tal i 1.000 kr.	2020	2019
Finansielle indtægter	41.429	26.498
Finansielle omkostninger	-20.686	-15.739
Finansielle poster i alt	20.743	10.760
Markedsværdiregulering i alt	-303.484	-416.451

Markedsværdireguleringer kan henføres til selskabets finansielle aftaler om rentefafdækning, som er indgået med henblik på at øge budgetsikkerheden i selskabets langsigtede økonomi. Markedsværdireguleringen afhænger af renteutviklingen og er alene en regnskabsmæssig registrering, som ikke har nogen likviditetsmæssig virkning, set i lyset af at lånene beholdes til udløb.

Den regnskabsmæssige følsomhed vedrørende markedsværdireguleringen kan udtrykkes ved, basis point value, (BPV). Med selskabets nuværende finansielle portefølje (SWAP) udgør BPV 6 mio. kr., hvilket betyder, at et fald i renteniveauet på 1 pct. vil medføre en stigning i markedsværdireguleringen og dermed en belastning af resultatet på 600 mio. kr. Tilsvarende vil en stigning i renteniveauet på 1 pct. medføre en forbedring af resultatet med 600 mio. kr.

Note 4 Anlæg af letbane

Alle tal i 1.000 kr.	Anlægs- omkostninger	Driftsrelaterede anlægsinvesteringer	I alt
Anskaffelsessum			
Primo	1.211.259	276.340	1.487.599
Årets nettotilgang	644.388	207.838	852.225
Ultimo	1.855.646	484.178	2.339.824
Ned- og afskrivninger			
Primo	-1.211.259	-276.340	-1.487.599
Årets nettotilgang	-644.388	-207.838	-852.225
Ultimo	-1.855.646	-484.178	-2.339.824
Bogført primoværdi	0	0	0
Bogført ultimoværdi	0	0	0

De aktiverede omkostninger består af de medgåede omkostninger til anlæg af letbanen på Ring 3. De samlede anlægsinvesteringer indeholder endvidere årets resultat, der omfatter de omkostninger, der regnskabsmæssigt ikke kan aktiveres i anlægsfasen (selskabsrelaterede omkostninger).

Værdien af anlægsaktivet er nedskrevet til 0 kr. Dette er en følge af, at letbanen løbende nedskrives til anlæggets forventede genindvindingsværdi under hensyntagen til de planlagte anlægsomkostninger.

Genindvindingsværdien er beregnet på basis af indarbejdede forventninger til fremtiden i selskabets langtidsbudget. Herunder er der anvendt en gennemsnitlig rente på 3,3 pct. i de første 20 år, stigende til 4,0 pct. på længere sigt. Den i beregningen anvendte rente er højere end det aktuelle renteniveau i markedet, da der er indregnet et risikotillæg. Anvendelse af en lavere aktuel markedsrente ville øge den opgjorte genindvindingsværdi og dermed forbedre årets resultat. Til illustration ville anvendelse af en 1 pct. lavere rente i de første 20 år medføre, at genindvindingsværdien og dermed årets resultat ville have været ca. 216 mio. kr. højere. Omvendt ville anvendelse af en 1 pct. højere rente i denne periode have medført et ca. 170 mio. kr. lavere resultat.

Note 5 Tilgodehavender, omsætningsaktiver

Alle tal i 1.000 kr.	Staten	Region Hovedstaden	Kommunerne	I alt
Primo	325.839	1.088.254	1.397.018	2.811.110
Årets tilgang (rentetilskrivning)	4.542	15.171	19.398	39.111
Årets tilgang (tilkøbsaftaler)	0	0	13.000	13.000
Årets afgang (afdrag)	-286.641	-28.416	-64.076	-379.133
Ultimo	43.740	1.075.009	1.365.340	2.484.088
Specifikation af tilgodehavender				
Staten			2019	2020
Region Hovedstaden			325.839	43.740
Kommunerne			1.088.254	1.075.009
			1.397.018	1.365.340
Tilgodehavender i alt			2.811.110	2.484.088

Hovedstadens Letbane har i forbindelse med stiftelse af interessentskabet indgået betalingsaftaler med staten (tidligere ejer) samt selskabets nuværende ejere, Region Hovedstadens og de 11 kommuner, om årlige indskud. Indskuddene betales af ejerne i henhold til indgåede betalingsaftaler.

Staten har indgået betalingsaftale om betaling af indskud i otte rater i perioden 2014-2021. Region Hovedstaden har indgået betalingsaftale om en større betaling i 2019 samt en fast årlig betaling i perioden 2020-2059. Endelig har de 11 kommuner indgået betalingsaftaler om en større betaling i 2014-2016 samt en fast årlig betaling i perioden 2017-2056. Det er aftalt, at de årlige betalinger opregnes med finanslovens forudsætningsindeks for anlæg frem til driftsstart og herefter med nettoprisindekset. Den regnskabsmæssige værdi af betalingsaftalerne er, jf. regnskabspraksis, opgjort til amortiseret kostpris.

Af tilgodehavendet pr. 31. december 2020 forfalder 2.679 mio. kr. til betaling senere end 31. december 2021.

Under tilgodehavender indgår desuden tilgodehavende moms med 3 mio. kr. og periodiserede renter med 24 mio. kr.

Note 6 Værdipapirer og likvide beholdninger

Alle tal i 1.000 kr.	2020	2019
Værdipapirer over 3 måneder	979.351	1.054.404
Likvide beholdninger i alt	979.351	1.054.404
Likvide midler	181.070	311.610
Likvide beholdninger i alt	181.070	311.610

Værdipapirer omfatter køb af obligationer til sikkerhedstillelse for markedsværdierne på selskabets finansielle instrumenter.

Pr. 31. december 2020 er 789 mio. kr. stillet som sikkerhed.

Note 7 Langfristet gæld og kortfristet del af langfristet gæld

Alle tal i 1.000 kr.	Lån (langfristede)	Afledte finansielle instrumenter (negativ værdi)	Indskudt korrektionsreserve	I alt	
Anskaffelsessum					
Primo	1.100.000	0	455.125	1.555.125	
Årets tilgang (lånoptagelse/rentetilskrivning)	200.000	0	6.345	206.345	
Årets afgang	0	0	0	0	
Ultimo	1.300.000	0	461.469	1.761.469	
Værdireguleringer					
Primo	196.318	544.911	0	741.228	
Årets værdiregulering	20.673	317.516	0	338.189	
Ultimo	216.991	862.427	0	1.079.417	
Regnskabsmæssig primoværdi	1.296.318	544.911	455.125	2.296.353	
Regnskabsmæssig ultimoværdi	1.516.991	862.427	461.469	2.840.887	
Specifikation af indskudte korrektionsreserve				2020	2019
Region Hovedstaden				200.222	197.469
Kommunerne				261.247	257.655
Indskudte korrektionsreserve i alt				461.469	455.125

I 2020 har selskabet optaget lån for 200 mio. kr. nominelt. Værdien af selskabets finansielle instrumenter er indregnet i den samlede værdi af gældsforpligtelsen pr. 31. december 2020. Markedsværdireguleringen af finansielle instrumenter er indregnet i resultatopgørelsen.

Selskabets lån, finansielle instrumenter mv. er i overensstemmelse med "liste over acceptable lånetyper" i den indgåede aftale mellem Danmarks Nationalbank, Finansministeriet, Transportministeriet og Hovedstadens Letbane.

Af selskabets langfristede gældsforpligtelser forfalder 750 mio. kr. (nominel værdi) efter 5 år.

Folketinget har den 31. maj 2016 vedtaget forslag til anlægslov for letbane på Ring 3 – lov nr. 657 af 8. juni 2016. I forlængelse af loven og deraf følgende ændringer i selskabets vedtægter har Region Hovedstaden og kommunerne udvidet deres korrektionsreserver til 30 pct., svarende til statens, og har indskudt yderligere 395,0 mio. kr. (379,3 mio. kr. i 2013-priser) i selskabet. Regionens og kommunernes korrektionsreserver samt 10 pct. af statens 30 pct. korrektionsreserve er indskudt i interessentskabet sammen med indskud til finansiering af anlægsomkostningerne.

Korrektionsreserverne er budgetmæssigt bundet, så træk på disse kun vil kunne ske i samme forhold som parternes ejerandele og kun efter forelæggelse for ejerne. Selskabets ejere har i forbindelse med ejernes godkendelse af det økonomiske grundlag for indgåelse af de store kontrakter på letbanen på Ring 3 i marts 2018 frigivet 10 pct. af korrektionsreserverne, der således er overført til egenkapitalen.

Når de samlede anlægsomkostninger er endeligt opgjort, vil den uforbrugte del af korrektionsreserverne skulle tilbagebetales til ejerne i samme forhold som deres respektive ejerforhold og indskudte korrektionsreserver.

**Note 8** Anden gæld

Alle tal i 1.000 kr.	2020	2019
Skyldig A-skat mv. Renteperiodiseringer	151 6.541	147 15.438
Anden gæld i alt	6.693	15.586

Note 9 Forslag til resultatdisponering

Alle tal i 1.000 kr.	2020	2019
Overført til næste år	-166.386	-524.873

Note 10 Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke efter årsafslutningen indtruffet hændelser af betydning for årsrapporten for 2020.

Note 11 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser**Kontraktlige forpligtelser**

De indgåede igangværende kontrakter med entreprenørerne vedrørende anlæg af letbanen på Ring 3 har en samlet restværdi på 3.539 mio. kr.

Vedrørende driften af letbanen på Ring 3 er der indgået kontrakt med en samlet værdi på 2.440 mio. kr. i en 15-årig periode fra letbanens driftsstart.

Eventualforpligtelser

Som en naturlig del af selskabets store anlægsprojekter bliver der i kontraktforholdet mellem Hovedstadens Letbane og dets entreprenører annonceret en række krav om ekstrabetaling mv. udover, hvad der allerede er aftalt i de indgåede kontrakter. Ultimo 2020 er der rejst krav fra to af selskabets anlægsentreprenører på ca. 73 mio. EUR (ca. 542 mio. DKK). Det er selskabets vurdering, at der er stor usikkerhed forbundet med entreprenørernes adgang til at få kravene imødekommet. Alle krav drøftes løbende med entreprenørerne og søges afklaret ved forhandling.

Anlægget af letbanen langs Ring 3 indebærer ekspropriationer, erstatninger og lignende, for hvilket interessentskabet betaler til de berørte ejere/beboere. Størrelsen af erstatninger afklares løbende.

Note 12 Revisions- og rådgivningshonorar

Alle tal i 1.000 kr.	2020	2019
Deloitte	230	241
Lovpligtig revision i alt	230	241
Deloitte	10	12
Andre erklæringer i alt	10	12
Deloitte moms- og skatterådgivning Deloitte anden rådgivning	0 18	0 0
Rådgivningshonorar i alt	18	0

Note 13 Nærtstående parter

Hovedstadens Letbanes nærtstående parter omfatter selskabets ejere, bestyrelsen, direktionen og Metroselskabet.

Samhandel med nærtstående parter sker på markedsvilkår.

Hovedstadens Letbane har i 2020 betalt administrationshonorar til Metroselskabet vedrørende Metroselskabets administration og varetagelse af bygherreorganisation for Hovedstadens Letbane, jf. bekendtgørelse om afregning mellem Hovedstadens Letbane I/S og Metroselskabet I/S. Metroselskabet stiller de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed for varetagelse af Hovedstadens Letbanes virksomhed.

Note 14 Valuta-, rente- og modpartsrisiko

Finansielle risici

Hovedstadens Letbane håndterer en række finansielle risici. Hovedstadens Letbanes lånoptagelse og anvendelse af finansielle instrumenter (renteafdækning, swaps mv.) er reguleret ved en aftale mellem Danmarks Nationalbank, Finansministeriet, Transportministeriet og Hovedstadens Letbane.

Valutarisici

Aftalen indeholder retningslinjer for, hvilke typer finansielle instrumenter og låneaftaler der kan indgå i låneporteføljen. I henhold til disse retningslinjer vil lån alene blive eksponeret i DKK og EUR.

Renterisici

Renterisici styres ved både at låne og placere penge til variabel og fast rente. Årsresultatet er påvirket af udsving i den såkaldte markedsværdiregulering, som overordnet set bestemmes af udviklingen i det generelle renteniveau. Hvis renten eksempelvis falder, stiger kursværdien af en fastforrentet obligation og omvendt. BPV (basis point value) angiver kursfølsomheden. Ultimo 2020 er BPV 6 mio. kr., hvilket betyder, at et fald i renteniveauet på 1 procent vil medføre en stigning i markedsværdien på 600 mio. kr. og omvendt.

Modpartsrisici

Placering af likviditet sker alene i de mest kreditværdige danske og udenlandske institutioner, så risikoen på modparten i videst muligt omfang begrænses. Denne risiko styres og overvåges løbende i et særligt line- og limitsystem. Systemet fastlægger principperne for opgørelse af disse risici samt et maksimum for, hvor store risici der accepteres på en enkel modpart. Sidstnævnte udmåles i forhold til modpartens ratings hos de internationale kreditvurderingsbureauer. Risici søges endvidere reduceret ved anvendelse af hensigtsmæssig aftaledokumentation. Der indgås i den forbindelse særlige aftaler om sikkerhedsstillelser – såkaldte CSA-aftaler – med modparter.

Rating

Internationale kreditvurderingsbureauer giver virksomheder en såkaldt rating, der udtrykker deres kreditværdighed. Ratingen – eller karakteren – er inddelt i en skala, hvor AAA er det bedste, AA det næstbedste og så videre. Hovedstadens Letbane er på grund af statens solidariske hæftelse indirekte kreditvurderet som staten, hvilket vil sige AAA.

Finansielle nettopassiver

Alle tal i 1.000 kr.	Nominal værdi	Regnskabsmæssig værdi 2020	Regnskabsmæssig værdi 2019
Værdipapirer og aftaleindskud	967.109	979.351	1.054.404
Periodiserede renter, værdipapirer og aftaleindskud	0	0	0
Værdipapirer og aftaleindskud i alt	967.109	979.351	1.054.404
Lån	-1.300.000	-1.516.991	-1.296.318
Periodiserede renter, lån	0	-2.012	-1.878
Lån i alt	-1.300.000	-1.519.003	-1.298.197
Finansielle instrumenter, aktiver		264.420	235.870
Finansielle instrumenter, passiver		-862.427	-544.911
Periodiserede renter, finansielle instrumenter		19.310	1.298
Finansielle instrumenter i alt		-578.697	-307.742
Nettopassiver i alt	-332.891	-1.118.349	-551.535

Periodiserede renter er optaget i balancen under henholdsvis aktiver, tilgodehavender med 24 mio. kr. og passiver, anden gæld med 7 mio. kr.

Valutakursrisiko

Valutafordeling pr. 31. december 2020, regnskabsmæssig værdi

Alle tal i 1.000.000 kr.	Værdipapirer og aftaleindskud	Lån	Finansielle instrumenter	Nettoposition
DKK < 1 år	0	0	0	0
DKK > 1 år	0	-1.519	-579	-2.098
EUR < 1 år	113	0	0	113
EUR > 1 år	867	0	0	867
I alt	980	-1.519	-579	-1.118

Renterisiko

Rentebinding pr. 31. december 2020, regnskabsmæssig værdi

Alle tal i 1.000.000 kr.	DKK	EUR	Total
0-1 år	0	113	113
1-5 år	-561	867	306
6-10 år	-551	0	-551
11-20 år	-407	0	-407
> 20 år	-579	0	-579
I alt	-2.098	980	-1.118

Modpartsrisiko

Ved likviditetsplaceringer og indgåelse af finansielle instrumenter opstår en risiko på modparten i form af enten kreditrisiko eller likviditetsrisiko. Denne risiko styres og overvåges løbende i et særligt line- og limitsystem, der fastlægger principperne for opgørelse af disse risici samt et maksimum for, hvor store risici der accepteres på en enkelt modpart. Sidsnævnte udmåles hos de internationale ratingsbureauer (Moody's, Standard & Poor's og Fitch/IBCA). Endvidere søges risici reduceret ved anvendelse af en hensigtsmæssig aftaledokumentation.

Modpartsrisiko fordelt på ratingkategori pr. 31. december 2020.

Total modpartseksposering

Regnskabsmæssig værdi

Alle tal i 1.000.000 kr.	Værdipapirer og aftaleindskud	Lån	Finansielle instrumenter	Nettoposition
AAA	980	-1.519	0	-539
AA	0	0	213	213
A	0	0	-792	-792
A	0	0	0	0
I alt	980	-1.519	-579	-1.118

Modparterne til aftalerne er omfattet af sikkerhedsstillelseftaler. Hovedstadens Letbanes nettosikkerhedsstillelse pr. 31.12.2020 udgør 576 mio. kr.

Note 15 Specifikation af lån og afledte finansielle instrumenter

Opførelse af Hovedstadens Letbanes anlæg finansieres primært med fastforrentede lån optaget i Danmarks Nationalbank. Den regnskabsmæssige behandling af sikringsforhold sker ud fra to principper.

1 Når selskabet optager lån, omlægges størstedelen straks efter låneoptagelsen til variabel rente ved indgåelse af renteswaps. Da omlægningen til variabel rente anses for en effektiv sikring, indregnes ændringer i dagsværdien af såvel det sikrede lån som renteswappen i resultatopgørelsen (dagsværdisikring), jf. anvendt regnskabspraksis. Disse reguleringer udligner i al væsentlighed hinanden. Lån, der ikke omlægges til variabel rente, indregnes til amortiseret kostpris.

2 Som en del af Hovedstadens Letbanes finansieringsstrategi har selskabet foretaget renteafdækning (omlægning fra variabel rente til fast nominel rente eller fast realrente) for ca. 2/3 af den forventede maksimale nettogæld. Renteafdækningen er foretaget med henblik på at afdække en del af renterisikoen og dermed øge budgetsikkerheden i selskabets langtidsekonomi. Renteafdækningen er udtryk for sikring af fremtidige pengestrømme i form af de rentebetalinger, der forventes gennemført fremadrettet. Da der ikke er direkte sammenhæng mellem de enkelte lån og de enkelte sikringsinstrumenter, anses sikringen regnskabsteknisk ikke for effektiv, og derfor indregnes regulering i dagsværdi af renteafdækning foretaget på porteføljebasis over resultatopgørelsen, jf. anvendt regnskabspraksis. Det er denne regulering, der primært udgør årets markedsværdiregulering.

Tabellen nedenfor viser Hovedstadens Letbanes samlede lånoptagelser fordelt på løbetid, samt hvor stor en andel af lånene der er swappet til variabel rente, jf. punkt 1 ovenfor.

Alle tal i 1.000.000 kr.	Fast	CIBOR 6M	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020
Løbetid 1-5 år			
Lån	-550	-	-567
Renteswap (fast til variabel)	350	-350	6
Nettoeksponering	-200	-350	-561
Løbetid 6-10 år			
Lån	-550	-	-567
Renteswap (fast til variabel)	200	-200	16
Nettoeksponering	-350	-200	-551
Løbetid 11-20 år			
Lån	-200	-	-385
Renteswap (fast til variabel)	200	-200	196
Nettoeksponering	0	-200	-188
Lån			-1.519
Renteswap (fast til variabel)			219
Total			-1.300

For lån optaget med en hovedstol på 550 mio. kr. er der således ikke indgået aftale om en omlægning af renten fra fast til variabel. Disse lån er i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis indregnet til amortiseret kostpris.

Tabellen på næste side viser Hovedstadens Letbanes samlede aftaler vedrørende renteafdækning, jf. punkt 2 ovenfor.

Note 15 Specifikation af lån og afledte finansielle instrumenter – fortsat

Alle tal i 1.000.000 kr.	CIBOR 6M	CPI* + Fast	Fast	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020
Løbetid 11–20 år				
Renteswap (variabel til fast)	1.000	0	-1.000	-288
Renteswap (fast til real)	0	-483	483	69
Nettoeksponering	1.000	-483	-517	-219
Løbetid 21–30 år				
Renteswap (variabel til fast)	1.200	0	-1.200	-579
Renteswap (fast til real)	0	0	0	0
Nettoeksponering	1.200	0	-1.200	-579
Løbetid 31–40 år				
Renteswap (variabel til fast)	0	0	0	0
Nettoeksponering	0	0	0	0
Renteswap (real til fast)				0
Renteswap (variabel til fast)				-867
Renteswap (fast til real)				69
Total				-798
Finansielle aftaler (dagsværdisikring)				219
Finansielle aftaler (fremtidige pengestrømme)				-798
Finansielle aftaler i alt				-579

* CPI = Consumer price index

Markedsværdien på lån med tilknyttede finansielle instrumenter og de finansielle instrumenter fastlægges som kursværdien ved tilbagediskontering af fremtidige kendte og forventede betalingsstrømme med de relevante diskonteringsrenter, som fastlægges med baggrund i aktuelle markedsrenter.

Note 16 Investering i anlæg af letbane på Ring 3

Alle tal i 1.000 kr.	2020	2019
Investering i anlæg af letbane på Ring 3, jf. note 4	852.225	470.834
Værdi af eget arbejde	-56.078	-45.251
Investering i anlæg af letbane i alt	796.147	425.583

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 for Hovedstadens Letbane I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven (regnskabsklasse D) og vedtægternes bestemmelser om regnskabsaflæggelse. Det er vores opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat samt pengestrømme. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til interessenternes godkendelse.

København den 25. februar 2021

Direktion

Henrik Plougmann Olsen

Bestyrelsen

Jakob Thomasen
Bestyrelsesformand

Trine Græse
Næstformand

Finn Rudaizky
Næstformand

Martin Geertsen
Bestyrelsesmedlem

Jens Mandrup
Bestyrelsesmedlem

Leo Larsen
Bestyrelsesmedlem

Simon Pihl Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Birgitte Brinch Madsen
Bestyrelsesmedlem

Henrik Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

De uafhængige revisorers revisionspåtegning

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hovedstadens Letbane I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 Hovedstadens Letbanes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af Hovedstadens Letbanes aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Lov om letbane på Ring 3. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af Hovedstadens Letbane i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere

krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Hovedstadens Letbanes evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Hovedstadens Letbane, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af

sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Lov om letbane på Ring 3, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Lov om letbane på Ring 3 foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

— Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

— Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Hovedstadens Letbanes interne kontrol.

— Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

— Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Hovedstadens Letbanes evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Hovedstadens Letbane ikke længere kan fortsætte driften.

— Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabslovens regler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de

virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 25. februar 2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 33963556

Erik Lynge Skovgaard Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nummer: 10089

Bryndís Símonardóttir
Statsautoriseret revisor
MNE-nummer: 40064



Bilag til ledelsesberetningen

Langtidsbudget

Nedenstående langtidsbudget 2021 er vedtaget i december 2020.

Forudsætninger for langtidsbudgettet

Langtidsbudgettet er angivet i løbende priser:

Anlægsomkostninger

- Anlægsomkostningerne til etablering af en letbane på Ring 3 er fastlagt med udgangspunkt i ejernes godkendelse af det økonomiske grundlag for gennemførelse af letbanen på Ring 3. Totaludgiften er på 5,9 mia. kr. i 2021-priser (5,3 mia. kr. i 2013-priser). Anlægsomkostningerne er opreguleret til 2021-priser baseret på kontraktindeks.
- De årlige indbetalinger til finansiering af anlægsomkostningerne indekseres efter finanslovens forudsætningsindeks. Forskellen mellem indeksering af anlægsomkostninger og indbetalingerne til finansiering heraf forudsættes afregnet, når anlægget er færdiggjort.
- Reinvesteringerne i forbindelse med letbanen på Ring 3 er baseret på forudsætningerne i principaftalen og udgør hvert 10. år 30 mio. kr. og hvert 25. år 834 mio. kr. i 2013-priser. Reinvesteringerne er opregnet til 2021-priser baseret på Finansministeriets anlægsindeks.

Driftsrelaterede anlægsinvesteringer

- De driftsrelaterede anlægsinvesteringer i forbindelse med etablering af en letbane på Ring 3 er fastlagt med udgangspunkt i ejernes godkendelse af det økonomiske grundlag for gennemførelse af letbanen på Ring 3. Dette budgetoverslag er på 1,6 mia. kr. i 2021-priser (1,4 mia. kr. i 2013-priser). Budgetoverslaget er opreguleret til 2021-priser baseret på kontraktindeks.

Driftsresultat

- Passagertallene er fastlagt med udgangspunkt i OTM-beregningerne fra udredningen. Principaftalen er baseret på passagerscenariet med høj byvækst. Der er forudsat et trafikalt indsving i de to første driftsår på henholdsvis 85 pct. og 95 pct.
- Ved takstforudsætningerne er der taget udgangspunkt i principaftalen. Driftsstart er forudsat til 2025. Prisen pr. påstiger er baseret på forventningerne til takstudviklingen i perioden 2009-2020 (udredningen). Taksten er fremskrevet til 8,81 kr. pr. passager i 2025 i 2013-priser. Tilsvarende er gennemsnitsindtægten pr. passager i 2037 beregnet til 10,14 kr. i 2013-priser. Takstindtægten er reguleret til 2021-priser med udgangspunkt i en generel prisfremskrivning på 2 pct. p.a.
- Ved letbanens overgang til passagerdrift er indarbejdet et årligt driftstilskud til dækning af de årlige driftsomkostninger inkl. driftsrelaterede anlægsinvesteringer

modregnet passagerindtægter. Kommunernes samlede driftstilskud udgør 44 mio. kr. i 2013-priser, og Region Hovedstadens driftstilskud udgør 34 mio. kr. i 2013-priser. Driftstilskuddene er reguleret til 2021-priser med udgangspunkt i en generel prisfremskrivning på 2 pct. p.a.

- Driftsudgifterne er fastlagt med udgangspunkt i de indgåede driftskontrakter.

Øvrige forhold

- Indskud svarer til de i forbindelse med selskabets stiftelse indgåede betalingsaftaler med staten og ejerne om indskud til finansiering af anlægsomkostningerne. Indbetalingerne er opregnet til 2021-priser med finanslovens forudsætningsindeks for anlæg.
- Letbanen er momsregistreret, hvorfor selskabets nettoindtægter fra drift af letbanen er fratrukket moms, mens momsudgifter ved anlæg af letbanen afløftes.
- Det er forudsat, at selskabets øvrige driftskreditter ikke er rentebærende.
- Det forudsættes, at overskudslikviditet forventes med en realrente på 2 pct. p.a. Ved forrentning af gæld tages højde for selskabets aftaler om renteafdækning. Gæld ud over renteafdækning forventes med en realrente på 4 pct. p.a. På kort sigt tages endvidere hensyn til selskabets faktiske renteforventninger. Renterne indeholder forrentning af selskabets låntagelse og likvide beholdninger.
- Det forudsættes, at alle priser fra 2021 stiger med 2 pct. p.a.

Langtidsbudget for 2021 for Hovedstadens Letbane – december 2020 (mio. kr.) løbende priser

Realrente (gæld)	4 %
Rente (indestående)	2 %
Inflation	2 %

Alle tal i mio. kr.	Tilgodehavender	Anden gæld	Indskud til finansiering af anlægsomkostninger			Korrektionsreserver	Anlægsomkostninger	Indeksforskel	Driftsinvesteringer	Driftsresultat	Likviditet	Rente	Bevægelse	Nettogæld primo	Nettogæld ultimo
			Staten	Region	Kommuner										
Ultimo 2013	-12	-3	40	-	-	-	-25	0	-	-	0	0	0	0	0
2014	-12	31	92	0	66	-	-79	0	-13	0	84	0	84	0	84
2015	3	9	92	0	67	-	-179	0	-29	0	-36	0	-36	84	48
2016	15	-21	144	0	68	-	-143	0	-17	0	46	0	46	48	94
2017	2	-10	171	0	63	-	-93	0	-9	0	124	-1	123	94	217
2018	-11	-63	257	0	65	-	-313	0	-129	0	-194	-1	-195	217	22
2019		-69	507	194	65	-	-392	0	-83	0	221	-4	217	22	240
2020			287	28	66	-	-1.086	-6	-277	0	-988	-10	-998	240	-759
2021			43	56	66	-	-970	-6	-178	0	-989	-10	-999	-759	-1.757
2022			0	57	67	-	-815	-5	-315	0	-1.010	-43	-1.053	-1.757	-2.810
2023			0	58	69	-	-643	-4	-322	0	-842	-71	-913	-2.810	-3.723
2024			0	59	70	-	-214	-1	-176	0	-261	-85	-347	-3.723	-4.070
2025	830		0	61	72	-981	-38	100	-76	-13	-46	-139	-185	-4.070	-4.255
2026			0	62	73		0	0	0	4	139	-144	-5	-4.255	-4.261
2027			0	63	74		0	0	0	17	155	-144	10	-4.261	-4.250
2028			0	64	76		0	0	0	24	164	-162	2	-4.250	-4.249
2029			0	66	77		0	0	0	31	174	-162	12	-4.249	-4.236
2030			0	67	79		0	0	0	39	185	-161	24	-4.236	-4.213
2031			0	68	81		0	0	0	47	196	-159	36	-4.213	-4.176
2032			0	70	82		0	0	0	55	207	-157	51	-4.176	-4.126
2033			0	71	84		0	0	0	64	219	-153	66	-4.126	-4.060
2034			0	72	86		0	0	0	74	232	-149	83	-4.060	-3.977
2035			0	74	87		-44	0	0	84	201	-145	56	-3.977	-3.920
2036			0	75	89		0	0	0	95	259	-140	119	-3.920	-3.801
2037			0	77	91		0	0	0	106	274	-152	122	-3.801	-3.680
2038			0	78	93		0	0	0	108	279	-144	135	-3.680	-3.545
2039			0	80	94		0	0	0	110	285	-136	148	-3.545	-3.397
2040			0	82	96		0	0	0	132	310	-149	161	-3.397	-3.236
2041			0	83	98		0	0	0	135	316	-139	177	-3.236	-3.059
2042			0	85	100		0	0	0	137	322	-128	194	-3.059	-2.865
2043			0	87	102		0	0	0	140	329	-117	212	-2.865	-2.653
2044			0	88	104		0	0	0	143	335	-104	232	-2.653	-2.421
2045			0	90	106		-53	0	0	146	288	-91	197	-2.421	-2.224
2046			0	92	108		0	0	0	149	349	-78	271	-2.224	-1.953
2047			0	94	111		0	0	0	152	356	-81	275	-1.953	-1.678
2048			0	96	113		0	0	0	155	363	-64	299	-1.678	-1.379
2049			0	98	115		0	0	0	158	370	-46	324	-1.379	-1.055
2050			0	99	117		-1.659	-9	0	161	-1.291	-105	-1.396	-1.055	-2.451
2051			0	101	120		0	0	0	164	385	-138	247	-2.451	-2.204
2052			0	103	122		0	0	0	167	393	-123	270	-2.204	-1.934
2053			0	106	125		0	0	0	171	401	-107	294	-1.934	-1.640
2054			0	108	127		0	0	0	174	409	-89	320	-1.640	-1.320
2055			0	110	130		-65	0	0	178	352	-71	280	-1.320	-1.040
2056			0	112	132		0	0	0	181	425	-52	373	-1.040	-667
2057			0	114	0		0	0	0	185	299	-34	265	-667	-402
2058			0	117	0		0	0	0	188	305	-18	287	-402	-115
2059			0	119	0		0	0	0	192	311	2	313	-115	198
2060			0	0	0		0	0	0	196	196	12	208	198	406

dinletbane.dk



Godkendelse af CSR-rapport for Hovedstadens Letbane I/S for 2020

Indstilling

Det indstilles, at interessenterne godkender Hovedstadens Letbanes CSR-rapport 2020.

Hovedstadens Letbanes CSR-rapport 2020

Hovedstadens Letbane tilsluttede sig i 2016 FN's Global Compact initiativ og er dermed forpligtet til årligt at indsende en afrapportering til FN på selskabets aktiviteter indenfor CSR.

CSR-rapporten erstatter den selvstændige afrapportering på samfundsansvar, som tidligere var en del af årsrapporten i tilknytning til aflæggelse af årsregnskab, jf. § 99a, stk. 7 i Årsregnskabsloven.

Vedlagt er Hovedstadens Letbanes CSR-rapport for 2020. Rapporten indeholder dels en afrapportering på selskabets aktiviteter i 2020 dels en beskrivelse af selskabets fokusområder og dertilhørende mål for 2021.

Bestyrelsen har godkendt CSR-rapporten den 25. februar 2021.



Global Compact Annual Communication on Progress

Hovedstadens Letbane

CSR-rapport 2020

Indhold

Forord og erklæring om fortsat støtte	4	Hovedstadens Letbanes CSR-policy	32
2020 i korte træk	6	Adfærdskodeks for Leverandører	34
Hovedstadens Letbanes tilgang til CSR	8		

O arbejdsulykker i 2020

Læs mere, side 12-13

Målopfyldelse 2020	10
Fokusområder 2021	11
Afrapportering: Arbejdsmiljø	12
Afrapportering: Dialog med omgivelser	14
Afrapportering: Ordnete løn- og arbejdsvilkår	16
Afrapportering: Lærlinge	18
Afrapportering: Klima og miljø	20
Afrapportering: Partnerskaber og leverandørstyring	22
Fokusområde: Arbejdsmiljø	26
Fokusområde: Dialog med omgivelser	28
Fokusområde: Lærlinge	30

“

De ti principper for grundlæggende rettigheder i FN's Global Compact er forankret i Hovedstadens Letbane, og vi vil som selskab fortsætte med at støtte op om dem og arbejdet med dem i alle dele af selskabets aktiviteter.

Læs mere, side 5



21 lærlingeårsværk på letbanen fra projektets opstart til 2020.

Læs mere, side 18-19

Forord og erklæring om fortsat støtte

2020 vil for altid blive husket som året, hvor corona-virusen ramte Danmark med de mange ændringer i vores alle sammens hverdag, som det har medført. Vi har alle oplevet en ny slags hverdag, hvor det efterhånden er blevet det nye normale ikke at give hånd, at holde afstand til andre mennesker, at spritte af og at bære mundbind. Heldigvis har det i høj grad været muligt at fortsætte mange af de daglige aktiviteter inden for de nye anbefalinger og restriktioner. Det gælder blandt andet anlægget af letbanen langs Rings 3. Letbaneprojektet har, som resten af samfundet, skulle tilpasse sig den nye hverdag med de udfordringer, som det giver, men vi har i høj grad kunne fortsætte vores anlægsaktiviteter som planlagt. Vi er derfor stadig på sporet i forhold til at kunne sikre sammenhængende, lettilgængelig og miljøvenlig kollektiv transport til borgere og pendlere i 2025.

“

Letbaneprojektet har, som resten af samfundet, skulle tilpasse sig den nye hverdag med de udfordringer, som det giver, men vi har i høj grad kunne fortsætte vores anlægsaktiviteter som planlagt.

I 2020 er der for alvor taget hul på anlægsarbejdet af letbanen langs Ring 3. Det kan ses tydeligt for de mange naboer, trafikanter og erhvervsdrivende, som har deres daglige gang i og omkring letbaneprojektet. Hovedstadens Letbanes har derfor i årets løb arbejdet målrettet med at tilvejebringe god og tydelig information til de mange mennesker, som er direkte og indirekte påvirket af letbaneprojektet. Det skal sikre et godt kendskab til nuværende og kommende arbejder, så de påvirkede har mulighed for at indrette sig herefter.

Det gælder også i forhold til trafikanterne langs Ring 3. Letbaneprojektet foregår i og omkring tæt daglig trafik. Det indebærer en sikkerhedsrisiko både for de mennesker, som bevæger sig i trafikken, og de medarbejdere, som arbejder på letbaneprojektet. Hovedstadens Letbane har i 2020 arbejdet med at forbinde indsatsene for god kommunikation og et sikkert arbejdsmiljø. Det skal være med til at sikre, at både trafikanter og medarbejdere kommer sikkert til og fra arbejde. Hovedstadens Letbane arbejder i samarbejde med entreprenørerne kontinuerligt med at sikre et stadigt bedre og mere sikkert arbejdsmiljø på letbaneprojektet, og det har i 2020 afspejlet sig i antallet af arbejdsulykker, hvor vi har set et markant fald i forhold til året forinden.

Et godt arbejdsmiljø indebærer for Hovedstadens Letbane også, at alle medarbejdere skal have den løn og de arbejdsvilkår, som de har krav på. Det er ikke mindst vigtigt at have fokus på, når anlægsaktiviteterne stiger, og der skal hyres flere medarbejdere til projektet. Hovedstadens Letbane har derfor i 2020 udviklet og styrket

indsatsen for at sikre medarbejderne på letbaneprojektet information om deres rettigheder.

Det er sket i samarbejde med entreprenørerne, som Hovedstadens Letbane også har skærpet fokuset i forhold til.

Disse indsats og en række andre er forankret i Hovedstadens Letbanes CSR-arbejde, der bygger på selskabets tilslutning til FN's Global Compact. FN's Global Compact bygger på ti principper for grundlæggende rettigheder inden for menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og anti-korruption. Disse principper er forankret i Hovedstadens Letbane, og vi vil som selskab fortsætte med at støtte op om dem og arbejdet med

dem i alle dele af selskabets aktiviteter. Det kan blandt andet læses af fokusområderne for 2021.

Vi håber, at denne CSR-rapport vil give et godt indblik i Hovedstadens Letbanes arbejde med CSR og de indsats, som selskabet planlægger i 2021, for at fortsætte det gode arbejde.

Jakob Thomasen
Formand for bestyrelsen

Henrik Plougmann Olsen
Administrerende direktør



Hovedstadens Letbane støtter op om de ti principper i FN's Global Compact.



2020 i korte træk

Tilfredshed med naboinformation

57%

af de adspurgte naboer i 1. og 2. række til letbanebyggeriet er tilfredse eller meget tilfredse med den information, de har modtaget om Hovedstadens Letbane og anlægsarbejdet. Dermed er målet om 70 pct. tilfredshed ikke nået.

Kendskab til letbanen

84%

Så mange pct. af de adspurgte borgere i letbanens beliggenhedskommuner har kendskab til letbanen. Dermed er målet om 70 pct. kendskab opnået.

Lærlinge

21

Byggeriet af letbanen er i 2020 gået ind i en fase, hvor et stigende antal lærlinge kan beskæftiges. Med udgangen af 2020 havde der været 21 lærlinge-årsværk på projektet.

Arbejdsulykker

0 i 2020

Per 31. december 2020 havde letbaneprojektet været uden fravørsulykker i 492 dage.

Akkumuleret ulykkesfrekvens

7,9 i 2020 23,4 i 2019

Til trods for et stigende antal anlægsaktiviteter er den akkumulerede ulykkesfrekvens for arbejdere faldet betydeligt fra 2019 til 2020. Den akkumulerede ulykkesfrekvens viser antallet af ulykker med fravær per million arbejdstimer.

Hovedstadens Letbanes tilgang til CSR

Hovedstadens Letbane har til opgave at bygge og drive letbanen langs Ring 3. Selskabet ledes af en bestyrelse med repræsentanter fra ejerkredsen, dvs. Region Hovedstaden og de 11 kommuner langs strækningen. Som et offentligt ejet selskab med et klart public-service formål, nemlig at tilvejebringe tilgængelig, sammenhængende og miljøvenlig kollektiv transport, er CSR en integreret del af Hovedstadens Letbane almindelige virke. Hovedstadens Letbane har derfor valgt at arbejde med CSR som en fælles betegnelse for de områder, hvor selskabet gør en ekstra indsats, der ligger udover selskabets lovgivningsmæssige forpligtelser og andre bindende regelsæt.

Du kan læse mere om Hovedstadens Letbane som virksomhed på www.dinletbane.dk under "Om os".

CSR-definitionen er rammesættende både for den måde, der bliver arbejdet med CSR-fokusområder på i indeværende år, og for udvælgelsen af nye fokusområder for det kommende år. Hovedstadens Letbane CSR-definition om at "gøre en ekstra indsats" kan illustreres som vist i figuren på højre side.

Hovedstadens Letbane har valgt at arbejde med CSR og selskabets tilslutning til FN's Global Compact med udgangspunkt i FN's 17 verdensmål for bæredygtig udvikling. I overensstemmelse med anbefalingerne fra FN arbejdes der hvert år med et begrænset antal CSR-fokusområder, som knytter sig til et eller flere verdensmål. Det giver mulighed for at arbejde mere i dybden med de udvalgte fokusområder og de tilknyttede mål.

I 2020 blev der arbejdet med de tre fokusområder:

1. **Arbejds miljø**
2. **Dialog med omgivelser**
3. **Ordrede løn- og arbejdsvilkår**

Ved siden af CSR-fokusområder er der i 2020 også blevet arbejdet med løbende indsatser inden for Lærlinge (verdensmål 4 og 8), Klima og miljø (verdensmål 6, 7, 9, 12, 13, 14 og 15) samt Partnerskab og leverandørstyring (verdensmål 1, 2, 5, 10, 16 og 17).

Hovedstadens Letbane har i 2021 igen valgt at arbejde med tre CSR-fokusområder. To af fokusområderne er gengangere fra sidste år, nemlig Arbejds miljø og Dialog med omgivelser. De to områder er udvalgt igen, fordi de bygger på flerårige indsatser, som gør det muligt at følge en udvikling over tid. Det tredje fokusområde er Lærlinge. Lærlinge er udvalgt, fordi der er en stigende udfordring på området med både at tiltrække unge til erhvervsuddannelserne og med at sikre lærlingepladser til de unge, som vælger en erhvervsuddannelse. Hovedstadens Letbane mener, at letbaneprojektet udgør en oplagt mulighed for at vise, hvad man som ung kan bruge en erhvervsuddannelse til, og dermed forhåbentlig også øge interessen for uddannelserne.



Målopfyldelse 2020

Arbejds miljø

Mål 1 ✓

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne afprøve nye metoder til at drage læring fra hændelser på letbaneprojektet, således at hændelserne kan bruges aktivt i forebyggelsesøjemed.

Mål 2 ✓

Hovedstadens Letbane vil tage initiativ til at gennemføre en kampagneindsats for trafikikkerhed under anlæg for medarbejdere og trafikanter langs letbanebyggeriet i samarbejde med entreprenørerne.

Dialog med omgivelser

Mål 1 ✓

Mindst 70 pct. af virksomheder, handelsdrivende, borgere og naboer har kendskab til letbaneprojektet.

Mål 2 ÷

Mindst 70 pct. af handelsdrivende og naboer i 1. og 2. række til letbaneprojektet er tilfredse med den information, de modtager om letbaneprojektet.

Mål 3 ÷

Mindst 70 pct. af virksomheder, handelsdrivende og borgere i letbanekommunerne, der benytter eksisterende kanaler til trafikinformation, har kendskab til, at trafikanter får information om trafiksituationen på letbanestrækningen via disse kanaler.

Ordrede løn- og arbejdsvilkår

Mål 1 ✓

Hovedstadens Letbane vil i 2020 udvikle og styrke selskabets indsats for at sikre ordnede forhold på letbaneprojektet. Det vil blandt andet ske ved, at selskabet gennemfører auditeringer af løn- og ansættelsesvilkår blandt medarbejdere hos entreprenører og underentreprenører på projektet.

Mål opfyldt ✓
Mål delvist opfyldt (✓)
Mål ikke opfyldt ÷

Fokusområder 2021

Arbejds miljø

Mål 1

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne implementere analyseværktøjet Tripod Beta som en fast del af hændelsesopfølgningen. Samtidig vil selskabet tage initiativ til, at der gennemføres 1-2 særskilte undersøgelsesforløb af hændelser og ulykker, som vurderes at have et særligt højt risiko- eller læringspotentiale.

Mål 2

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne videreudvikle indsatsen for øget trafikikkerhed på og omkring letbanebyggeriet. Selskabet vil derfor supplere den iværksatte kommunikationsindsats med uddannelse af byggeledelsen i trafikikkerhed.

Mål 3

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne arbejde med at sikre øget rapportering om nærvedhændelser, hvilket skal danne grundlag for øget viden om sikkerheden på letbaneprojektet og understøtte den forebyggende indsats.

Dialog med omgivelser

Mål 1

Mindst 70 pct. af virksomheder, handelsdrivende, borgere og naboer har kendskab til letbaneprojektet.

Mål 2

Mindst 70 pct. af naboer og handelsdrivende i 1. og 2. række til letbaneprojektet er tilfredse med den information, de modtager om letbaneprojektet.

Mål 3

Mindst 70 pct. af virksomheder, handelsdrivende og borgere i letbanekommunerne, der benytter eksisterende kanaler til trafikinformation, har kendskab til, at trafikanter får information om trafiksituationen på letbanestrækningen via disse kanaler.

Lærlinge

Mål 1

Hovedstadens Letbane vil i 2021 arbejde aktivt for at anvende letbaneprojektet og opmærksomheden omkring projektet til at øge interessen for erhvervsuddannelserne blandt unge i kommunerne på letbanestrækningen.

1 Arbejds miljø Afrapportering 2020



I Hovedstadens Letbane er der en klar vision om, at medarbejderne på letbaneprojektet skal arbejde uden at komme til skade. Arbejdet tager afsæt i selskabets vision om "Sikkerhed på rette spor", hvor der er lagt særlig vægt på at skabe et tæt samarbejde med selskabets entreprenører, understøtte en sund og ambitiøs sikkerhedskultur samt opkvalificering af medarbejderne. Herudover er der iværksat yderligere tiltag inden trafik-sikkerhed og hændelsesopfølgning.

Til trods for et stigende antal anlægsaktiviteter i 2020 er der sket et markant fald i antallet af arbejdsulykker. Hvor der i 2019 blev rapporteret 3 arbejdsulykker med fravær, er der i 2020 ikke sket ulykker med fravær. Letbaneprojektets akkumulerede ulykkesfrekvens for arbejdere er dermed faldet fra 23,4 ved udgangen af 2019 til 7,9 med udgangen af 2020.

Sikkerhedsindsatsen på letbaneprojektet i 2020 har været underlagt nogle helt særlige vilkår som følge af corona-virusen. Det har medført udfordringer i forhold til at sikre tilstedeværelse på byggepladserne og restriktioner i den måde, medarbejderne omgås hinanden. Samtidig medfører det en øget risiko for pludselige ændringer i planlagte aktiviteter, hvilket altid vil indebære en risiko for, at arbejdsopgaverne enten ikke bliver tilstrækkeligt koordineret, eller at medarbejdere skal udføre arbejdsopgaver, de ikke er vant til. Det er selskabets vurdering, at håndteringen af disse udfordringer har været vellykket.

Hvad har selskabet gjort?

Hovedstadens Letbane og selskabets entreprenører har forpligtet sig til, at ulykker og nærvedhændelser bliver fulgt op med dybdegående og kvalificerede årsagsanalyser. Denne forpligtelse varetages i det daglige af entreprenørerne, som følger op på alle ulykker og hændelser, og understøttes af Hovedstadens Letbane, der som bygherrer bidrager med faglig sparring og sikrer koordinering på tværs af byggepladser og kontrakter.

Samtidig arbejder Hovedstadens Letbane med at foretage udvidede ulykkes- og hændelsesundersøgelser med analyseværktøjet Tripod Beta. Her anvendes en

fast teoretisk og metodiske ramme, som sikrer at alle nuancer i hændelsesforløbet bliver kortlagt, og at de bagvedliggende årsagsforklaringer bliver identificeret. I 2020 er der gennemført fælles uddannelse af 9 medarbejdere fra både Hovedstadens Letbane og selskabets entreprenører i Tripod Beta. Dette har været med til at sætte rammerne for en mere kvalificeret indsats for ulykkes- og hændelsesopfølgning fremadrettet.

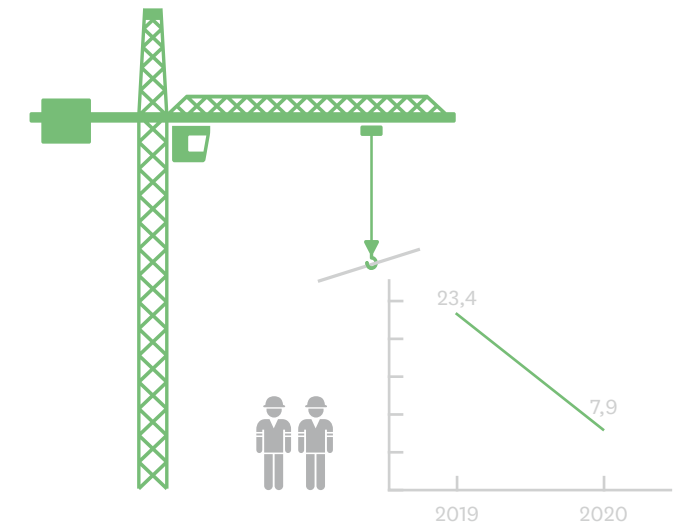
Der er ikke gennemført de planlagte 1-2 årlige dybdegående årsagsanalyser på Letbaneprojektet i 2020, som fremgik af CSR-rapporten for 2019. Det skyldes dels, at den førnævnte uddannelse af medarbejdere i Tripod Beta på grund af Covid-19 blev gennemført senere end selskabet oprindeligt havde planlagt. Dels skyldes det det positive ulykkesbillede på letbaneprojektet i 2020, hvor der ikke har været ulykker, som har været relevante i forhold til at iværksætte en dybdegående undersøgelse.

Letbaneprojektet omfatter en lang række anlægsaktiviteter, som gennemføres på små arbejdsområder og med mange grænseflader til omgivelserne. Det medfører betydelige risici for trafikulykker i forbindelse med den tunge trafik til og fra byggeområderne og midlertidige trafikomlægninger, som kan medføre forvirring hos trafikanterne. Derfor har Hovedstadens Letbane i et tæt samarbejde med hovedentreprenørerne valgt at sætte fokus på trafik-sikkerhed og sammen arbejde med at skabe trygge rammer på og omkring letbanebyggeriet.

Hovedstadens Letbane har derfor i 2020 udviklet en kampagne i dialog med Rådet for Sikker Trafik, der har indgående kendskab til blandt andet kommunikation og virksomhedsrådgivning om trafik-sikkerhed. På baggrund af dette samarbejde har selskabet i samarbejde med entreprenørerne i november 2020 rullet en trafik-kampagne ud, som både er henvendt til medarbejderne og til trafikanterne. Kampagnen anvender en række forskellige budskaber om eksempelvis "Brug 2 sekunder mere - Så kommer vi alle sikkert frem" og "Vi bygger letbane. Det kræver din opmærksomhed", hvilket er udarbejdet med afsæt i de anbefalinger, Rådet For Sikker Trafik har givet på baggrund af deres tidligere kampagneinitiativer.

Har selskabet opnået målet?

Målsætningen om at sikre en bedre opfølgning på ulykker og nærvedhændelser betragtes som delvist opfyldt. Der er med uddannelsen i Tripod Beta sat rammer for en mere kvalificeret tilgang til at foretage årsagsanalyser, men den endelige implementering af metodikken afventer gennemførelsen af konkrete undersøgelsesforløb på



7,9

Letbaneprojektets akkumulerede ulykkesfrekvens for arbejdere er faldet fra 23,4 til 7,9 i 2020

letbaneprojektet. Målsætningen vil derfor blive videreført til 2021 i revideret form. Målsætningen for trafik-sikkerhed betragtes som opfyldt til fulde, da selskabet har iværksat de foreslåede trafik-sikkerhedskampagner.

Risici - menneskerettigheder (arbejds miljø)

Menneskerettigheder omhandler også retten til et godt og sikkert arbejdsmiljø. På letbaneprojektet er der risiko for, at en medarbejder kommer til skade. Det være sig både som følge af ulykker med og uden fravær. Herudover er der også risiko for, at medarbejdere udsættes for sundhedsskadelige forhold. Det være sig i form af eksempelvis langtidspåvirkninger fra støv eller kemikalier, eller nedslidning som følge af gentagende manuelt arbejde eller u hensigtsmæssige arbejdsstillinger. Hovedstadens Letbane håndterer disse risici med selskabets arbejdsmiljøindsats, der, som beskrevet, indeholder en række tiltag og indsatser.

Mål i 2020

Mål 1 (✓)

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne afprøve nye metoder til at drage læring fra hændelser på letbaneprojektet, således at hændelserne kan bruges aktivt i forebyggelsesøjemed.

Mål 2 ✓

Hovedstadens Letbane vil tage initiativ til at gennemføre en kampagneindsats for trafik-sikkerhed under anlæg for medarbejdere og trafikanter langs letbanebyggeriet i samarbejde med entreprenørerne.

2 Dialog med omgivelser

Afrapportering 2020



De mange tusinde borgere, virksomheder, handelsdrivende og trafikanter, der bliver berørt af letbanebyggeriet, er også de kommende brugere af Hovedstadens Letbane. God kommunikation fra start til slut i anlægsfasen er afgørende for at sikre løbende opbakning til projektet samt undgå unødige forstyrrelser og forsinkelser. Målet er, at naboer, borgere og handelsliv er godt informeret om, hvad der sker i dag og i næste uge, så de kan indrette deres hverdag derefter.

Hvad har selskabet gjort?

I 2020 er der særligt blevet skruet op for frekvensen af nyheder og informationen til naboer, virksomheder og andre interesserede om anlægsaktiviteter i de enkelte lokalområder. Historierne har særligt omhandlet milepæle på projektet og initiativer om sikkerhed samt løn- og arbejdsvilkår. Derudover har selskabet haft stor fokus på at servicere de lokale medier. Kendskabsmålinger blandt borgere i letbanekommunerne viser bl.a., at sociale medier og lokalmedier er de foretrukne informationskanaler.

Selskabet har også haft fokus på at sikre god information til de mange tusinde trafikanter i området via de kendte trafikinformationskanaler; trafikinfo.dk, P4 Trafikradio, Google Maps mv. For at gøre trafikanter opmærksomme på arbejdet langs Ring 3 har selskabet derudover produceret en række videoer om trafikoplægninger, hvor borgerne kan få trafikinformation. Videoerne er publiceret på hjemmeside, sociale medier og i lokalmedier.

I 2020 udarbejdede selskabet en folder til naboer langs letbanen, som handler om at være nabo til letbanebyggeriet og de gener, der kan være forbundet hermed i de kommende år. Folderen er udarbejdet for de fleste anlægskommuner og husstandsomdeles, når arbejdet påbegyndes i et nyt område og i andre sammenhænge.

Har selskabet opnået målene?

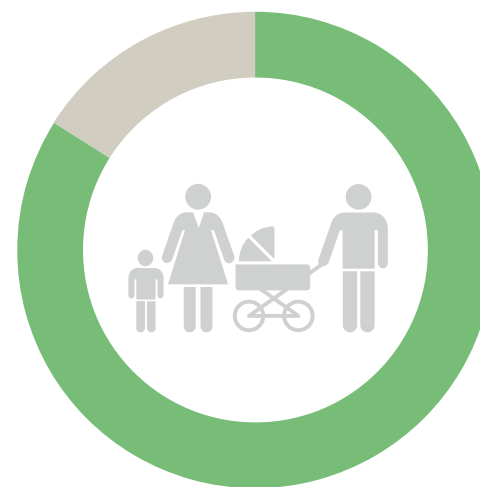
I efteråret 2020 gennemførte selskabet en kendskabsmåling blandt borgere i letbanens beliggenhedskommuner. Målingen viser, at 84 pct. har kendskab til letbanen, og målet om, at mindst 70 pct. af virksomheder, handelsdrivende, borgere og naboer har kendskab til letbaneprojektet, er således nået.

Der er i efteråret 2020 ligeledes gennemførte en måling af tilfredsheden blandt naboer i 1. og 2. række til

letbanebyggeriet. Målingen viser, at 57 pct. af de adspurgte helt overordnet er tilfredse eller meget tilfredse med den information, de har modtaget om Hovedstadens Letbane og anlægsarbejdet. Dermed er målet om 70 pct. tilfredshed ikke nået. Det er dog værd at bemærke, at tilfredshedsniveauet i år er forbedret med 2 procentpoint i forhold til sidste år på trods af, at anlægsarbejdet i 2020 er noget mere fremskredent, og at en større del af naboerne derfor oplever gener og ulemper ved byggeriet. Andelen af naboer, der er utilfredse eller meget utilfredse med informationen, er faldet fra 20 pct. i 2019 til 17 pct. i 2020.

Ser man på andelen af naboer, der oplever, at de har modtaget tilstrækkelig information om anlægsarbejdet i deres område, ses der en fremgang i resultaterne. Således angiver 54 pct. i 2020, at de oplever, at informationen har været tilstrækkelig/i høj grad tilstrækkelig. I 2019 var tallet 50 pct. Ligeledes er der sket et signifikant fald i andelen, der svarer, at de oplever, at informationen har været utilstrækkelig/i høj grad utilstrækkelig fra 38 pct. i 2019 og til 28 pct. i 2020.

Blandt borgere, virksomheder og handelsdrivende i letbanekommunerne, der benytter sig af kanaler til trafikinformation, svarer 43 pct., at de har kendskab til, at de kan få information om trafiksituationen på letbanestrækningen. Det er en stigning på 14 procentpoint i forhold til sidste år, men fortsat et godt stykke under målsætningen om 70 pct.



84%

af borgere i letbanens beliggenhedskommuner har kendskab til letbanen. Målet for 2020 var mindst 70 pct.

Hovedstadens Letbanes primære kommunikationskanaler:

- Hovedstadens Letbanes Facebookside. Selskabet lægger ugentligt historier ud på siden, og i 2020 er letbanehistorierne nået ud til ca. 650.000 personer.
- Nyheder og uddybende anlægsinformation på hjemmesiden. Hjemmesiden dinletbane.dk er i 2020 besøgt af ca. 50.000 personer.
- Infoservice-mails med løbende information om kommende aktiviteter i den enkelte kommune. Det kan f.eks. være anlægsstart, særlige aktiviteter med mærkbare konsekvenser, milepæle og trafikoplægninger. Alle interesserede kan tilmelde sig Infoservice på www.dinletbane.dk/infoservice. Antallet af tilmeldte til Infoservice er 3718 i 2020.
- Videoer om anlægsarbejde og trafikoplægninger på strækningen. I 2020 har selskabet produceret 20 videoer, bl.a. når aktiviteter påbegyndes og forholdene for borgere og trafikanter ændrer sig.
- Håndtering af henvendelser og klager (én indgang til Hovedstadens Letbane via telefon og e-mail).
- SMS-varslings ved f.eks. støjende arbejde til berørte naboer.
- Fysiske opslag på hoveddøre, i opgange og i postkasser i samarbejde med entreprenører.

3 Ordnete løn- og arbejdsvilkår

Afrapportering 2020



Hovedstadens Letbane har et stærkt fokus på at sikre ordnede løn- og arbejdsvilkår på byggepladserne. I takt med, at anlægsaktiviteterne på letbanebyggeriet stiger, kommer der også flere underentreprenører og medarbejdere på projektet. Derfor har selskabet i 2020 styrket indsatsen på arbejdsmarkedsområdet for at sikre, at entreprenørerne, underentreprenører og medarbejdere på letbaneprojektet er bekendt med det danske arbejdsmarked og de dertilhørende rettigheder.

Hvad har selskabet gjort?

Hovedstadens Letbane afviklede i uge 25 i samarbejde med entreprenørerne en omfattende informationskampagne med fokus på løn og arbejdstid målrettet medarbejderne på letbaneprojektet. Kampagnen var et led i den styrkede indsats på letbaneprojektet for at sikre

ordnede løn- og arbejdsvilkår. Informationskampagnen satte under overskriften "Kend dine rettigheder" fokus på, at medarbejderne kan bidrage til at sikre ordnede løn- og arbejdsvilkår på letbaneprojektet ved at tjekke egen lønseddel, registrere arbejdstimer i de eksisterende tidsregistreringssystemer og ved at tale åbent med kollegerne om disse emner. Informationskampagnen blev rullet ud på samtlige byggepladser samt på sociale medier og lokalmedier. Kampagnen bestod af en kombination af flere aktiviteter, herunder blandt andet visning af to animationsfilm til medarbejderne på byggepladser, informationsmaterialer på byggepladsernes velfærdsfaciliteter og uddeling af pjecen "Kend dine rettigheder". Herudover blev der også sat fokus på kampagnen og letbanebyggeriet generelt ved et dobbelt borgmesterbesøg på byggepladsen i Glostrup. Besøget blev dækket af flere lokalmedier.

Hovedstadens Letbane har også efter uge 25 fortsat indsatsen inden for de to emner - tidsregistrering og lønvilkår - som blev introduceret i kampagnen. I denne forbindelse har Hovedstadens Letbane gennemført en stikprøvekontrol af de systemer for registrering af medarbejdernes arbejdstid, som entreprenørerne har etableret. Kontrollen viste, at der er etableret gennemsigtige systemer, som gør det muligt at se hver enkelt medarbejders arbejdstid på letbaneprojektet.

Hovedstadens Letbane har i 2020 endvidere sendt information ud til alle medarbejdere på letbaneprojektets byggepladser om, at de skal kontakte selskabets arbejdsmarkedsenhed, hvis de ser noget i deres daglige gang på byggepladserne, som giver anledning til bekymring. Hovedstadens Letbane har endvidere flere

gange været i kontakt med 3F's allokerede medarbejder på letbaneprojektet, ligesom selskabet har gennemgået entreprenørernes lister over underentreprenører på projektet. Denne indsats har ikke givet anledning til, at der er foretaget risikobaserede kontrolundersøgelser af underentreprenører på letbaneprojektet. Foruden kontrolundersøgelser arbejder Hovedstadens Letbane også med at sikre ordnede forhold på letbanebyggeriet igennem en løbende dialog med arbejdsmarkedets parter og entreprenørerne. Som led i denne indsats blev der i september 2020 afholdt et arbejdsmarkeds møde med deltagelse af en række fagforeninger, arbejdsgiverorganisationer, de tre hovedentreprenører og Hovedstadens Letbane.

Har selskabet opnået målet?

Målet for 2020 er opnået. Hovedstadens Letbane er i 2020 lykkedes med at udvikle og styrke selskabets indsats for at sikre ordnede forhold på letbaneprojektet. Det er sket igennem en koordineret indsats, som har haft fokus på at vise tydeligt på flere niveauer, at Hovedstadens Letbane har fokus på ordnede løn- og arbejdsvilkår. Herudover er der arbejdet med at give information

til medarbejderne på letbaneprojektet, styrke samarbejdet med entreprenørerne på området, etablere kontakt mellem entreprenørerne og arbejdsmarkedets parter samt informere selskabets egne medarbejdere om arbejdsmarkedsenhedens indsats på området. Det grundlag, som er etableret i 2020, vil selskabet arbejde videre med resten af projektets levetid.

Risici - arbejdstagerrettigheder:

I forhold til arbejdstagerrettigheder er Hovedstadens Letbanes største risiko, at medarbejdernes rettigheder i forhold til løn- og arbejdsvilkår ikke bliver overholdt. Bygge- og anlægsbranchen er en branche præget af faglige sager, hvor medarbejdere er blevet underbetalt eller på anden vis ikke har de arbejdsvilkår, der er gældende i Danmark. Hovedstadens Letbane har på baggrund af denne risiko en styrket indsats på arbejdsmarkedsområdet. Den styrkede indsats omfatter blandt andet information til virksomheder og til medarbejdere om deres rettigheder samt kontraktkrav (arbejds-klausul) og løbende dialog med entreprenørerne.



Mål i 2020

Mål 1 ✓

Hovedstadens Letbane vil i 2020 udvikle og styrke selskabets indsats for at sikre ordnede forhold på letbaneprojektet. Det vil blandt andet ske ved, at selskabet gennemfører auditeringer af løn- og ansættelsesvilkår blandt medarbejdere hos entreprenører og underentreprenører på projektet.

Lærlinge

Afrapportering 2020



Byggeriet af letbanen er i 2020 gået ind i en fase, hvor et stigende antal lærlinge kan beskæftiges. Der har således i 2020 været beskæftiget lærlinge svarende til 21 årsværk.

Hovedstadens Letbane har i 2020 indgået en partnerskabsaftale med "Byg med unge-alliancen". Et projekt forankret i Bygherreforeningen med det formål at sikre flere lærlinge til store byggerier i både Region Hovedstaden og i Region Sjælland. Der er således ansat en konsulent, der primært har til opgave at følge og støtte entreprenørerne på byggeriet af letbanen på Ring 3. Konsulenten har i løbet af året afholdt møder med de tre entreprenører på letbanen og har i flere tilfælde hjulpet med at rekruttere egnede kandidater til mulige ansættelser som lærlinge på byggeriet.

Hovedstadens Letbane har i 2020 herudover haft en dialog med entreprenørerne omkring, hvordan de beskæftigede lærlinge mest hensigtsmæssigt bliver registreret, således at der løbende kan redegøres for, hvorvidt antallet af lærlinge lever op til det aftalte krav i kontrakten. Dette er med til at synliggøre entreprenørernes arbejde

for få lærlinge på projektet, således at potentielle elever kan se, at der er lærlingepladser at søge. Der er ligeledes opsat skilte på de enkelte byggepladser, der løbende oplyser, hvor mange lærlinge der er beskæftiget på netop denne byggeplads.

Hovedstadens Letbane har løbende gennem året mødet med entreprenørerne for at klarlægge hvilke eventuelle hindringer, der er med at få og have lærlinge på projektet, herunder de udfordringer der kan være med at sikre kvalificerede ansøgere til uddannelserne.



21 lærlinge

Der har siden letbaneprojektets start været beskæftiget lærlinge svarende til 21 årsværk.

Klima og Miljø

Afrapportering 2020



Når letbanen går i drift i 2025, forventes omkring 13-14 millioner passagerer årligt at bruge letbanen. Letbanen bliver en klimavenlig måde at bevæge sig på tværs af kommunerne langs Ring 3 – mellem Ishøj og Lyngby. Letbanetoget kører på el og har plads til ca. 260 passagerer. Det svarer til passagererne i cirka fire bybusser. Letbanen har således en stor kapacitet i forhold til at transportere mange passagerer. Letbanen bliver en del af det net af kollektiv trafik, som giver borgere, pendlere og erhvervsdrivende mulighed for at komme rundt i området på en nem, hurtig og klimavenlig måde.

Letbanen vil således bidrage til at sikre mere grøn mobilitet i hovedstadsområdet. Men det kan ikke undgås, at letbanen også vil sætte et vist klima- og miljøaftryk. Det gælder både i forhold til det store anlægsarbejde og til den fremtidige drift. Hovedstadens Letbane arbejder løbende på at begrænse klima- og miljøaftrykket fra anlægget af letbanen og på at skabe positive aftryk. Selskabet har derfor en række miljø- og klimakrav i kontrakterne. I 2020, hvor der både har været forberedende arbejder og anlægsaktiviteter, har Hovedstadens Letbane haft fokus på, at kontrakternes miljø- og klimakrav er blevet implementeret. Herudover er arbejdet med en række konkrete indsatser på klima- og miljøområder fortsat fra forrige år.

Konkrete indsatser

Plantning af træer

Hovedstadens Letbane inddrager så lidt areal som muligt til letbaneprojektet, og selskabet prøver så vidt muligt at undgå at fælde træer. Det kan dog ikke undgås helt, fordi nogle af de arealer, hvor letbanen skal ligge, er bevokset med træer. Det gælder både træer i

vejrabatter og større sammenhængende skovområder i Vestskoven og ved Store Vejleå. Samlet set vil trafikkorridoren langs Ring 3 derfor komme til at fremstå mindre grøn, når letbanen er anlagt.

De arealer, som inddrages midlertidigt, reetableres, inden de afleveres tilbage. Det betyder, hvor det er muligt, at der vil blive skabt grundlag for genplantning. I letbaneprojektet indgår også genplantning på visse dele af strækningen. Dels hvor det er muligt inden for vejarbejdet dels på en række arealer langs med Ring 3. Det vil dog tage et stykke tid, før bevoksningen når samme størrelse som før.

Til erstatning af de sammenhængende skovområder, som inddrages, vil Hovedstadens Letbane plante træer på et dobbelt så stort areal, som der bliver inddraget. I alt vil selskabet etablere ca. 24 hektar permanent fredskov. Hovedstadens Letbane påbegyndte i 2019 et samarbejde med regionen og kommunerne bag letbaneprojektet med henblik på at udpege arealer så tæt på projektet som muligt, hvor der kan plantes ny bynær skov til glæde for borgerne. For nuværende undersøges muligheden for genplantning af fredskov på lokale nærområder i Ishøj kommune. De øvrige kommuner har ikke arealer, hvor der kan genplantes fredskov. Regionalt findes der områder udlagt til fredskov (såkaldt puljeskov), hvor Hovedstadens Letbane vil etablere den øvrige fredskov.

Jordoprensning

Letbanen passerer enkelte steder hen over grunde, hvor der tidligere er foregået aktiviteter, som har medvirket til forurening af den underliggende jord. Nogle af disse grunde er kortlagt som værende forurenede, mens forurening på andre grunde opdages løbende. Når vejen

udvides for at skabe plads til letbanen, vil den forurenede jord blive oprenset lokalt. I 2020 er der som følge af anlægsarbejder og forberedende arbejder bl.a. sket oprensning af forurenede jord i og omkring hovedvejskrydset i Glostrup og ved arealer nær Glostrup station.

Nyttiggørelse af overskudsjord

Når letbanen anlægges, skal der graves jord ud til spor, vejbaner, underkørsler o.l. på store dele af strækningen, ligesom der er områder, hvor jorden er for blød til at kunne bygge letbane på og derfor skal skiftes ud. Det betyder, at der bliver en større mængde jord i overskud. Transport og deponering af denne jord udgør en miljøbelastning, som Hovedstadens Letbane har fokuseret på at minimere i 2020.

Det er for det første sket ved at anvende overskudsjord som en ressource. Hovedstadens Letbane har i kontrakterne med entreprenørerne krævet, at mest mulig jord genanvendes indenfor projektet, således at overskud et sted kan bruges et andet sted, hvor der mangler jord. Derved sikres det både, at overskudsjord ikke skal transporteres langt, og at mængden af tilkørte materialer minimeres, således at forbruget af råstoffer som sand og grus begrænses.

Overskudsjord fra letbaneprojektet er bl.a. anvendt til at skabe støjdæmpning og udvikling af området Hyldegager Bakker i Albertslund Kommune. Jorden bliver her brugt til at anlægge nogle store bakker ud mod Motorring 4, der skal fungere som støjbarriere. Det betyder dels, at nærliggende områder kan bebygges med boliger, som ikke er støjbelastede. Dels betyder det, at der kan etableres et rekreativt beplantet område

med bakker og dale. Etableringen af Hyldegager Bakke forventes færdig i 2023.

DREAMS-projektet og DATA Lake

Hovedstadens Letbane vil gøre de miljødata, som projektet genererer, offentligt tilgængelige gennem et samarbejde med bl.a. Aalborg Universitet og Danmarks Miljøportal. Herved bidrager Hovedstadens Letbane til at skabe grundlag for at fremtidige miljøvurderinger får et bedre datagrundlag og bliver af højere kvalitet.

Risici – klima og miljø

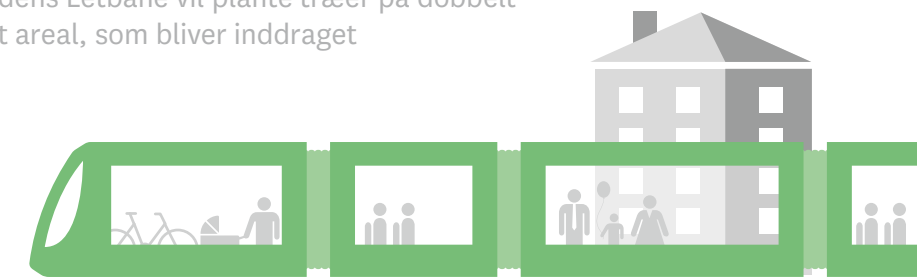
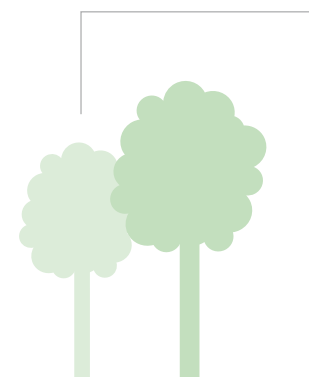
Klimaændringer medfører en risiko for oftere skybrud og kraftig regn, hvilket kan føre til oversvømmelser af det kommende letbaneanlæg og dermed forstyrrelse af driften. Hovedstadens Letbane er opmærksom på denne risiko og har tilpasset designet og anlægget efter ejerkrævens ønsker.

De risici, der er forbundet med klima og miljø under anlægsarbejderne omhandler primært risikoen for udledning af miljøfremmede stoffer til det omgivende miljø, dvs. jord, grundvand, overfladevand og luft. Hovedstadens Letbane har stillet krav til entreprenørerne om beredskabsplaner for miljøuheld og forsvarlig håndtering af miljøfremmede stoffer, og selskabet fører tilsyn med, at entreprenørerne overholder god miljøpraksis på området.

Hovedstadens Letbane vil også i 2021 arbejde med at minimere de klima- og miljømæssige risici for letbaneprojektet igennem en række konkrete indsatser og fortsat opfølgning på kontraktkravene.

24 hektar fredskov

Hovedstadens Letbane vil plante træer på dobbelt så stort et areal, som bliver inddraget



Partnerskaber og leverandørstyring

Afrapportering 2020



Hovedstadens Letbane indgår i en række partnerskaber, hvor selskabet bidrager til dialog og samarbejde med en række centrale aktører på transport-, arbejdsmiljø-, lærlinge- og arbejdsmarkedsområdet. Partnerskaberne giver selskabet forum til at hente erfaringer og bidrage med viden til andre aktører inden for alle 17 verdensmål.

Mulighederne for at mødes i Hovedstadens Letbanes partnerskaber har i 2020 været stærkt begrænsede på grund af corona-virusen. Alligevel er det lykkedes at mødes i flere partnerskaber inden for de gældende restriktioner både fysisk og via video. På arbejdsmarkedsområdet har der været afholdt møde med arbejdsmarkedets parter og entreprenørerne. Hovedstaden Letbane har også været aktiv i Foreningen for Byggeriets Samfundsansvar, hvor selskabet blandt andet deltager i to arbejdsgrupper for henholdsvis kontrakter og kontrol, der har fokus på arbejdet med arbejdsklausuler og kontrol med overholdelsen af klausulen, og for verdensmålene, der arbejder på at få integreret arbejdet med FN's 17 verdensmål i bygge- og anlægsbranchen generelt.

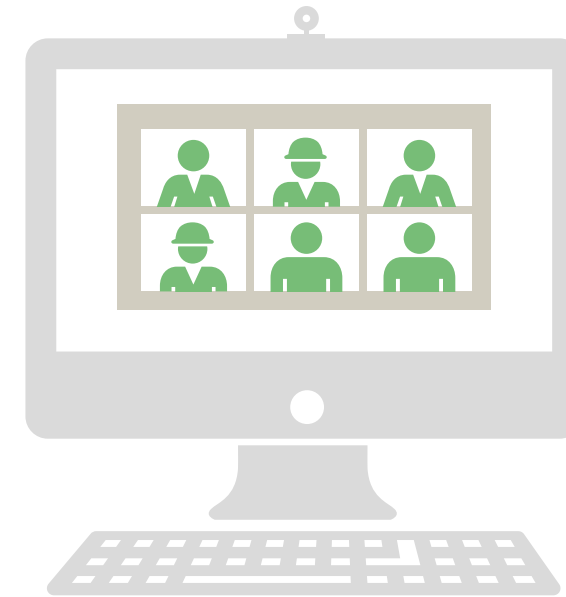
På arbejdsmarkeds- og arbejdsmiljøområdet har der været afholdt to møder i selskabets forskerpanel, det såkaldte Ekspertpanel for Løn- og arbejdsvilkår samt arbejdsmiljø. På de to møder er blandt andet Hovedstadens Letbanes arbejdsmiljøstrategi og indsats på arbejdsmarkedsområdet blevet drøftet. På arbejdsmiljøområdet har Hovedstadens Letbane herudover taget initiativ til at oprette et nyt Arbejdsmiljøforum bestående af repræsentanter fra arbejdsmarkedets parter. Formålet med det nye forum er at dele erfaringer om den gennemgående forandring i arbejdet på arbejdsmiljøområdet, som Hovedstadens Letbane er i færd med, herunder drøfte både de muligheder og de udfordringer, som selskabet møder i denne forandringsrejse.

Forummet skulle have mødtes første gang i november 2020, men mødet er blevet udskudt grundet de gældende corona-restriktioner.

I 2020 er der afholdt to møder i det fælles tilgængelighedspanel for Hovedstadens Letbane og Metroselskabet. Panelet skal sikre opmærksomhed omkring hvilke barrierer, kundegrupper med særlige udfordringer vil kunne møde i letbanen samt bidrage til udvikling af og kendskab til løsninger på sådanne udfordringer. Deltagerne i panelet udpeges af organisationer, som repræsenterer kundegrupper med særlige behov, og som ønsker at bidrage til, at letbanen bliver tilgængelig og anvendelig for alle. Det omfatter handicaporganisationer og ældreorganisationer. I 2020 har Tilgængelighedspanelet fået orientering om stationernes og togenes endelige indretning og har bidraget med input til passagerinformationen inde i letbanetogene.

Hovedstadens Letbanes arbejde med leverandørstyring tager udgangspunkt i et adfærdskodeks for leverandører, der bygger på de ti principper i FN's Global Compact. De ti principper omfatter standarder for menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø- og klima samt antikorrupation. En af årsagerne til Hovedstadens Letbanes tilslutning til FN's Global Compact er, at initiativet er et effektivt værktøj til håndtering af de risici, der er forbundet med selskabets forretningsaktiviteter i forhold til de fire områder.

Som en del af Hovedstadens Letbanes tilslutning til FN's Global Compact forpligter alle leverandører og underleverandører, der medvirker til udførelsen af en kontrakt indgået med Hovedstadens Letbane, sig til at efterleve de ti principper i selskabets adfærdskodeks. Adfærdskodekset indgår i alle Hovedstadens Letbanes



kontrakter. Hovedstadens Letbane har således en klar forventning om, at alle leverandører kender deres ansvar og aktivt anvender og overholder adfærdskodekset.

Hovedstadens Letbane har udarbejdet et risikobaseret system for monitorering af leverandørers efterlevelse af adfærdskodekset. Målet med det nye system er at fortage en risikovurdering af leverandørerne til Hovedstadens Letbane, hvilket skal danne grundlag for selskabets kontrol med leverandørernes efterlevelse af adfærdskodekset.

Risici - menneskerettigheder

Menneskerettighederne respekteres flere steder i verden ikke på et tilfredsstillende niveau. Da der indgår produkter fra en række lande i såvel anlægsarbejdet som driften af Hovedstadens Letbane, indebærer det en risiko for, at menneskerettighederne, og herunder retten til et sikkert arbejdsmiljø, ikke bliver respekteret i produktionen af disse produkter. Derfor skal alle leverandører og entreprenører på letbaneprojektet underskrive og overholde selskabets adfærdskodeks i forbindelse med kontraktindgåelse.

Risici - antikorrupation

Korrupation, herunder afpresning og bestikkelse, kan forekomme indenfor alle brancher. Derfor er der også risiko for, at der kan forekomme tilfælde af korrupation

såvel internt i Hovedstadens Letbane som blandt selskabets leverandører og entreprenører.

Hovedstadens Letbane har en nultolerance-politik i forhold til alle former for korrupation, og selskabet arbejder for at opretholde en høj etisk standard, ligesom god forretningsadfærd er en grundlæggende værdi i alle selskabets aktiviteter. For at håndtere den interne risiko har Hovedstadens Letbane implementeret en række retningslinjer for god forretningsadfærd og kontrolmekanismer, der er integreret i selskabets almindelige virke. Herudover er der etableret en whistleblower-ordning, hvor såvel interne som eksterne forhold kan indberettes. Hovedstadens Letbane har ikke i 2020 modtaget nogle indberetninger via whistleblower-ordningen. For at håndtere den eksterne risiko følger Hovedstadens Letbane de gældende udbudsregler, ligesom alle leverandører og entreprenører skal underskrive selskabets adfærdskodeks i forbindelse med kontraktindgåelse, som nævnt ovenfor. Der er herudover etableret et risikobaseret monitoreringssystem for leverandører.

Hovedstadens Letbane vil i 2021 fortsat have fokus på arbejdet med antikorrupation. Det vil blandt andet ske ved, at selskabet udarbejder en model for auditering af de leverandører, som måtte placere sig i højrisikogruppen i det etablerede monitoreringssystem.

Fokusområder 2021

Hovedstadens Letbane vil i 2021 arbejde med tre CSR-fokusområder:



1 Arbejdsmiljø



2 Dialog med omgivelser



3 Lærlinge

1 Arbejds miljø Fokusområde i 2021

Mål i 2021

Mål 1

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne implementere analyseværktøjet Tripod Beta som en fast del af hændelsesopfølgningen. Samtidig vil selskabet tage initiativ til, at der gennemføres 1-2 særskilte undersøgelsesforløb af hændelser og ulykker, som vurderes at have et særligt højt risiko- eller læringspotentiale.

Mål 2

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne videreudvikle indsatsen for øget trafikikkerhed på og omkring letbanebyggeriet. Selskabet vil derfor supplere den iværksatte kommunikationsindsats med uddannelse af byggeledelsen i trafikikkerhed.

Mål 3

Hovedstadens Letbane vil i samarbejde med entreprenørerne arbejde med at sikre øget rapportering om nærvedhændelser, hvilket skal danne grundlag for øget viden om sikkerheden på letbaneprojektet og understøtte den forebyggende indsats.



På baggrund af resultaterne fra 2020 vil Hovedstadens Letbane i 2021 videreudvikle initiativer indenfor årsagsanalyse og trafikikkerhed. Samtidig vil selskabet arbejde med at øge antallet af rapporteringer om nærvedhændelser, hvilket skal understøtte den forebyggende indsats. Selskabet vil med disse tiltag sikre en fortsat udvikling af metoder til at forbedre medarbejdernes sikkerhed, hvilket skal understøtte selskabets overordnede målsætning om at skabe en stærk sikkerhedskultur på letbaneprojektet.

Handleplan

Der er med den gennemførte uddannelse i analyseværktøjet Tripod Beta, hvor både Hovedstadens Letbanes byggeledere og medarbejdere fra entreprenørerne deltog, dannet grundlag for et mere kvalificeret samarbejde om ulykkes- og hændelsesopfølgning fremadrettet. Det er derfor selskabets ambition for 2021, at Tripod Beta metodikken implementeres som et bredt anvendt værktøj i den daglige opfølgning på hændelser. Samtidig kan der være hændelser og ulykker, der er af en sådan kompleksitet, at det vil være nødvendigt at gennemføre mere omfattende og dybdegående undersøgelsesforløb. Disse forløb vil blive ledt af en ekstern specialist, hvilket skal sikre et højt fagligt niveau og en uvildig tilgang til at identificere og implementere forebyggende tiltag.

Der er med den gennemførte kampagne om trafikikkerhed taget et vigtigt skridt i retning af at skabe trykrammer omkring letbanebyggeriet. Samtidig er det afgørende, at kommunikationsindsatsen suppleres med konkret forebyggelse i selve byggeriet. Hovedstadens Letbane vil derfor i samarbejde med entreprenørerne gennemføre efteruddannelse af byggelederne indenfor trafikikkerhed. Dette tiltag skal sikre, at byggelederne eksempelvis har kompetencerne til at vurdere den givne arbejdsopgaves påvirkning på trafikafviklingen.

Samtidig skal byggelederne kunne sikre, at pladserne indrettes på en måde, hvor der etableres optimale forhold for ind- og udkørsel.

En central del af Hovedstadens Letbane arbejds miljøindsats er, at nærvedhændelser skal rapporteres og anvendes til implementering af forebyggende tiltag. Underrapportering om nærvedhændelser er en generel problematik i bygge- og anlægsbranchen,

hvilket betyder, at det forebyggende arbejde ofte sker på baggrund af et ufuldkomment indblik i det reelle risikobillede på byggepladserne. Selskabet vil derfor i samarbejde med entreprenørerne sikre en stigende rapportering om nærvedhændelser målt med en rapporteringsfrekvens, som angiver antallet af rapporter om nærvedhændelser per én million præsterede arbejdstime. Denne frekvens var i 2020 på 53,0.



2 Dialog med omgivelser

Fokusområde i 2021

Mål i 2021

Mål 1

Mindst 70 pct. af virksomheder, handelsdrivende, borgere og naboer har kendskab til letbaneprojektet.

Mål 2

Mindst 70 pct. af naboer og handelsdrivende i 1. og 2. række til letbaneprojektet er tilfredse med den information, de modtager om letbaneprojektet.

Mål 3

Mindst 70 pct. af virksomheder, handelsdrivende og borgere i letbanekommunerne, der benytter eksisterende kanaler til trafikinformation, har kendskab til, at trafikanter får information om trafiksituationen på letbanestrækningen via disse kanaler.



Hovedstadens Letbanes ambition er med rettidig og korrekt information at bidrage til, at naboer, borgere, virksomheder og offentligheden ved, hvad der sker i anlægsfasen, så de kan indrette deres hverdag derefter. Derudover ønsker selskabet at øge det generelle kendskab til projektet i områderne langs letbanen.

I 2021 bliver information til trafikanter, naboer, virksomheder, handelsdrivende og øvrige interessenter særlig vigtig. Det skyldes, at Hovedstadens Letbanes egne anlægsarbejder i det kommende år når et omfang, der kræver konsistent og rettidig information for at afbøde de gener, der følger med byggeriet. Jo bedre informeret naboerne er, desto færre gener oplever de.

Handleplan

Hovedstadens Letbane vil i 2021 arbejde på, at flest mulige i letbanekommunerne får kendskab til letbanen generelt. Det vil dels ske via en presseindsats målrettet særligt lokalaviserne, hvor mange borgere finder information om lokalområdet og dermed også letbanen. Dels vil Hovedstadens Letbane i 2021 fortsætte den høje kadence af nyheder og informationer om letbanen på selskabets sociale medier samt hjemmeside. I 2021 vil der også blive produceret en række nye materialer, som kan deles både i selskabets og ejerkredsens kanaler.

Selskabet planlægger i 1. halvår af 2021 at gennemføre supplerende analyser af, hvorfor respondenterne i



nabomålingen ikke er mere tilfredse med informationen om anlægsarbejdet, herunder om den manglende tilfredshed skyldes selskabets egen informationsindsats eller manglende/utilstrækkelig information fra andre bygherrer, herunder ledningsejere.

For at sikre et højt serviceniveau tilbyder Hovedstadens Letbane i 2021 borgere og virksomheder en bred vifte af informationskanaler- og produkter. På selskabets hjemmeside, dinletbane.dk, kan borgerne følge anlægsarbejdet i universet "Følg byggeriet". På hjemmesiden kan interesserede også tilmelde sig en kommuneopdelt Infoservice med information om anlægsarbejdet og projektets milepæle, hvilket stadig flere benytter sig af.

Hovedstadens Letbane stiller også i 2021 et telefonnummer og en mailadresse til rådighed for henvendelser. Selskabet anvender også fortsat en SMS-tjeneste, der udsender akutinformation til borgere ved f.eks. særligt støjende arbejde uden for normal arbejdstid.

Hovedstadens Letbane vil også i 2021 have fokus på at øge trafikanternes kendskab til, hvor de kan få information om trafikale påvirkninger langs strækningen. Ved opstart af anlægsarbejde og trafikomlægninger vil selskabet producere videoer i samarbejde med eksperter om hvad man kan forvente som bilist, cyklist eller bruger af kollektiv transport. Selskabets trafikikkerhedskampagne vil også fortsætte i 2021.



Mere info til naboerne

På dinletbane.dk, kan borgerne følge anlægsarbejdet i universet "Følg byggeriet". På hjemmesiden kan interesserede også tilmelde sig en kommuneopdelt Infoservice.

3 Lærlinge Fokusområde i 2021



En analyse foretaget af COWI i 2017 viser, at det forventes, at letbaneprojektet vil generere op mod 4.500 årsværk i direkte og indirekte beskæftigelse igennem hele anlægsperioden. Letbaneprojektet kræver altså medarbejdere med en række forskellige håndværksmæssige fagligheder.

Udfordringen for en række fag inden for bygge- og anlægsbranchen har igennem flere år været, at alt for få unge vælger en erhvervsuddannelse. Det vil i fremtiden potentielt medføre en generel mangel på kvalificeret arbejdskraft i branchen, og det ses allerede nu inden for nogle fag.

Lærlingeudfordringen rummer overordnet to sider. På den ene side er der inden for visse fag mangel på lærepladser. Det betyder, at nogle unge ikke kan gennemføre uddannelsen, fordi de ikke kan finde en læreplads. Denne udfordring forsøger Hovedstaden Letbane at bidrage aktivt til igennem læringleklausulen i kontrakterne med entreprenørerne. Klausulen indeholder krav om et minimum antal lærlinge på projektet, og den bidrager således til at sikre udbud af lærepladser.

På den anden side af lærlingeudfordringen mangler der inden for andre fag elever nok til uddannelserne. Det medfører, at der står lærepladser ubesatte, og at der ikke bliver uddannet tilstrækkeligt til at dække arbejdskraftbehovet. For Hovedstadens Letbane er det væsentligt, at letbaneprojektet også bidrager til at afhjælpe denne udfordring.

Hovedstadens Letbane i 2021 have et særligt fokus på at understøtte indsatsen i forhold til at tiltrække unge til erhvervsuddannelserne, herunder især inden for anlægsuddannelserne.

Mål i 2021

Mål 1

Hovedstadens Letbane vil i 2021 arbejde aktivt for at anvende letbaneprojektet som platform for en kommunikationsindsats, der skal øge interessen for erhvervsuddannelserne blandt unge i kommunerne på letbanestrækningen.

Handleplan

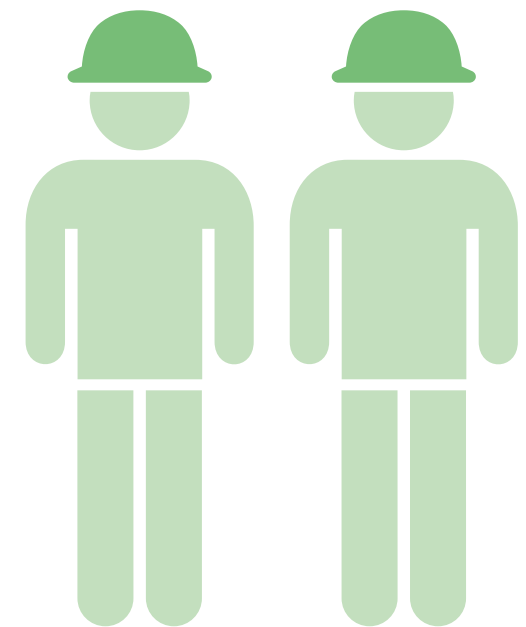
Hovedstadens Letbane vil gerne bidrage til at sikre uddannelse og beskæftigelse i lokalsamfundene omkring letbanestrækningen. Derfor vil Hovedstadens Letbane i 2021 med afsæt i de konkrete byggeaktiviteter tilrettelægge en særskilt kommunikationsindsats med henblik på at vise unge mulighederne med en erhvervsuddannelse og dermed også skabe større interesse for at vælge en erhvervsuddannelse. Det skal blandt andet ske ved, at Hovedstadens Letbane i 2021 arbejder målrettet med at få kommunikeret historier

om mulighederne for at blive lærling på letbaneprojektet. Erfaringer viser desuden, at brug af rollemodeller virker særlig godt i forhold til unges uddannelsesvalg, hvorfor Hovedstadens Letbane vil søge et tæt samarbejde med entreprenørerne samt de lærlinge og nyuddannede, der allerede er på projektet.

Kommunikationsindsatsen vil blive tilrettelagt i samarbejde med bl.a. fagforeningerne og de relevante uddannelsesinstitutioner

“

Hovedstadens Letbane vil bidrage til at sikre uddannelse og beskæftigelse i lokalsamfundene omkring letbanestrækningen



Hovedstadens Letbanes CSR-policy

Herunder fremgår Hovedstadens Letbanes policy inden for menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og antikorrupktion, som følger af selskabets tilslutning til FN's Global Compact.

Menneskerettigheder

Hovedstadens Letbane respekterer menneskerettighederne i alle aktiviteter og i bredere perspektiv inden for selskabets indflydelsesområder. Hovedstadens Letbane beskytter personale og ejendom på en måde, der minimerer risikoen for medarbejderne og lokalsamfundet i overensstemmelse med relevante menneskerettighedsprincipper. Hovedstadens Letbane forpligter alle leverandører til at støtte og respektere beskyttelsen af internationalt erklærede menneskerettigheder samt til at sikre, at leverandøren ikke medvirker til krænkelse af menneskerettigheder. Leverandøren er ligeledes forpligtet til at sikre, at alle dens underleverandører overholder samme høje standarder. Hovedstadens Letbane arbejder for et sundt og sikkert arbejdsmiljø, hvor produktion og arbejde udføres. Selskabet kræver ikke menneskerettighederne, støtter eller drager fordel, herunder økonomisk, af, at andre krænker menneskerettighederne.

Arbejdstagerrettigheder

Hovedstadens Letbane forhindrer ikke personale eller andre arbejdstagere i at organisere sig i en hvilken som helst lovlig arbejdstagerorganisation eller kollektivt forhandlingsfællesskab eller alternative former for uafhængige og frie arbejdstagerrepræsentationer. Der forekommer ikke nogen form for forskelsbehandling af arbejdstagere, uanset om arbejdstageren vælger at organisere sig eller ej.

Hovedstadens Letbanes personale har en skriftlig ansættelseskontrakt, som beskriver betingelserne på et sprog, som arbejdstageren forstår. Hovedstadens Letbane foretager due diligence for at forhindre direkte og indirekte deltagelse i menneskehandel. Hovedstadens Letbane bidrager ikke på nogen måde til tvangsarbejde, herunder brug af ufrivilligt fængselsarbejde. Selskabet tillader personalet at opsiges deres ansættelse med rimeligt varsel og beholder ikke originale identifikationspapirer, indlån eller tilbageholder løn ud over juridisk aftalt.

Hovedstadens Letbane er ikke involveret i brug af børnearbejde, som defineret som ansættelse af personer i skolealderen eller yngre end 15 år (eller 14 år, hvor det er tilladt i henhold til ILO-konvention 138). Hvis lokale bestemmelser eller love etablerer en højere alder, overholder selskabet denne. Hovedstadens Letbane beskytter unge arbejdstagere op til 18 år fra enhver form for arbejde, der kan være til fare for deres sundhed og sikkerhed.

Hovedstadens Letbane diskriminerer ikke ved ansættelse, aflønning, adgang til uddannelse, forfremmelser, afskedigelser, pension, arbejdsvilkår, arbejdsopgaver eller fordelene ud fra personlige egenskaber så som race, religion, køn, sundhed, alder, handicap, politisk overbevisning, nationalitet, etnisk oprindelse eller

medlemskab af en arbejdstagerorganisation. Alle arbejdstagere behandles med respekt og udsættes ikke for chikane på arbejdspladsen.

Miljø

Hovedstadens Letbane handler ansvarligt i forhold til miljømæssige risici og miljøpåvirkninger. Som minimum opfylder selskabet alle relevante lokale og nationale miljøregler og opretholder alle gældende licenser, registreringer og tilladelser. Hovedstadens Letbane minimerer negative indvirkninger på miljøet, menneskers sundhed og deres levebrød. Dette omfatter, at selskabet aktivt tager hensyn til de vigtigste udfordringer såsom tab af biodiversitet og langsigtet indvirkning på økologiske systemer, forurening af atmosfæren og konsekvenserne af klimaændringer, påvirkning af vandmiljøet, effekten af kemikalier og affaldsprodukter, affaldsbehandling og anvendelse af ikke-vedvarende energikilder, hvor det er muligt. Hovedstadens Letbane har faste procedurer for reaktion på nødsituationer med øjeblikkelige foranstaltninger og bedst tilgængelig praksis for beskyttelse af miljøet samt menneskers sundhed.

Hovedstadens Letbane har en struktureret og systematisk tilgang til miljømæssige aspekter, herunder afgrænsninger af og opfølgning på mål, samt bestræber sig løbende på at overvåge og reducere miljøpåvirkningen.

Hovedstadens Letbane vælger moderne, effektive og miljøvenlige teknologier og bidrager til at understøtte en bæredygtig udvikling af samfundet. Dette omfatter begrænsning af forurening fra farlige stoffer, affald, spildevand og luftforurening i hele leverandørkæden.

Antikorrupktion

Hovedstadens Letbane deltager ikke i nogen form for korrupktion, herunder misbrug af betroet magt og midler for egen vindings skyld. Korrupktion omfatter blandt andet bestikkelse, nepotisme og interessekonflikt, underlæg, bedrageri, afpresning, svig, deltagelse i en kriminel organisation og hvidvask af penge. Bestikkelse er den mest almindelige form for korrupktion og forstås af selskabet som betaling, der er beregnet til at få nogen til at gøre noget, der er uærligt, ulovligt eller i strid med den pågældendes opgaver med henblik på at opnå en uberettiget fordel. At betale eller acceptere betaling er korrupktion i dens reneste form. Det kan være kontanter eller andre værdigenstande, ekstraordinær underholdning og andre tjenesteydelser. Hovedstadens Letbane opretholder en høj etisk standard, som ikke er begrænset til overholdelse af love og aftaler. Hovedstadens Letbane undgår interessekonflikter, som kan påvirke selskabets troværdighed, samt aktiviteter, der kan påvirke troværdigheden i forhold til tredje part.



“

Hovedstadens Letbane respekterer menneskerettighederne i alle aktiviteter og i bredere perspektiv inden for selskabets indflydelsesområder.

Hovedstadens Letbanes Adfærdskodeks for Leverandører

Hovedstadens Letbane har udarbejdet og implementeret et adfærdskodeks for leverandører, der skal sikre, at alle Hovedstadens Letbanes direkte og indirekte leverandører har en forpligtelse til at håndtere udfordringer inden for menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og antikorrupition. Adfærdskodekset skal derfor overholdes af alle leverandører og underleverandører, der medvirker til udførelsen af en kontrakt, indgået med Hovedstadens Letbane.

Hovedstadens Letbane forventer, at leverandørerne vil samarbejde positivt og indgå i en konstruktiv dialog

for at løse udfordringer relateret til principperne i FN's Global Compact. Ud over at overholde nationale love, bestemmelser og kollektive overenskomster forventes leverandørerne at erkende sit ansvar samt aktivt at anvende og overholde adfærdskodekset.

Leverandørerne skal efter anmodning fra Hovedstadens Letbane dokumentere, hvordan leverandørerne opfylder deres sociale ansvar i henhold til adfærdskodeks. Bliver leverandørerne opmærksomme på misligholdelse, eller påvises potentielle eller aktuelle misligholdelser, skal leverandørerne kontakte Hovedstadens Letbane og foreslå samt aftale passende foranstaltninger til forbedring. Leverandørerne såvel som underleverandørerne skal acceptere, at kontrol og inspektioner af leverandørernes eller underleverandørernes lokaliteter eller fremstillingssteder udføres af Hovedstadens Letbane eller selskabets repræsentanter.

Hvis leverandørerne forsætligt eller gentagne gange forsømmer at overholde adfærdskodeks i en urimelig grad, eller hvis leverandørerne nægter at deltage i due diligence-aktiviteter eller udviser manglende vilje til at samarbejde om at løse eventuelle problemer, kan Hovedstadens Letbane ophæve kontrakterne med leverandørerne.

“

Hovedstadens Letbane forventer, at leverandørerne vil samarbejde positivt og indgå i en konstruktiv dialog for at løse udfordringer relateret til principperne i FN's Global Compact.

Hovedstadens Letbane I/S

Metrovej 5
2300 København S
CVR-nummer: 36032499

T +45 7242 4500
E info@dinletbane.dk

Læs mere om Hovedstadens Letbane på dinletbane.dk

Foto og visualiseringer
Gottlieb Paludan Architects
BBP Arkitekter
Hovedstadens Letbane
Ditte Valente
Jonas Normann

Tekster
Hovedstadens Letbane

Layout, e-Types
Tryk, GraphicUnit ApS
ISBN-nummer: 978-87-92378-40-8



Hovedstadens Letbane
Metrovej 5
2300 København S
Tlf.: 7242 4500



Orientering om Hovedstadens Letbanes compliance 2021

Indstilling

Bestyrelsen i Hovedstadens Letbane godkendte på bestyrelsesmøde den 25. februar 2021 selskabets compliancetest 2021.

Det indstilles, at interessenterne tager orienteringen om selskabets compliancetest for 2021 til efterretning.

God selskabsledelse i Hovedstadens Letbane

Hovedstadens Letbane har i februar 2021 gennemgået selskabets ledelsesdokumenter, der regulerer ejernes, bestyrelsens og selskabets arbejde. Gennemgangen omfatter bl.a. selskabets vedtægt, bestyrelsens forretningsorden, direktionsinstruks og en række finansielle instrukser og politikker og compliancetesten gennemføres i forhold til anbefalingerne i statens ejerskabspolitik (senest opdateret 2015) og de reviderede anbefalinger fra Komiteen for god Selskabsledelse (opdateret december 2020). En konkret og detaljeret gennemgang af, hvorvidt Hovedstadens Letbane opfylder ./././ anbefalingerne er nærmere beskrevet i de vedlagte oversigter.

I henhold til Lov om letbane på Ring 3, er der kun én ansat i selskabet, den administrerende direktør, der til enhver tid skal være den siddende administrerende direktør i Metroselskabet. Metroselskabet skal i henhold til loven stille de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed for varetagelse af Hovedstadens Letbanes virksomhed. Dette medfører, at nogle anbefalinger ikke er aktuelle for Hovedstadens Letbane, hvilket vil fremgå af vedlagte bilag.

Ledelsesdokumenterne skal iht. anbefalingerne drøftes årligt af bestyrelsen. Dokumenterne indgår i "Hovedstadens Letbanes kompendium for god selskabsledelse" som bestyrelsen har godkendt på bestyrelsesmøde den 25. februar 2021.

Resultat af compliancetesten

Den generelle konklusion er, at selskabets ledelsesdokumenter er i compliance i forhold til anbefalingerne i Statens Ejerskabspolitik og fra Komiteen for god Selskabsledelse og der er således ikke foretaget ændringer i selskabets ledelsesdokumenter som følge af compliancetesten.

Dog udestår anbefalinger om at nedsætte en revisionskomite. Det fremgår af bestyrelsens forretningsorden pkt. 2.5, at bestyrelsen kan nedsætte et eller flere udvalg, enten ad hoc eller som faste udvalg, til at forberede og/eller gennemføre bestyrelsens beslutninger på bestemte områder.



Bestyrelsen drøftede på bestyrelsesmødet den 25. februar 2021, hvorvidt den vil følge anbefalingen om at nedsætte et eller flere bestyrelsesudvalg og besluttede – på linje med de foregående år - at der på nuværende tidspunkt ikke er behov for at nedsætte et eller flere bestyrelsesudvalg.

Ændringer i selskabets ledelsesdokumenter i øvrigt

Hovedstadens Letbane har vurderet, at det vil være hensigtsmæssigt at revidere selskabets retningslinjer for "God Forretningsadfærd" bl.a. ift. håndtering af krænkende adfærd.

Nedenstående skema er en oversigt over hvorvidt der er ændret i de enkelte dokumenter, der indgår i Hovedstadens Letbanes Kompendium for god Selskabsledelse.

Ledelsesdokument	Ændring	Ej ændring
Vedtægter		X
Bestyrelsens forretningsorden		X
Direktionsinstruks		X
Finansieringsinstruks		X
Regnskabsinstruks		X
God forretningsadfærd	X	

Ændring i Hovedstadens Letbanes God Forretningsadfærd

Hovedstadens Letbane har de senere år og senest i 2020, gennemført en APV bl.a. med fokus på krænkende adfærd.

En del af opfølgningen på APV'en er at sikre en tydelig beskrivelse af, hvordan selskabet vil håndtere sådanne episoder samt gøre det mere synligt at selskabets whistleblower-ordning også kan anvendes til at rapportere på krænkende adfærd.

Præcisering af retningslinjer ift. ejergodkendelse ved budgetoverskridelser

I forbindelse med vedtagelsen af anlægsloven for letbanen i 2018 blev det aftalt, at ejerne skulle afsætte en korrektionsreserve på 30 pct. af anlægssummen i overensstemmelse med principperne i Ny Anlægsbudgettering.

Denne ændring er ikke blevet indarbejdet i selskabets vedtægt, hvorfor det i vedtægten fortsat fremgår, at "*hvis den forventede anlægsudgift øges ud over den til enhver tid skønnede totaludgift + 3 pct., hvor totaludgiften defineres som det til enhver tid senest af interessenterne godkendte anlægsbudget inklusive prisregulering*".



Hovedstadens Letbane er opmærksom på at det vil være hensigtsmæssigt at selskabets vedtægt bringes i overensstemmelse med den gældende praksis ift. principperne for Ny Anlægs Budgettering. I praksis medfører tekstændringen ingen ændringer ift. praksis, men tekstændringen sikrer, at der er overensstemmelse mellem tekst og rapportering til ejerne.

Ændring af vedtægten kræver politisk behandling i ejerkommunerne og Region Hovedstaden og det er selskabets vurdering, at det vil være hensigtsmæssigt at udskyde denne mindre tekstændring til et senere tidspunkt evt. i forbindelse med andre ændringer.

Offentliggørelse

For visse af politikkerne og processerne er der krav om offentliggørelse. Dokumenterne indgår i "Hovedstadens Letbanes kompendium for god selskabsledelse", der offentliggøres på dinletbane.dk.



Hovedstadens Letbanes (efterfølgende HL) opfyldelse af anbefalinger i forhold til Statens ejerskabspolitik

Anbefaling	Følger	Følger ikke	Ikke relevant	Bemærkninger
2.1 Anbefalinger om ansvarsfordeling				
Ejerministeren skal sikre en bestyrelsessammensætning, der er passende i forhold til selskabets forretning og situation.			X	
Ejerministeren har pligt til at føre et overordnet tilsyn med og tage stilling til udviklingen i selskabet.			X	
Ejerministeren har pligt til at reagere, såfremt udviklingen i selskabet tilsiger det, fx hvis der er tegn på, at statens midler i selskabet er truet.			X	
Ejerministeren skal fremskaffe bevillingsmæssig hjemmel fra Folketinget, hvis der er tale om køb og/eller salg af aktier, eller dispositionerne i øvrigt medfører udgifter eller indtægter på statsbudgettet.			X	
Ejerministeren skal skaffe hjemmel i Folketinget ved dispositioner, der ligger ud over det formål med statens deltagelse i selskabet, der er angivet i oprettelsesloven eller -aktstykket, og i det omfang, det i øvrigt er forudsat i oprettelsesloven eller -aktstykket.			X	
Ejerministeren skal sikre statens deltagelse, eventuelt ved fuldmagt, i selskabets generalforsamling.	X			Selskabets ejere deltager i interessentskabsmøder og kvartalsmøder. Staten kan deltage som observatør på interessentskabsmøderne, jf. vedtægten pkt. 6.3.
Ejerministeren skal tage stilling til den overordnede strategiske ramme for selskabets forretning.			X	
Bestyrelsen har det overordnede ansvar for beslutninger vedrørende drift og investeringer.	X			Det fremgår af § 5 i lov om letbane på Ring 3, at Hovedstadens Letbane ledes af en bestyrelse og en direktion og at bestyrelsen varetager den overordnede og strategiske ledelse. Direktionen varetager den daglige ledelse. Direktionen skal udarbejde og forelægge årsregnskab for bestyrelsen. Bestyrelsen fastsætter ved instruks det nærmere indhold af direktionens opgaver.
Bestyrelsen skal udøve strategisk ledelse, dvs. blandt andet tage aktiv del i udarbejdelsen af selskabets overordnede strategi og mål, og træffe beslutninger vedrørende sager, der går ud over den daglige drift.	X			HL's bestyrelse forelægges og godkender løbende på bestyrelsesmøder strategier, instrukser, budgetter, økonomiopfølgning mv. Bestyrelsen godkender en gang årligt selskabets kompendium for god selskabsledelse, der bl.a. indeholder bestyrelsens forretningsorden, direktionsinstruks, regnskabsinstruks og



				finansieringsinstruks.
Bestyrelsen har ansvaret for at udføre en kontrolfunktion i forhold til den daglige ledelse.	X			Bestyrelsen behandler hvert år den lovpligtige revision af årsrapporten og selskabets compliance i forhold til opfyldelse af anbefalingerne for god selskabsledelse.
Bestyrelsen kan i medfør af f.eks. en vedtægtsbestemmelse have pligt til at understøtte ministerens overordnede tilsyn og aktive ejerskabsudøvelse blandt andet ved at sikre, at ministeren modtager relevant information.	X			Det fremgår af HL's vedtægter, hvilket materiale som skal forelægges ejerne. Derudover kan selskabet forelægge øvrigt materiale til alle selskabets ejere, hvis det vurderes væsentligt og af økonomisk eller politisk betydning.
Bestyrelsen kan undtagelsesvis anmode bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for selskabet, herunder kortvarigt at deltage i den daglige ledelse. Der skal i så fald foreligge en bestyrelsesbeslutning herom inklusive forholdsregler til sikring af, at bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion. Aftaler om formandens deltagelse i den daglige ledelse og den forventede varighed heraf skal oplyses i en selskabsmeddelelse.	X			Jf. vedtægternes pkt. 8.6 er det bestyrelsen, der evt. anmoder formanden og næstformanden om at påtage sig enkeltstående opgaver for selskabet
Direktionen har ansvaret for den daglige ledelse af selskabet.	X			Det fremgår af § 5 stk. 2 i lov en letbane på ring 3, direktionen varetager den daglige ledelse. Der er udarbejdet direktionsinstruks, som er godkendt af bestyrelsen
2.2 Anbefalinger om afholdelse af generalforsamling				
Selskabet skal sikre, at både aktionærer og pressen har gode muligheder for at deltage på generalforsamlingen.	X			Orientering og dagsorden til interessentskabsmødet offentliggøres og alle har mulighed for at deltage i interessentskabsmødet.
Ejerne skal have mulighed for at tage stilling til hvert enkelt punkt på dagsordenen.	X			Orientering, dagsorden og materialet til interessentskabsmødet sendes til selskabets ejere forud for interessentskabsmødet.
Selskabets bestyrelsesformand og administrerende direktør skal som udgangspunkt være til stede på generalforsamlingen.	X			Formandskabet og direktionen deltager i interessentskabsmødet.
2.3 Anbefaling om ledelsesmodeller				
Som hovedregel organiseres selskaber med statslig ejerandel med en bestyrelse.	X			HL har en bestyrelse, der er udpeget i henhold til lov om letbane på Ring 3 med efterfølgende lovændringer. Udpegning af bestyrelsesmedlemmer er beskrevet i selskabets vedtægter § 8.
2.4 Anbefalinger om organisering af statens roller				
Statens roller i forhold til et selskab med statslig ejerandel, dvs. som ejer, myndighed og eventuelt kunde, skal organiseres på en sådan måde, at der er tillid til, at staten i enhver henseende handler ud fra saglige hensyn. Dette kan ske ved, at			X	



ejerskabet placeres i et ministerium som ikke varetager myndighedsopgaver i forhold til selskabet.				
Ved placering af en ejerandel i et ministerium, som samtidig varetager myndighedsopgaver i forhold til det pågældende selskab, skal varetagelsen af statens ejerinteresser som hovedregel henlægges til dele af ministeriet, der ikke er direkte involveret i varetagelsen af myndighedsopgaverne.			X	
Statens sektorpolitiske målsætninger skal som hovedregel håndteres i sektorlovgivning eller gennem indgåelse af servicekontrakter, således at staten i udøvelsen af ejerskabet kan fokusere udelukkende på værdiskabelse.			X	
2.5 anbefalinger om statens hæftelse				
Statslige aktieselskabers formue er adskilt fra statens formue og staten hæfter som udgangspunkt ikke for selskabets forpligtelser. Ved oprettelse af nye statslige selskaber med en anden selskabsform end aktieselskabsformen, skal statens hæftelse tydeliggøres i oprettelsesgrundlaget.	X			HL's formue er adskilt fra statens formue. HL er et interessentskab, hvor ejerne hæfter personligt overfor tredje mand personligt, direkte, ubegrænset og solidarisk for selskabets forpligtelser. Dette fremgår af selskabets vedtægter pkt. 4.
Statsgarantier eller statslig långivning skal som udgangspunkt ikke gives til konkurrenceudsatte selskaber. Undtagelsesvis kan der dog gives krisestøtte til selskaber med statslig ejerandel, hvis det er begrundet i helt særlige forhold.			X	HL er ikke et konkurrenceudsat selskab. Selskabet opnår indirekte statsgaranti, idet selskabet er et interessentskab og staten derfor hæfter herfor, jf. ovenfor. HL kan i henhold til lov om letbane på Ring 3 dække selskabets finansieringsbehov gennem statslån
3.1 Anbefaling om fastlæggelse af ejerskabets rationale				
Ejerministeren skal som led i ejerskabsudøvelsen tage stilling til rationale for hvert enkelt ejerskab.			X	
3.2 Anbefalinger om formulering af målsætning for ejerskabet				
Ejerministeren skal ved oprettelse af nye selskaber eller erhvervelse af ejerandele i eksisterende selskaber tage stilling til selskabets målsætning(er), der skal afspejles i selskabets vedtægtsmæssige formålsbestemmelse.			X	HL's formue er adskilt fra statens formue. HL er et interessentskab, hvor ejerne hæfter personligt overfor tredje mand personligt, direkte, ubegrænset og solidarisk for selskabets forpligtelser. Dette fremgår af selskabets vedtægter pkt. 4.
Som udgangspunkt bør formålet med de statslige selskaber alene være forretningsmæssigt, således at den statslige ejerskabsudøvelse og selskabernes ledelse udelukkende kan fokusere på at skabe værdi til ejerne.	X			Det fremgår af lov om letbane på Ring 3 at selskabet skal drives på et forretningsmæssigt grundlag.
Undtagelsesvist kan der fastsættes andre end et forretningsmæssigt formål, hvis et ikke-konkurrenceudsat, statsligt selskab skal varetage bredere samfundsmæssige hensyn, der ikke umiddelbart kan indkapsles i (sektor)lovgivning, servicekontrakter			X	



mv.				
For statslige selskaber med andre end et forretningsmæssigt formål skal ejerministeren i dialog med selskabets ledelse løbende tage stilling til, om der sker en passende afvejning mellem de forskellige hensyn, det statslige selskab skal søge at varetage, og med jævne mellemrum overveje om de ikke-forretningsmæssige hensyn med fordel kan sikres på bedre vis gennem (sektor)lovgivning, servicekontrakter mv.			X	
3.3 Anbefaling om overordnet strategisk ramme for selskabet				
For statslige selskaber skal ejerministeren i samarbejde med selskabets bestyrelse udarbejde en overordnet strategisk ramme for hvert selskab.			X	Der er ikke i lov om letbane på Ring 3 fastsat bestemmelser om, at der skal udarbejdes en forretningsstrategi for HL.
3.4 Anbefalinger om opstilling af finansielle mål mv. generelt				
For statslige selskaber skal selskabets bestyrelse, på baggrund af en forventningsafstemning med ejerministeren, udarbejde finansielle mål mv. for selskabets udvikling.	X			HL's overordnede finansielle mål er selskabets langtidsbudget, hvor der rapporteres om selskabets forventede tilbagebetalingstidspunkt.
I minoritetsejede selskaber skal ejerministeren udarbejde finansielle mål mv. til ejerministeriets interne brug	X			HL's overordnede finansielle mål er selskabets langtidsbudget, hvor der rapporteres om selskabets forventede tilbagebetalingstidspunkt.
Målene skal baseres på en gennemgang af det enkelte selskabs forretning, situation, branche og udviklingsmuligheder og så vidt muligt benchmarkes mod sammenlignelige selskaber.	X			Jf. ovenfor
Ejerministeren skal løbende følge op på målene.	X			HL's overordnede finansielle mål er selskabets langtidsbudget, hvor der rapporteres om selskabets forventede tilbagebetalingstidspunkt.
Hvis det på baggrund af de oplysninger, der er til rådighed, kan konstateres, at statens midler i et selskab er eller kan forudsiges at blive truet fx som følge af ændrede forretningsbetingelser, skal der tages initiativ til at sikre, at der iværksættes risikoanalyser med henblik på at vurdere behovet og mulighederne for at reagere over for selskabet.	X			
3.5 Anbefalinger om opstilling af afkastmål				
Der skal fastsættes afkastmål for de selskaber, der har en forretningsmæssig målsætning, som udgangspunkt svarende til hvad en privat medinvestor ville forvente i samme situation.	X			HL's overordnede finansielle mål er selskabets langtidsbudget, hvor der rapporteres om selskabets forventede tilbagebetalingstidspunkt.
Afkastmålet skal afspejle målsætningen med ejerskabet, herunder hvis selskabet er pålagt at forfølge andre samfundsmæssige hensyn.	X			HL's overordnede finansielle mål er selskabets langtidsbudget, hvor der rapporteres om selskabets forventede tilbagebetalingstidspunkt.
Målene skal typisk have et flerårigt sigte med henblik på at understøtte langsigtet	X			HL's overordnede finansielle mål er selskabets



værdiskabelse. Tidshorizonten skal vurderes i forhold til det konkrete mål og selskabets situation.				langtidsbudget, hvor der rapporteres om selskabets forventede tilbagebetalingstidspunkt.
3.6 Anbefaling om opstilling af effektivitets- og omkostningsindikatorer				
For samtlige selskaber skal der fastsættes effektivitets- og / eller omkostningsindikatorer.	X			HL rapporterer herom til ejerne i den løbende økonomiopfølgning.
3.7 Anbefalinger om kapitalstruktur og udbytte				
For statslige selskaber skal ejerministeren i samarbejde med selskabets bestyrelse fastsætte mål for selskabets kapitalstruktur.	X			HL's overordnede finansielle mål er selskabets langtidsbudget, hvor der rapporteres om selskabets forventede tilbagebetalingstidspunkt.
Ejerministeren skal efter drøftelse med bestyrelsen fastlægge forventninger til udbyttet, herunder i form af en udbyttepolitik. Udbyttepolitikken skal fremgå af de årlige finanslove.			X	Der udbetales ikke udbytter i HL.
3.8 Anbefaling om opstilling af andre forretningsrelevante mål				
Ejerministeren skal overveje, om det er relevant at opstille andre former for forretningsrelevante mål for de statslige selskaber, herunder mål for kvaliteten af leverede ydelser.	X			Der er ikke i lov om letbane på Ring 3 fastsat bestemmelser om at der skal udarbejdes en forretningsstrategi for HL. HLs bestyrelse tager årligt stilling til, hvor vidt selskabet skal udarbejde en forretningsstrategi.
3.9 Anbefalinger om udarbejdelse af et strategisk ejerskabsdokument				
Ejerministeren skal udarbejde et internt strategisk ejerskabsdokument for hvert selskab, der opsummerer statens perspektiver på selskabets rationale, målsætning, overordnede strategisk ramme, finansielle mål mv. og værdiskabelse.			X	
Dokumentet skal ligge til grund for ejerministerens regelmæssige opfølgning på selskabets præstationer i forhold til de opstillede finansielle mål mv.			X	
Dokumentet skal løbende opdateres og udvikles.			X	
3.10 Anbefalinger om offentlighed om ejerskabsudøvelsen				
Ejerministeren skal som hovedregel for hvert selskab offentliggøre ejerskabets rationale, målsætninger for selskabet og visse finansielle mål (afkastmål, kapitalstruktur og udbyttepolitik). Det skal samtidig overvejes, hvorvidt øvrige finansielle mål mv. skal offentliggøres.			X	
Disse oplysninger vil endvidere fremgå af publikationen Statens selskaber, der udgives af Finansministeriet hvert år.			X	
4.1 Anbefalinger om information fra selskabet til ejerministeren				



Ved kommunikation mellem selskab og ejerminister skal der lægges vægt på den principielle ansvars- og arbejdsdeling mellem selskabets ledelse og ejere, hvorefter bestyrelse og direktion har ansvaret for at drive selskabet på vegne af ejerne.	X			Jf. § 5 stk. 2 i lov en letbane på ring 3 varetager direktionen den daglige ledelse. Der er udarbejdet direktionsinstruks, som er godkendt af bestyrelsen.
Ejerministeren kan som udgangspunkt basere sit tilsyn med et selskab på offentliggjort materiale.			X	
Hvis ministeren modtager oplysninger om den økonomiske udvikling i selskabet, som giver grund til at frygte, at statens midler i selskabet er truet, er ministeren forpligtet til at skaffe sig yderligere oplysninger.			X	
I eneejede statslige selskaber skal ejerministeren med inddragelse af selskabets bestyrelse udarbejde et sæt interne retningslinjer for, hvilket materiale der regelmæssigt skal tilsendes ministeren.	X			Det fremgår af HL's vedtægter, hvilket materiale, som skal forelægges ejerne. Det fremgår tillige af vedtægterne, at ejerne har adgang til det materiale de måtte ønske.
I eneejede statslige selskaber skal følgende materiale regelmæssigt tilsendes ministeren til orientering: - Information om selskabets økonomiske udvikling. - Information om status i forhold til gældende strategi og forretningsplan. - Information om status i forhold til aftalte mål. - Overordnet information om selskabets budgetter samt væsentlige risici forbundet hermed.	X			Det fremgår af HL's vedtægter, hvilket materiale som skal forelægges ejerne. HL sender bl.a. materiale til ejerne i forbindelse med kvartalsmøder og interessentskabsmøde. Materialet omfatter bl.a. økonomiopfølgning, budget, årsregnskab, status på anlægget af letbane på Ring 3.
Bestyrelsen i et selskab med statslig ejerandel kan i særlige tilfælde beslutte at videregive yderligere oplysninger til ejerministeren, såfremt bestyrelsen vurderer, at dette er i selskabets og ejernes interesse.	X			Det fremgår af HL's vedtægter at alt materiale i selskabet er tilgængeligt for ejerne. Derudover kan selskabet forelægge øvrigt materiale til alle selskabets ejere, hvis det vurderes væsentligt og af økonomisk eller politisk betydning
I statslige og offentlige selskaber, skal det overvejes, om der kan indgås aftaler med de øvrige ejere således, at ministeren kan modtage information tilsvarende, hvad der er tilfældet i de eneejede selskaber.	X			Det fremgår af HL's vedtægter at alt materiale i selskabet er tilgængeligt for ejerne. Derudover kan selskabet forelægge øvrigt materiale til alle selskabets ejere, hvis det vurderes væsentligt og af økonomisk eller politisk betydning.
4.2 anbefalinger om forhåndsorientering af ministeren				
I eneejede selskaber skal det fremgå af vedtægterne, at selskabet er forpligtet til at orientere ejerministeren om forhold, som er af væsentlig betydning for selskabet, samt til at give ministeren information, hvis der anmodes herom.	X			Det fremgår af HL's vedtægter, hvilket materiale som skal forelægges ejerne. Staten orienteres i forbindelse med afholdelse af interessentskabsmøder og kvartalsmøder, hvor staten kan deltage som observatør.
I eneejede statslige selskaber skal orienteringen af ejerministeren følge et "ingen overraskelser"-princip. Dette indebærer, at bestyrelsen i eneejede selskaber er forpligtet til at forhåndsorientere ministeren om sager, der er af væsentlig eller principiel betydning i forhold til selskabets virksomhed, med mindre det ikke er muligt i henhold til selskabslovens § 354. Ministeren skal bl.a. orienteres:	X			Det fremgår af HL's vedtægter, hvilket materiale som skal forelægges ejerne. Staten orienteres i forbindelse med afholdelse af interessentskabsmøder og kvartalsmøder, hvor staten kan deltage som observatør. Derudover kan selskabet forelægge øvrigt materiale til alle selskabets ejere, hvis det



- hvis den økonomiske udvikling afviger eller forventes at afvige væsentligt fra det hidtil udmeldte, - hvis der er konstateret væsentlige problemer af den ene eller anden art, - forud for større strategiske beslutninger, fx opkøb, der ikke ligger inden for selskabets gældende strategi, og - forud for beslutninger med stor strategisk rækkevidde eller samfundsmæssige konsekvenser.				vurderes væsentligt og af økonomisk eller politisk betydning.
I eneejede selskaber skal en ny eller opdateret strategi drøftes mellem bestyrelsen og ejerministeren med henblik på forventningsafstemning, inden strategien godkendes af bestyrelsen.			X	Der er ikke i lov om letbane på Ring 3 fastsat bestemmelser om at der skal udarbejdes en forretningsstrategi for HL.
I majoritetsejede statslige selskaber og i offentlige selskaber skal det overvejes, om der kan indgås aftaler med de øvrige ejere, således, at ministeren kan modtage information tilsvarende, hvad der er tilfældet i de eneejede selskaber.	X			Det fremgår af HL's vedtægter, hvilket materiale som skal forelægges ejerne. HLs bestyrelse tager årligt stilling til, hvor vidt selskabet skal udarbejde en forretningsstrategi.
Bestyrelsen kan beslutte at give ministeren ikke-offentliggjort information i særlige tilfælde, hvis den vurderer, at dette vil være i selskabets interesse.	X			HL kan forelægge øvrigt materiale til alle selskabets ejere, hvis det vurderes væsentligt og af økonomisk eller politisk betydning.

4.3 anbefalinger om møder mellem selskab og minister

Ejerministeren skal med inddragelse af selskabets bestyrelse udarbejde et sæt retningslinjer for mødeafholdelsen for det enkelte selskab med beskrivelse af blandt andet mødeplan og dagsorden for de enkelte møder.	X			Selskabets vedtægter indeholder retningslinjer for afholdelse af møder, herunder for bestyrelsen. Bestyrelsen godkender årligt mødeplan for afholdelse af bestyrelsesmøder, kvartalsmøder og interessentskabsmøde. Faste punkter til dagsordenen til bestyrelsesmøderne fremgår af bestyrelsens forretningsorden pkt. 4.3.
Der skal som udgangspunkt afholdes mindst to årlige møder mellem ejerminister/-ministerium og selskabets ledelse med henblik på at drøfte selskabets løbende økonomiske udvikling.	X			Der afholdes kvartalsmøder og interessentskabsmøde med ejerne, hvor bl.a. fremdrift af anlægsopgaven og den økonomiske udvikling drøftes, samt øvrige væsentlige forhold.
Ejerministeren skal deltage ved mindst ét møde med henblik på at drøfte selskabets udvikling i forhold til strategi og budget, bestyrelsessammensætningen og eventuelt større sager.	X			Der afholdes kvartalsmøder og interessentskabsmøde med ejerne, hvor bl.a. fremdrift af anlægsopgaven og den økonomiske udvikling drøftes, samt øvrige væsentlige forhold.
Mindst én gang årligt skal selskabets vederlagspolitik og arbejde med mangfoldighed samt statens forventninger til og planer for selskabet drøftes.	X			Jf. § 5 stk. 3 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HL's virksomhed, herunder til udførelse af administrationsopgaver. HL fremlægger årligt selskabets compliance for god selskabsledelse for selskabets bestyrelse. HLs kompendium for god selskabsledelse, hvori indgår en



				mangfoldighedspolitik, drøftes på dette møde, og offentliggøres efterfølgende på selskabets hjemmeside.
Efter behov kan der derudover afholdes regelmæssige møder mellem embedsmænd og selskabets ledelse for at drøfte selskabets løbende økonomiske udvikling.	X			HLS ledelse afholder møder mellem ejerne og selskabet efter behov.
Drøftelsen på de faste møder skal tage udgangspunkt i materiale tilsendt ministeren i god tid forud for mødet.	X			Orientering, dagsorden og materialet til interessentskabsmødet og kvartalsmøderne sendes til selskabets ejere i god tid forud for møderne.
5.1 anbefalinger om bestyrelsens sammensætning og kompetencer				
Bestyrelsens sammensætning skal løbende - og mindst en gang årligt - drøftes mellem ejerministeren og bestyrelsesformand.			X	I henhold til lov om Letbane på Ring 3 udpeges bestyrelsesmedlemmerne for en periode på 4 år af selskabets ejere. Efterlevelsen af anbefalingen ligger således hos ejerne.
Bestyrelsesformanden og ejerministeren skal drøfte en oversigt over ønskede kompetencer for den samlede bestyrelse til intern brug.			X	
Valg af bestyrelsesmedlemmer skal ske på grundlag af dokumenterede kvalifikationer, kompetencer og erfaringer, der vurderes at kunne bidrage til ledelsen af det pågældende selskab. Samtidigt skal det tilstræbes, at bestyrelsen som kollektiv har den rette kompetenceprofil til at sikre hensynet til langsigtet værdiskabelse og eventuelt øvrige målsætninger selskabet måtte have.			X	
Bestyrelsen i et statsligt selskab bør have en afbalanceret sammensætning af kvinder og mænd, og bestyrelsen skal opstille måltal for andelen, herunder antallet, af det underrepræsenterede køn i bestyrelsen.			X	
Ved ejerministerens sammensætning af en bestyrelse er det relevant at inddrage overvejelser om arbejdsmængden og mulige bestyrelsesmedlemmers øvrige hverv, herunder beskæftigelse, øvrige bestyrelseshverv samt antallet og omfanget af udvalgsposter, idet det påhviler det enkelte bestyrelsesmedlem at vurdere, hvor meget tid det er nødvendigt at bruge på det pågældende arbejde, således at vedkommende ikke påtager sig flere hverv end, at arbejdet kan udføres på tilfredsstillende vis.			X	
I identificeringen af nye bestyrelsesmedlemmer kan der anvendes rekrutteringsfirmaer, hvis det vurderes hensigtsmæssigt.			X	
5.2 anbefalinger om valg af bestyrelsesmedlemmer				
Bestyrelsesmedlemmerne er på valg mindst hvert andet år på den ordinære generalforsamling, hvilket skal fremgå af selskabets vedtægter.	X			I henhold til lov om Letbane på Ring 3 udpeges bestyrelsesmedlemmerne for en periode på 4 år af selskabets ejere.
Såfremt et bestyrelsesmedlem i et eneejet selskab ønsker at fratræde, skal bestyrelsesformanden orientere ministeren herom i så god tid som muligt inden	X			Jf. HL's vedtægter § 8.3 bør bestyrelsesformanden, såfremt denne ønsker at fratræde, tilstræbe at orientere



afholdelse af generalforsamling.				interessenterne herom i god tid inden afholdelse af interessentskabsmødet.
I selskaber med flere ejere kan det overvejes at nedsætte en nomineringskomité.			X	Der er ikke nedsat en nomineringskomite. De enkelte ejer bestemmer selv, hvordan de udpeger deres bestyrelsesmedlemmer.
5.3 anbefalinger om valg af bestyrelsesformand				
I eneejede statslige selskaber vælges bestyrelsesformanden og næstformanden direkte af generalforsamlingen, hvilket skal fremgå af selskabets vedtægter. Staten vil arbejde for, at denne praksis også gælder i majoritetsjede statslige selskaber og offentlige selskaber.			X	HL er et interessentskab og bestyrelsesmedlemmerne udpeges af ejerne, jf. § 6 i lov om Letbane på Ring 3. Interessenterne udpeger en formand i fællesskab, Region Hovedstaden udpeger en næstformand og de 11 kommuner udpeger i fællesskab en næstformand.
Såfremt bestyrelsesformanden i et eneejet statsligt selskab ønsker at fratræde, skal bestyrelsesformanden orientere ministeren i god tid inden afholdelse af generalforsamling.	X			Bestyrelsesformanden skal, såfremt denne ønsker at fratræde, tilstræbe at orientere interessenterne herom i god tid inden afholdelse af interessentskabsmødet.
5.4 anbefalinger om bestyrelsens uafhængighed				
Flertallet af bestyrelsens generalforsamlingsvalgte medlemmer skal som udgangspunkt være uafhængige, idet vurderingen af uafhængighed baseres på de kriterier, der er opstillet af Komitéen for god Selskabsledelse.	X			Jf. § 6 i lov om letbane på Ring 3 udpeges bestyrelsesmedlemmerne af ejerne. Det fremgår af bestyrelsens forretningsorden pkt. 10, at der for bestyrelsesmedlemmers inhabilitet gælder reglerne i forvaltningsloven. Bestyrelsesmedlemmerne har pligt til at underrette hinanden om ethvert spørgsmål, som kan give anledning til at rejse en drøftelse af inhabilitet.
Bestyrelsesformanden skal som udgangspunkt være uafhængig.	X			Jf. § 6 i lov om letbane på Ring 3 udpeges bestyrelsesmedlemmerne af ejerne. Det fremgår af bestyrelsens forretningsorden pkt. 10, at der for bestyrelsesmedlemmers inhabilitet gælder reglerne i forvaltningsloven. Bestyrelsesmedlemmerne har pligt til at underrette hinanden om ethvert spørgsmål, som kan give anledning til at rejse en drøftelse af inhabilitet.
Der skal i indkaldelsen til generalforsamlingen og i ledelsesberetningen oplyses, hvilke bestyrelsesmedlemmer der anses for uafhængige. I generalforsamlingsindkaldelsen skal det også oplyses, hvilke kandidater til bestyrelsen der anses for uafhængige.	X			Jf. § 6 i lov om letbane på Ring 3 udpeges bestyrelsesmedlemmerne af ejerne. Det fremgår af bestyrelsens forretningsorden pkt. 10, at der for bestyrelsesmedlemmers inhabilitet gælder reglerne i forvaltningsloven. Bestyrelsesmedlemmerne har pligt til at underrette hinanden om ethvert spørgsmål, som kan give anledning til at rejse en drøftelse af inhabilitet.



5.5 Anbefalinger om antal bestyrelsesmedlemmer				
Bestyrelsen skal som hovedregel have 4-6 generalforsamlingsvalgte medlemmer. Hertil kommer eventuelle medarbejdervalgte bestyrelsesmedlemmer.	X			Bestyrelsen består af op til 9 medlemmer, der jf. § 6 i lov om letbane på Ring 3 er udpeget af ejerne.
I enejede statslige selskaber fastlægges det nærmere antal bestyrelsesmedlemmer efter drøftelser mellem ministeren og bestyrelsesformanden.			X	
5.6 Anbefalinger om statsansatte bestyrelsesmedlemmer				
Der kan som hovedregel ikke vælges statsansatte, der er underlagt ministerinstruktion, til bestyrelsen.			X	
Såfremt der er særlige behov for at etablere en mere direkte adgang for ministeren til oplysninger om bestyrelsens arbejde eller mulighed for ministeren til at tilkendegive sin opfattelse over for bestyrelsen, kan muligheden for at udpege en statsansat som kommitteret eller tilforordnet til bestyrelsen overvejes.			X	
Hvis der er særlige grunde til at indsætte en statsansat, som gør tjeneste i det ministerium, der varetager ejerskabet, skal der i lovgivningen om det pågældende selskab skabes klarhed over, om den statsansatte i bestyrelsesarbejdet er underlagt ministerens instruks.			X	
5.7 Anbefalinger om medarbejdervalgte bestyrelsesmedlemmer				
Selskabets anvendelse af medarbejdervalg til bestyrelsen skal fremgå af årsrapporten eller på selskabets hjemmeside.			X	Der er ikke medarbejdervalgte bestyrelsesmedlemmer i bestyrelsen for HL
Det skal overvejes, om medarbejderrepræsentation kan anvendes også i de statslige selskaber, der ikke er omfattet af kravet i selskabsloven.			X	
5.8 Anbefalinger om vederlag til bestyrelsesmedlemmer				
Såvel vederlagspolitik som forslag til konkrete vederlag for indeværende regnskabsår skal godkendes af generalforsamlingen efter forudgående drøftelse mellem ejerministeren og bestyrelsesformanden.	X			Jf. § 5 stk. 3 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HL's virksomhed. HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse
I fastsættelsen af bestyrelsens vederlag skal der tages højde for størrelsen af arbejdsbyrden, vederlaget i andre statslige selskaber samt vederlaget i sammenlignelige private selskaber. Målet er, at bestyrelsesvederlaget skal være konkurrencedygtigt uden at være lønførende.	X			Det fremgår af selskabets vedtægt at det årlige honorar er 300.000 for formanden, 200.000 for næstformændene og 100.000 for menige medlemmerne.
I enejede statslige selskaber skal bestyrelsens vederlag som udgangspunkt fastsættes som et fast årligt beløb, idet der undtagelsesvist kan aftales særlige vederlagstillæg, hvis der kræves en ekstraordinær indsats. Bestyrelsen aflønnes derimod ikke med incitamentsprogrammer.	X			Bestyrelsens vederlag er et fast årligt beløb. Der er ikke vederlags- eller incitamentsprogrammer.



I majoritetejede statslige selskaber skal ejerministeren ligeledes arbejde for, at bestyrelsens vederlag som udgangspunkt fastsættes som et fast årligt beløb. Staten kan ikke støtte forslag om incitamentsprogrammer for bestyrelsesmedlemmer.	X			Bestyrelsens vederlag er et fast årligt beløb. Der er ikke vederlags- eller incitamentsprogrammer.
I enejede statslige selskaber skal bestyrelsesvederlaget for hvert enkelt bestyrelsesmedlem offentliggøres i årsrapporten. Staten vil arbejde for tilsvarende i majoritetejede statslige selskaber.	X			Bestyrelsesvederlaget for hvert enkelt bestyrelsesmedlem fremgår af årsrapporten.
6.1 anbefalinger om bestyrelsens arbejde				
Bestyrelsens arbejde skal tilrettelægges med udgangspunkt i en i forvejen fastlagt møde- og arbejdsplan, dog således at bestyrelsesmøder afholdes i det omfang, udviklingen i selskabet tilsiger det. Mødefrekvensen bør offentliggøres i selskabets årsrapport.	X			Bestyrelsen udarbejder årligt mødeplan for afholdelse af bestyrelsesmøder, kvartalsmøder og interessentskabsmøde. Faste punkter til dagsordenen til bestyrelsesmøderne fremgår af bestyrelsens forretningsorden pkt. 5.3.
Formanden indkalder til og leder bestyrelsesmøderne og -arbejdet.	X			Jf. HL's vedtægter § 8.9
Bestyrelsen skal mindst én gang årligt fastlægge de overordnede rammer for selskabets virksomhed samt: - Tage stilling til de forhold, der skal indgå i bestyrelsens varetagelse af sine opgaver. - Tage stilling til bestyrelsens forretningsorden. - Tage stilling til selskabets overordnede strategi med henblik på at sikre værdiskabelsen i selskabet. - Påse, at selskabet har en kapitalstruktur, som understøtter, at selskabets strategi og langsigtede værdiskabelse er i aktionærernes og selskabets interesse og redegør herfor i ledelsesberetningen. - Påse, at selskabets likviditetsberedskab er tilstrækkeligt i lyset af bl.a. de risici, som selskabet står overfor. - Drøfte selskabets risici generelt, samt hvilke forholdsregler der tages for at imødegå disse. - Drøfte retningslinjer for udøvelsen af den ledelsesmæssige og finansielle kontrol med direktionens arbejde. - Drøfte selskabets direktioninstruks samt direktionens sammensætning, udvikling, risici og successionsplaner, med henblik på at vurdere, om denne svarer til selskabets situation. - Drøfte selskabets aktiviteter for at sikre en for selskabet relevant mangfoldighed i selskabets ledelsesniveau, herunder fastsætte konkrete mål. - Drøfte bestyrelsens kompetencer og samarbejde internt og med direktionen. - Drøfte selskabets relationer med dets interessenter samt de særlige vilkår, der følger af at være eje af staten.	X			Selskabets bestyrelse tager løbende og efter behov stilling til strategier, instrukser mv, når disse opdateres. Derudover foretager selskabets bestyrelse løbende gennemgang af budgetter, økonomiopfølgning, årsrapport, finansstrategi, fremdriftsrapporter o.l.
6.2 anbefalinger om revision				



Bestyrelsen skal sikre en regelmæssig dialog og informationsudveksling mellem revisor og bestyrelsen.	X			Selskabets revisor deltager i bestyrelsesmødet, hvor årsrapporten behandles. Derudover kan bestyrelsen anmode om revisorens deltagelse, når dette ønskes.
Bestyrelsen og revisor indgår en revisionsaftale inklusive fastlæggelse af det tilhørende revisionshonorar, eventuelt på baggrund af indstilling fra revisionsudvalget.	X			Der indgås revisionsaftaler med revisoren.
En revisor i et statsligt selskab må ikke påtage sig konsulentopgaver, der ikke ligger i naturlig forlængelse af den lovpligtige revision, i et omfang, der er uforholdsmæssigt stort i forhold til revisionshonoraret.	X			Selskabets revisor udfører konsulentopgaver, hvor det vurderes naturligt i forlængelse af den lovpligtige revision, herunder drøftelse af revisors uafhængighed.
6.3 Anbefalinger om bestyrelsens forretningsorden				
Forretningsordenen skal som minimum indeholde de retningslinjer og bestemmelser, som fremgår af selskabsloven.	X			Forretningsordenen indeholder de retningslinjer og bestemmelser, der fremgår af selskabets vedtægter.
I statslige selskaber skal forretningsordenen herudover indeholde retningslinjer for håndteringen af interessekonflikter samt retningslinjer for kontakt til ejerne, herunder staten. Det forventes tilsvarende af bestyrelserne i de øvrige selskaber med statslig ejerandel.	X			Jf. bestyrelsens forretningsorden pkt. 10
Bestyrelsen i statslige selskaber skal mindst én gang årligt gennemgå og, hvis relevant, tilpasse sin forretningsorden. Det forventes tilsvarende af bestyrelserne i de øvrige selskaber med statslig ejerandel.	X			Bestyrelsen godkender årligt selskabets kompendium for god selskabsledelse, der bl.a. indeholder bestyrelsens forretningsorden.
I medfør af selskabsloven skal forretningsordenen i statslige aktieselskaber være offentligt tilgængelig. Forretningsordenen bør også i de øvrige statslige selskaber være offentligt tilgængelig.	X			HL's kompendium for god selskabsledelse, der bl.a. indeholder bestyrelsens forretningsorden, er offentligt tilgængelig på selskabets hjemmeside.
6.4 Anbefalinger om bestyrelsesmedlemmers habilitet				
Bestyrelsen skal sikre, at habilitetsreglerne efterleves på betryggende vis, så der ikke kan sås tvivl om, at ledelsesbeslutninger træffes ud fra, hvad der er i selskabets interesse.	X			Jf. bestyrelsens forretningsorden pkt. 10
I statslige selskaber skal der i bestyrelsens forretningsorden fastlægges: - En procedure for håndtering af interessekonflikter. - En procedure for håndtering af uenighed om inhabilitet.	X			Jf. bestyrelsens forretningsorden pkt. 10
Staten forventer tilsvarende i de øvrige selskaber med statslig ejerandel.	X			
6.5 Anbefalinger om bestyrelsesudvalg				
Selskabets bestyrelse skal drøfte, om selskabets forhold er af en så kompleks karakter, at der med fordel kan nedsættes bestyrelsesudvalg.	X			Bestyrelsen drøfter en gang årligt om der skal nedsættes bestyrelsesudvalg. Bestyrelsen i HL har ikke på nuværende tidspunkt nedsat bestyrelsesudvalg.
Store statslige selskaber skal nedsætte et revisionsudvalg, alternativt et revisions-		X		HL's bestyrelse behandler samlet selskabets



og risikoudvalg				risikovurderinger.
Et revisionsudvalg skal tilsammen råde over sådan sagkundskab og erfaring, at det har en opdateret indsigt i og erfaring med finansielle forhold samt regnskabs- og revisionsforhold.			X	
Ved nedsættelsen af bestyrelsesudvalg skal et selskab offentliggøre udvalgenes kommissorier, væsentligste aktiviteter i årets løb og antallet af møder i hvert udvalg, medlemmerne i det enkelte ledelsesudvalg, herunder udvalgenes formænd, samt oplysning om, hvem der er uafhængige medlemmer, og hvem der er medlemmer med særlige kvalifikationer.			X	
6.6 anbefalinger om bestyrelsens selvevaluering				
Bestyrelsen i et statsligt selskab skal gennemføre en årlig selvevaluering, der bl.a. bør omfatte: - Bestyrelsesmedlemmernes kompetencer. - Bestyrelsesformandens evne til at lede arbejdet hensigtsmæssigt, således at medlemmernes kompetencer udnyttes bedst muligt. - Bestyrelsens arbejds gange. - Bestyrelsens interne samarbejde. - Samarbejdet mellem bestyrelse og direktion.	X			Bestyrelsen evaluerer en gang årligt bestyrelsens arbejde.
Staten skal arbejde for tilsvarende praksis i de øvrige selskaber med statslig ejerandel.	X			Bestyrelsen evaluerer en gang årligt bestyrelsens arbejde.
I ene-ejede statslige selskaber skal ministeren hvert år i god tid forud for den ordinære generalforsamling modtage en afrapportering om bestyrelsens evaluering fra selskabet. Afrapporteringen skal indeholde en beskrivelse af evalueringens konkrete resultater samt bestyrelsens eventuelle indstillinger om ændringer i bestyrelsessammensætningen. I selskaber med flere ejere skal ministeren arbejde for, at der indgås en aftale med de øvrige ejere om tilsvarende praksis.			X	
7.1 anbefaling om offentlighedsloven				
Statslige selskaber, der er omfattet af offentlighedsloven, skal kunne håndtere anmodninger om aktindsigt.	X			Hovedstadens Letbane er omfattet af Offentlighedslovens regler om aktindsigt, dog med en række undtagelser, som beskrevet i forarbejderne til Lov om Letbanen på Ring 3. undtagelserne angår: dataudtræk, jf. OFL § 11, ret til indsigt i databaser, jf. OFL § 10, positivlister, jf. OFL § 16 og aktiv information, jf. OFL § 17
7.2 anbefalinger om års- og delårsrapporter				
Ledelsen er ansvarlig for, at selskabets årsrapport og regnskabsaflæggelse er	X			Direktionen aflægger årsrapport for selskabet, der revideres



forståelig, afbalanceret og giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultater.				og påtegnes af selskabets revisor. Det fremgår heraf, at årsrapporten giver et retvisende billede af aktiver, passiver, finansielle stilling og resultater.
Årsrapporten skal leve op til bedste praksis for sammenlignelige selskaber. For de store statslige selskaber skal årsrapporten svare til de bedste årsrapporter for børsnoterede selskaber.	X			HL's årsrapport aflægges efter den danske årsregnskabslovs bestemmelser for klasse-D virksomheder.
De store statslige selskaber skal aflægge kvartalsrapporter. Dette skal fremgå af selskabets vedtægter.	X			HL aflægger kvartalsrapport, jf. selskabets vedtægter pkt. 7.2.
Statslige selskaber skal i ledelsesberetningen i årsrapporten oplyse om selskabets risikostyring vedrørende forretningsmæssige risici.	X			Selskabet arbejder med risikovurdering af projektet, hvilket fremgår af selskabets årsrapport.
7.3 Anbefalinger om god selskabsledelse				
Statslige selskaber bør følge et kodeks for god selskabsledelse og årligt redegøre for deres arbejde hermed.	X			HL foretager årligt en compliancetest af selskabets ledelsesdokumenter i forhold til Statens ejerskabspolitik og anbefalinger for god Selskabsledelse. Compliancetesten offentliggøres på HLS hjemmeside.
Eneejede statslige selskaber skal anvende nærværende anbefalinger som kodeks for god selskabsledelse og skal årligt redegøre for selskabets arbejde hermed.	X			HL gennemgår årligt selskabets ledelsesdokumenter i forhold til Statens ejerskabspolitik og anbefalinger for god Selskabsledelse og redegør årligt herfor overfor selskabets ejere på interessentskabsmøde. Herudover afrapporterer HL herom i årsrapporten.
I majoritetsejede statslige selskaber skal staten – medmindre selskabet er forpligtet til at anvende et andet kodeks eller der er andre væsentlige begrundelser for at følge et andet kodeks – arbejde for, at der opnås enighed om, at selskabet skal anvende nærværende anbefalinger som kodeks for god selskabsledelse og årligt redegøre for selskabets arbejde hermed.	X			HL gennemgår årligt selskabets ledelsesdokumenter i forhold til Statens ejerskabspolitik og anbefalinger for god Selskabsledelse og redegør årligt herfor overfor selskabets ejere på interessentskabsmøde. Herudover afrapporterer HL herom i årsrapporten.
I øvrige selskaber med statslig ejerandel anbefaler staten, at selskabet under hensyntagen til øvrige ejere forholder sig til nærværende anbefalinger eller et andet lignende kodeks.	X			HL gennemgår årligt selskabets ledelsesdokumenter i forhold til Statens ejerskabspolitik og anbefalinger for god Selskabsledelse og redegør årligt herfor overfor selskabets ejere på interessentskabsmøde. Herudover afrapporterer HL herom i årsrapporten.
7.4 Anbefalinger om redegørelse om samfundsansvar				
De statslige selskaber skal redegøre for deres arbejde med samfundsansvar mindst én gang årligt, herunder i forbindelse med deres årsregnskabsaflæggelse.	X			HL har tiltrådt UN Global Compact og rapporterer om samfundsansvar i særskilt CSR-rapport herom, som opfylder FNs krav herfor.
I statslige selskaber skal bestyrelsen mindst én gang årligt drøfte selskabets arbejde med samfundsansvar, herunder om og i givet fald på hvilke områder selskabet	X			Bestyrelsen drøfter og godkender en gang årligt selskabets CSR-rapport, der indeholder en afrapportering på det



hensigtsmæssigt kan have en politik, eller om eksisterende politikker skal revideres.				foregående års strategi, samt en strategi for det kommende år.
I statslige selskaber skal bestyrelsen, hvis selskabets forhold tilsiger det, overveje at vedtage en skattepolitik.			X	HL er ikke skattepligtigt.
De større statslige selskaber skal tilslutte sig FN's Global Compact, hvis det grundet karakteren af selskabets virksomhed er relevant for selskabets arbejde med samfundsansvar.	X			HL har tilsluttet sig FN's Global Compact.
I større minoritetsejede selskaber skal ejerministeren arbejde for, at selskaberne tilslutter sig FN's Global Compact, hvis det grundet karakteren af selskabets virksomhed er relevant for selskabets arbejde med samfundsansvar.	X			HL har tilsluttet sig FN's Global Compact.
7.5 anbefalinger om offentliggørelse af hændelser af væsentlig betydning				
Statslige aktieselskaber skal hurtigst muligt give meddelelse til Erhvervsstyrelsen om væsentlige forhold, der vedrører selskabet, og som kan antages at få betydning for selskabets fremtid, medarbejdere, aktionærer og kreditorer, jf. Erhvervsstyrelsens vejledning herom.	X			HL er ikke et aktieselskab, men følger årsregnskabsloven og dennes bestemmelser for statslige A/S
Det påhviler selskabets bestyrelse at etablere procedurer for, at dette krav overholdes, og at sådanne meddelelser samtidig tilgår selskabets aktionærer.	X			
7.6 anbefalinger om informations- og kommunikationspolitik				
Statslige selskaber skal have en informations- og kommunikationspolitik, der fastlægger de overordnede rammer for selskabets informations- og kommunikationsaktiviteter.	X			Selskabet har etableret en informations- og kommunikationspolitik.
Bestyrelsen forventes mindst én gang årligt at drøfte selskabets informations- og kommunikationspolitik.	X			Selskabets bestyrelse drøfter en gang årligt selskabets kommunikationspolitik.
Selskabets informations- og kommunikationspolitik skal være offentligt tilgængelig.	X			Resume af selskabets kommunikationsstrategi er tilgængelig på selskabets hjemmeside.
På selskabets hjemmeside skal der som minimum være adgang til den seneste årsrapport, den seneste delårsrapport, selskabets vedtægter, den seneste indkaldelse til generalforsamling, det materiale, der er forelagt seneste generalforsamling, information om selskabets ledelse (bestyrelse og direktion) samt de meddelelser, der indsendes til Erhvervsstyrelsen.	X			
7.7 anbefaling om whistleblower-politik				
Bestyrelsen i de større statslige selskaber skal tage stilling til, hvorvidt der i selskabet bør etableres en whistleblower-politik med henblik på at give mulighed for en hensigtsmæssig og fortrolig rapportering af alvorlige forseelser eller mistanke herom.	X			Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HL's virksomhed. HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse.



				Metroselskabet har en whistleblower-ordning, som er tilgængelig for medarbejderne.
8.1 anbefalinger om rekruttering af direktører				
I statslige selskaber: - Skal den samlede bestyrelse forud for rekruttering af direktører tage stilling til (i) en stillingsbeskrivelse indeholdende krav og kvalifikationer i forhold til den relevante stilling og (ii) en proces for sikring af en effektiv afsøgning af potentielle kandidater til stillingen, herunder om der eventuelt skal inddrages et rekrutteringsfirma. - Skal der som udgangspunkt gøres brug af offentlig annoncering af ledige direktørstillinger, med mindre særlige hensyn taler herimod. - Skal beslutningen om ansættelse af direktionsmedlemmer træffes af den samlede bestyrelse.	X			Det fremgår af vedtægternes pkt. 10, at den til enhver tid værende administrerende direktør for Metroselskabet udgør interessentskabets direktion indtil letbanen tages i brug til passagerdrift. Efter letbanen er taget i brug til passagerdrift, er det op til bestyrelsen at beslutte, hvem der skal varetage direktionsopgaven for interessentskabet.
Staten forventer tilsvarende i de øvrige selskaber med statslig ejerandel.	X			Det fremgår af vedtægternes pkt. 10, at den til enhver tid værende administrerende direktør for Metroselskabet udgør interessentskabets direktion indtil letbanen tages i brug til passagerdrift. Efter letbanen er taget i brug til passagerdrift, er det op til bestyrelsen at beslutte, hvem der skal varetage direktionsopgaven for interessentskabet.
8.2 anbefalinger om direktionsaflønning				
Løn- og ansættelsesvilkårene for direktører skal være konkurrencedygtige med henblik på at kunne tiltrække kompetente personer, men selskaber med statslig ejerandel bør ikke være lønførende i forhold til sammenlignelige private selskaber.	X			Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HL's virksomhed. HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse.
Generalforsamlingen skal godkende selskabets samlede vederlagspolitik, herunder retningslinjerne for eventuel variabel aflønning, såfremt et selskab ønsker at gøre brug af bonusordninger og/eller andre former for incitamentsaflønning af direktionsmedlemmer.	X			Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HL's virksomhed. HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets løn- og ansættelsespolitik.
I statslige selskaber: - Skal selskabets vederlagspolitik offentliggøres på selskabets hjemmeside. - Skal den samlede aflønning og dens fordeling på fast henholdsvis variabel løn til hver enkelt direktør oplyses i selskabets årsrapport, der også skal give en dækkende beskrivelse af de væsentligste løn- og ansættelsesvilkår i øvrigt. - Skal den variable løn som hovedregel ikke udgøre mere end en fjerdedel af en direktørs samlede løn. - Skal selskabet sikre sig ret til i helt særlige tilfælde at kræve hel eller delvis	X			Kravene til aflønning fremgår af Metroselskabets løn- og ansættelsespolitik, der indgår i Metroselskabets kompendium for god selskabsledelse. Kompendiet offentliggøres på Metroselskabets hjemmeside.



tilbagebetaling af variable lønandele, der er udbetalt på grundlag af oplysninger, der efterfølgende dokumenteres fejlagtige. - Skal der udvises stor tilbageholdenhed i forhold til brug af fastholdelsesbonusser. - Skal det tilstræbes, at fratrædelsesvilkår – opsigelsesperioder og egentlige fratrædelsesgodtgørelser – ikke overstiger, hvad der anses for den nedre ende af markedspraksis for lignende stillinger i private selskaber.				
Aktiebaseret aflønning eller andre aflønningsformer, der knytter sig til selskabets finansielle udvikling, skal sammenkædes med selskabets realiserede resultater over en flerårig periode med sigte på at understøtte langsigtet værdiskabelse.			X	Der er ikke aktiebaseret aflønning i selskabet.
Staten kan kun støtte forslag om aktiebaseret løn, hvis der både er risiko for tab og mulighed for gevinst, dvs. at staten ikke kan støtte fx brug af vederlagsfri tildeling af aktieoptioner.			X	Der er ikke aktiebaseret aflønning i selskabet.
Staten kan kun støtte forslag om fastholdelsesbonusser i helt særlige tilfælde, og der bør generelt udvises omfattende tilbageholdenhed med brugen af fastholdelsesbonusser i selskaber med statslig ejerandel.			X	
8.3 anbefalinger om rekruttering af medarbejdere				
Statslige selskaber skal besætte ledige stillinger med kandidater, hvis kompetencer bedst muligt matcher de krav, løn- og ansættelsesvilkår, der knytter sig til stillingerne.	X			HL betaler Metroselskabet for at varetage de nævnte opgaver baseret på kostpris.
Statslige selskaber skal som udgangspunkt gøre brug af offentlig annoncering af ledige stillinger med mindre særlige forhold taler herimod. I visse situationer kan det være nyttigt at supplere med andre metoder for at afsøge markedet.	X			
8.4 Anbefaling om mangfoldighed				
I statslige selskaber skal procedurer til rekruttering af medarbejdere og ledere tilrettelægges, så de understøtter mangfoldighed. Staten forventer tilsvarende i de øvrige selskaber med statslig ejerandel.	X			Bestyrelsen drøfter en gang årligt HLS politik for mangfoldighed. HL arbejder som en del af selskabets CSR-strategi med at fremme af mangfoldighed og inklusion, herunder lige muligheder i selskabet.



Hovedstadens Letbanes (efterfølgende HL) opfyldelse af anbefalinger fra Komiteen for god Selskabsledelse

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger ikke	Ikke relevant for selskabet	Bemærkninger
1. SAMSPIL MED SELSKABETS AKTIONÆRER, INVESTORER OG ØVRIGE INTERESSENER				
1.1 Dialog mellem selskab, aktionærer og øvrige interessenter				
1.1.1. Komiteén anbefaler , at ledelsen via løbende dialog sikrer aktionærer, investorer og øvrige interessenter relevant indsigt i selskabets forhold, og at bestyrelsen får mulighed for at kende og inddrage deres holdninger i sit arbejde.	X			HL er i løbende dialog med selskabets ejere, herunder på kvartals- og interessentskabsmøder.
1.1.2. Komiteén anbefaler , at selskabet udarbejder politikker for forholdet til aktionærer, investorer og evt. også øvrige interessenter for at sikre, at de forskellige interesser indgår i selskabets overvejelser, og at sådanne politikker gøres tilgængelig på selskabets hjemmeside.	X			Selskabet gennemfører årlig compliancetest.
1.1.3. Komiteén anbefaler , at selskabet offentliggør kvartalsrapporter	X			HLs kvartalsrapporter, herunder halvårsregnskab, offentliggøres på selskabets hjemmeside
1.2 Generalforsamling				
1.2.1. Komiteén anbefaler , at bestyrelsen tilrettelægger selskabets generalforsamling, så aktionærer, der ikke kan være fysisk til stede eller er repræsenteret på generalforsamlingen, kan stemme og stille spørgsmål til ledelsen forud for eller på generalforsamlingen. Komiteén anbefaler, at bestyrelsen sikrer aktionærene mulighed for at overvære generalforsamlingen via webcast eller anden digital transmittering.	X			Ejerne kan deltage elektronisk i interessentskabsmødet, jf. selskabets vedtægt pkt. 6.4.4., herunder stemme elektronisk
1.2.2. Komiteén anbefaler , at aktionærene i fuldmagter eller brevstemmer til brug for generalforsamlingen kan tage stilling til hvert enkelt punkt på dagsordenen.	X			Jf. selskabets vedtægter kan ejerne møde på interessentskabsmødet med fuldmagt.
1.3 Overtagelsesforsøg				
1.3.1. Komiteén anbefaler , at selskabet har en beredskabsprocedure for overtagelsesforsøg, der indeholder en "køreplan" for de forhold, som bestyrelsen bør overveje og tage stilling til, hvis et overtagelsestilbud er fremsat, eller bestyrelsen får en begrundet formodning om, at et			X	Der er tale om en teoretisk situation, jf. selskabets ejerkonstruktion.

overtagelsestilbud kan blive fremsat. Derudover anbefales, at det fremgår af proceduren, at bestyrelsen afholder sig fra, uden generalforsamlingens godkendelse, at imødegå et overtagelsesforsøg ved at træffe dispositioner, som søger at afskære aktionærene fra at tage stilling til overtagelsestilbuddet.				
1.4 Relation til det omkringliggende samfund				
1.4.1 Komitéen anbefaler , at bestyrelsen godkender en politik for selskabets samfundsansvar, herunder for socialt ansvar og bæredygtighed, og at politikken er tilgængelig i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside. Komitéen anbefaler, at bestyrelsen påser, at politikken efterleves.	X			Selskabet udarbejder årligt CSR-rapport. der godkendes af bestyrelsen og offentliggøres på selskabets hjemmeside
1.4.2 Komitéen anbefaler , at bestyrelsen godkender en skattepolitik, der gøres tilgængelig på selskabets hjemmeside			X	HL er ikke skattepligtigt og har ikke udarbejdet en skattepolitik
2. BESTYRELSENS OPGAVER OG ANSVAR				
2.1 Overordnede opgaver og ansvar				
2.1.1. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen, som led i at understøtte selskabets vedtægtsmæssige formål og langsigtede værdiskabelse, forholder sig til selskabets purpose samt sikrer og fremmer en god kultur og gode værdier i selskabet. Selskabet bør forklare herom i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside.	X			Bestyrelsen behandler én gang årligt årshjul for bestyrelsens arbejde.
2.1.2. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen mindst en gang årligt drøfter og løbende følger op på selskabets overordnede strategiske mål for at sikre værdiskabelsen i selskabet.	X			Dette sker løbende på selskabets bestyrelsesmøder.
2.1.3. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen løbende påser, om selskabet har en kapital- og aktiestruktur, som understøtter en strategi og langsigtet værdiskabelse, der både er i selskabets og aktionærernes interesse. Komitéen anbefaler, at selskabet redegør herfor i ledelsesberetningen.	X			HL strategi handler især om overholdelse af den langsigtede plan for tilbagebetaling.
2.1.4. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen udarbejder og årligt gennemgår retningslinjer for direktionen, herunder krav til rapporteringen til bestyrelsen.	X			Bestyrelsen drøfter én gang årligt selskabets direktioninstruks.
2.2 Bestyrelsesmedlemmerne				
2.2.1. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen udover en formand har en	X			Selskabets ejere udpeger en formand samt to næstformand for

næstformand, som kan træde til ved formandens forfald og i øvrigt være en tættere sparringspartner for formanden				bestyrelsen, jf. vedtægternes pkt. 8.4.
2.2.2. Komitéen anbefaler , at formanden i samarbejde med de enkelte bestyrelsesmedlemmer sikrer, at medlemmerne løbende opdaterer og supplerer deres viden om relevante forhold, og at medlemmernes særlige viden og kompetencer bliver brugt bedst muligt.	X			Bestyrelsen evaluerer én gang årligt dens arbejde, herunder medlemmernes kompetencer
2.2.3. Komitéen anbefaler , at hvis bestyrelsen undtagelsesvist beder et bestyrelsesmedlem om at varetage særlige opgaver for selskabet, eksempelvis kortvarigt deltage i den daglige ledelse, bør bestyrelsen godkende det for at sikre, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Det anbefales, at selskabet offentliggør beslutningen om et bestyrelsesmedlems deltagelse i den daglige ledelse og den forventede varighed heraf	X			Jf. vedtægternes pkt. 8.6 er det bestyrelsen, der evt. anmoder medlemmer om at påtage sig enkeltstående opgaver for selskabet.

3. BESTYRELSENS SAMMENSÆTNING, ORGANISERING OG EVALUERING

3.1 Sammensætning

3.1.1. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen årligt gennemgår og i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside oplyser <ul style="list-style-type: none"> hvilke kollektive og individuelle kompetencer bestyrelsen bør råde over for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver, og bestyrelsens sammensætning og mangfoldighed. 	X			Jf. selskabets vedtægter § 8.2 og lov om letbane på Ring 3, § 6 er det selskabets ejere, der udpeger bestyrelsen. Det enkelte bestyrelsesmedlems kompetencer fremgår af årsrapporten.
3.1.2. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen årligt drøfter selskabets aktiviteter for at sikre en relevant mangfoldighed i selskabets ledelsesniveauer og godkender en politik for mangfoldighed, som er tilgængelig i ledelsesberetningen og/eller på selskabets hjemmeside.	X			Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 er stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HLs virksomhed. Bestyrelsen drøfter en gang årligt HLs politik for mangfoldighed. HL arbejder som en del af selskabets CSR-strategi med at fremme af mangfoldighed og inklusion, herunder lige muligheder i selskabet.
3.1.3. Komitéen anbefaler , at rekruttering af kandidater til bestyrelsen følger en grundig proces, der er godkendt af bestyrelsen. Komitéen anbefaler, at der i vurderingen af bestyrelseskandidater - udover individuelle kompetencer og kvalifikationer - også indgår behovet for kontinuitet, fornyelse og mangfoldighed.			X	Det er selskabets ejere, der udpeger bestyrelsen (jf. vedtægternes pkt. 8.2, 8.3 og 8.4). Det enkelte bestyrelsesmedlems kompetencer fremgår af årsrapporten.
3.1.4. Komitéen anbefaler , at indkaldelsen til generalforsamlinger, hvor valg til bestyrelsen er på dagsordenen, udover de i lovgivningen fastlagte oplysninger også beskriver de opstillede kandidaters			X	Det er selskabets ejere, der udpeger bestyrelsen (jf. vedtægternes pkt. 8.2, 8.3 og 8.4).

<ul style="list-style-type: none"> • kompetencer, • øvrige ledelseshverv i andre erhvervsdrivende virksomheder, inklusive ledelsesudvalg, • krævende organisationsopgaver og uafhængighed. 				
<p>3.1.5. Komitéen anbefaler, at de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer er på valg hvert år på den ordinære generalforsamling, og at disse opstilles og vælges individuelt.</p>			X	Det er selskabets ejere, der udpeger bestyrelsen (jf. vedtægternes pkt. 8.2, 8.3 og 8.4), herunder formand og næstformænd.
3.2 Bestyrelsens uafhængighed				
<p>3.2.1. Komitéen anbefaler, at mindst halvdelen af de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer er uafhængige, så bestyrelsen kan handle uafhængigt af særinteresser.</p> <p>For at være uafhængig må den pågældende ikke:</p> <ul style="list-style-type: none"> • være eller inden for de seneste 5 år have været medlem af direktionen eller ledende medarbejder i selskabet, et datterselskab eller et associeret selskab, • indenfor de seneste 5 år have modtaget større vederlag fra selskabet/koncernen, et datterselskab eller et associeret selskab i anden egenskab end som medlem af bestyrelsen, • repræsentere eller have tilknytning til en kontrollerende aktionær, • inden for det seneste år have haft en forretningsrelation (eksempelvis personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med selskabet, et datterselskab eller et associeret selskab, som er væsentlig for selskabet og/eller forretningsrelationen, • være eller inden for de seneste 3 år have været ansat eller partner i samme selskab som selskabets generalforsamlingsvalgte revisor, • være direktør i et selskab, hvor der er krydsende ledelsesrepræsentation med selskabet, • have været medlem af bestyrelsen i mere end 12 år, eller • være i nær familie med personer, som ikke er uafhængige, jf. kriterierne ovenfor. • Uanset at et bestyrelsesmedlem ikke er omfattet af ovenstående kriterier, kan bestyrelsen af andre grunde beslutte, at medlemmet ikke er uafhængigt. 			X	Det er selskabets ejere, der udpeger bestyrelsen (jf. vedtægternes pkt. 8.2, 8.3 og 8.4).
<p>3.2.2. Komitéen anbefaler, at direktionsmedlemmer ikke er medlem af</p>			X	Det er selskabets ejere, der udpeger bestyrelsen (jf.

bestyrelsen, og at et fratrædende direktionsmedlem ikke træder direkte ind i bestyrelsen.				vedtægternes pkt. 8.2, 8.3 og 8.4).
3.3 Bestyrelsesmedlemmer og antallet af andre ledeshverv				
3.3.1. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen og hvert enkelt medlem af bestyrelsen i forbindelse med den årlige evaluering, jf. anbefaling 3.5.1., vurderer, hvor meget tid det er nødvendigt at bruge på bestyrelsesarbejdet. Formålet er, at det enkelte bestyrelsesmedlem ikke påtager sig flere hverv, end at vedkommende kan udføre bestyrelseshvervet i selskabet tilfredsstillende.	X			Bestyrelsen gennemfører en årlig evaluering af bestyrelsens arbejde, samarbejde mv.
3.3.2. Komitéen anbefaler , at ledelsesberetningen udover de i lovgivningen fastlagte krav indeholder følgende oplysninger om de enkelte bestyrelsesmedlemmer: <ul style="list-style-type: none"> • stilling, alder og køn, • kompetencer og kvalifikationer af relevans for selskabet, • uafhængighed, • årstal for indtræden i bestyrelsen, • årstal for udløb af den aktuelle valgperiode, • deltagelse i bestyrelses- og udvalgs møder, • ledeshverv i andre erhvervsdrivende virksomheder, inklusive ledelsesudvalg samt krævende organisationsopgaver, og • det antal aktier, optioner, warrants og lignende i selskabet og de med selskabets koncernforbundne selskaber, som medlemmet ejer, samt de ændringer i medlemmets beholdning af de nævnte værdipapirer, som er indtrådt i løbet af regnskabsåret. 	X			Anførte oplysninger fremgår af selskabets årsrapport, der offentliggøres på selskabets hjemmeside. Dog oplyses ikke, hvorvidt medlemmet anses for uafhængigt, da selskabets ejere, udpeger bestyrelsens medlemmer. Selskabet udsteder ikke aktier, optioner, warrants eller lignende i selskabet
3.4 Ledelsesudvalg				
3.4.1. Komitéen anbefaler , at ledelsen i ledelsesberetningen beskriver: <ul style="list-style-type: none"> • ledelsesudvalgenes væsentligste aktiviteter og antallet af møder i årets løb, og • medlemmerne af det enkelte ledelsesudvalg, herunder udvalgets formand og medlemmernes uafhængighed. • Det anbefales derudover, at ledelsesudvalgenes kommissorier offentliggøres på selskabets hjemmeside. 		X		Bestyrelsen drøfter en gang årligt behovet for at nedsætte bestyrelsesudvalg. HLs bestyrelse har hidtil vurderet, at selskabets forhold ikke er af så kompleks en karakter, at der er behov for nedsættelse af et eller flere ledelsesudvalg.
3.4.2. Komitéen anbefaler , at ledelsesudvalg alene består af bestyrelsesmedlemmer, og at flertallet af et ledelsesudvalgs medlemmer er		X		Bestyrelsen drøfter en gang årligt behovet for at nedsætte bestyrelsesudvalg.

uafhængige.				HLs bestyrelse har hidtil vurderet, at selskabets forhold ikke er af så kompleks en karakter, at der er behov for nedsættelse af et eller flere ledelsesudvalg.
<p>3.4.3. Komitéen anbefaler, at bestyrelsen nedsætter et revisionsudvalg og udpeger en formand for revisionsudvalget, der ikke er bestyrelsens formand. Komitéen anbefaler, at revisionsudvalget udover de i lovgivningen fastlagte opgaver bistår bestyrelsen med at:</p> <ul style="list-style-type: none"> • føre tilsyn med rigtigheden af offentliggjorte finansielle oplysninger, herunder regnskabspraksis på de væsentligste områder, væsentlige regnskabsmæssige skøn og transaktioner med nærtstående parter, • gennemgå de interne kontrol- og risikoområder for at sikre styring af de største risici, herunder også i relation til udmeldte forventninger, • vurdere behovet for intern revision, • forestå evaluering af den generalforsamlingsvalgte revisor, • gennemgå revisionshonoraret til den generalforsamlingsvalgte revisor, • føre tilsyn med grænserne for ikke-revisionsydelse udført af den generalforsamlingsvalgte revisor, og • sikre regelmæssig dialog mellem den generalforsamlingsvalgte revisor og bestyrelsen, bl.a. ved at bestyrelsen og revisionsudvalget mindst en gang årligt har møde med revisor, uden at direktionen er til stede. <p>Hvis bestyrelsen på grundlag af en indstilling fra revisionsudvalget beslutter at nedsætte en intern revisionsfunktion, har revisionsudvalget til opgave at:</p> <ul style="list-style-type: none"> • udarbejde kommissorium og anbefalinger om udvælgelse, ansættelse og afskedigelse af lederen af den interne revision og budgettet til afdelingen, • påse, at den interne revision har tilstrækkelige ressourcer og kompetencer til at kunne udføre sin rolle, og • overvåge direktionens opfølgning på den interne revisions konklusioner og anbefalinger. 		X		<p>Bestyrelsen drøfter en gang årligt behovet for at nedsætte revisionsudvalg.</p> <p>HLs bestyrelse har hidtil vurderet, at selskabets forhold ikke er af så kompleks en karakter, at der er behov for nedsættelse af et revisionsudvalg.</p>
<p>3.4.4. Komitéens anbefaler, at bestyrelsen nedsætter et nomineringsudvalg, som mindst har følgende forberedende opgaver:</p> <ul style="list-style-type: none"> • beskrive de påkrævede kvalifikationer for en given post i bestyrelsen og direktionen, det skønnede tidsforbrug for de forskellige poster i 			X	<p>Det er selskabets ejere, der udpeger bestyrelsen (jf. vedtægternes pkt. 8.2, 8.3 og 8.4).</p> <p>Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 er direktionen i Metroselskabet tillige direktion i HL</p>

<p>bestyrelsen samt kompetencer, viden og erfaring, der er/bør være i de to ledelsesorganer,</p> <ul style="list-style-type: none"> • årligt vurdere bestyrelsens og direktionens struktur, størrelse, sammensætning og resultater samt udarbejde anbefalinger til bestyrelsen om eventuelle ændringer, • i samarbejde med formanden forestå den årlige bestyrelseevaluering og vurdere de enkelte ledelsesmedlemmers kompetencer, viden, erfaring og succession samt rapportere til bestyrelsen herom, • forestå rekruttering af nye bestyrelses- og direktionsmedlemmer og indstille kandidater til bestyrelsens godkendelse, • sikre, at der er en successionsplan for direktionen, • overvåge direktionens politik for ansættelse af ledende medarbejdere, og • overvåge, at der udarbejdes en politik for mangfoldighed til godkendelse i bestyrelsen. 				
<p>3.4.5. Komitéen anbefaler, at bestyrelsen nedsætter et vederlagsudvalg, som mindst har følgende forberedende opgaver:</p> <ul style="list-style-type: none"> • udarbejde udkast til vederlagspolitikken til bestyrelsens godkendelse forud for indstilling til generalforsamlingens godkendelse, • fremkomme med oplæg til bestyrelsen om vederlag til medlemmer af direktionen, • fremkomme med oplæg til bestyrelsen om vederlag til medlemmer af bestyrelsen med henblik på indstilling til generalforsamlingen, • sikre, at ledelsens vederlag følger selskabets vederlagspolitik og vurderingen af den enkeltes indsats, og • bistå med at udarbejde den årlige vederlagsrapport til bestyrelsens godkendelse forud for indstilling til generalforsamlingens vejledende afstemning. 			X	<p>Der er ikke på nuværende tidspunkt nedsat bestyrelsesudvalg i HL. Bestyrelsens vederlag er et fast årligt beløb. Der er ikke vederlagstillæg eller incitamentsprogrammer. Det fremgår af selskabets vedtægt at det årlige honorar er 300.000 for formanden, 200.000 for næstformændene og 100.000 for mening bestyrelsesmedlemmer. Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HLs virksomhed. HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse</p>
<p>3.5 Evaluering af arbejde i bestyrelsen og i direktionen</p>				
<p>3.5.1. Komitéen anbefaler, at bestyrelsen en gang årligt gennemfører en bestyrelseevaluering og mindst hvert tredje år inddrager ekstern bistand i evalueringen. Komitéen anbefaler, at evalueringen har fokus på anbefalingerne om bestyrelsens arbejde, effektivitet, sammensætning og organisering, jf. anbefaling 3.1.-3.4. ovenfor, og som minimum altid omfatter følgende emner:</p> <ul style="list-style-type: none"> • bestyrelsens sammensætning med fokus på kompetencer og mangfoldighed, 	X			<p>Bestyrelsen evaluerer én gang årligt bestyrelsens arbejde, herunder medlemmernes bidrag til arbejdet samt samarbejdet med direktionen.</p> <p>Evalueringsproceduren og de overordnede konklusioner fremgår af ledelsesberetningen.</p>

<ul style="list-style-type: none"> • bestyrelsens og det enkelte medlems bidrag og resultater, • samarbejdet i bestyrelsen og mellem bestyrelsen og direktionen, • formandens ledelse af bestyrelsen, • udvalgsstrukturen og arbejdet i udvalgene, • tilrettelæggelsen af bestyrelsesarbejdet og kvaliteten af bestyrelsesmaterialet, og • bestyrelsesmedlemmernes forberedelse til og aktive deltagelse i møderne. 				
3.5.2. Komitéen anbefaler , at den samlede bestyrelse drøfter resultatet af bestyrelsesevalueringen, og at processen for evalueringen samt evalueringens overordnede konklusioner omtales i ledelsesberetningen, på selskabets hjemmeside samt på selskabets generalforsamling.	X			Bestyrelsen evaluerer én gang årligt bestyrelsens arbejde, herunder medlemmernes bidrag til arbejdet samt samarbejdet med direktionen.
3.5.3. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen mindst en gang årligt evaluerer direktionens arbejde og resultater efter forud fastsatte kriterier, og at formanden gennemgår dette med direktionen. Desuden bør bestyrelsen løbende vurdere behovet for ændringer i direktionens struktur og sammensætning, herunder mangfoldighed, succesionsplaner og risici under hensyntagen til selskabets strategi.	X			Bestyrelsen evaluerer én gang årligt bestyrelsens arbejde, herunder medlemmernes bidrag til arbejdet samt samarbejdet med direktionen.
4. VEDERLAG				
4.1 Vederlag til bestyrelse og direktion				
4.1.1. Komitéen anbefaler , at bestyrelsens og direktionens vederlag samt øvrige ansættelsesvilkår både er konkurrencedygtig og forenelig med selskabets langsigtede aktionærinteresser.			X	Bestyrelsens vederlag er et fast årligt beløb. Det fremgår af selskabets vedtægt at det årlige honorar er 300.000 for formanden, 200.000 for næstformændene og 100.000 for mening bestyrelsesmedlemmer. Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HLs virksomhed og direktionen i Metroselskabet tillige direktion i HL og HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse
4.1.2. Komitéen anbefaler , at aktiebaserede incitamentsprogrammer er revolverende, dvs. med periodisk tildeling, og primært er langsigtet med en optjenings- eller modningsperiode på mindst tre år.			X	HL anvender ikke aktiebaseret aflønning.
4.1.3. Komitéen anbefaler , at den variable del af vederlaget har et loft på tildelingstidspunktet, og at der er gennemsigtighed om den potentielle værdi			X	Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HLs

på udnyttelsestidspunktet under pessimistiske, forventede og optimistiske scenarier.				virksomhed og direktionen i Metroselskabet tillige direktion i HL og HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse
4.1.4. Komitéen anbefaler , at den samlede værdi af vederlag for opsigelsesperioden inkl. fratrædelsesgodtgørelse ved et direktionsmedlems fratræden ikke overstiger to års vederlag inkl. alle vederlagsandele.			X	Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HLs virksomhed og direktionen i Metroselskabet tillige direktion i HL og HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse
4.1.5. Komitéen anbefaler , at medlemmer af bestyrelsen ikke aflønnes med aktieoptioner- og tegningsoptioner.			X	HL aflønner ikke med aktieoptioner eller tegningsoptioner.
4.1.6. Komitéen anbefaler , at selskabet har mulighed for at kræve hel eller delvis tilbagebetaling af variable vederlag for såvel direktion som bestyrelse, hvis vederlaget er tildelt, optjent eller udbetalt på grundlag af oplysninger, der efterfølgende viser sig at være fejlagtige, eller hvis modtageren var i ond tro om andre forhold, som har medført udbetaling af et for højt variabelt vederlag.				Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HLs virksomhed og direktionen i Metroselskabet tillige direktion i HL og HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse

5. RISIKOSTYRING

5.1 Identifikation af risici og åbenhed om yderligere relevante oplysninger

5.1.1. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen med udgangspunkt i selskabets strategi og forretningsmodel tager stilling til eksempelvis de væsentligste strategiske, forretningsmæssige, regnskabsmæssige og likviditetsmæssige risici. Selskabet bør i ledelsesberetningen redegøre for disse samt for selskabets risikostyring.	X			Selskabet arbejder med risikovurdering af projektet, hvilket fremgår af selskabets årsrapport.
5.1.2. Komitéen anbefaler , at bestyrelsen etablerer en whistleblowerordning, som giver medarbejdere og andre interessenter mulighed for at rapportere alvorlige forseelser eller mistanke herom på en hensigtsmæssig og fortrolig måde, og at der er en procedure for håndtering af sådanne whistleblowersager.	X			Jf. § 5 i lov om letbane på Ring 3 stiller Metroselskabet de nødvendige medarbejdere til rådighed for varetagelsen af HLs virksomhed. HL er således på dette punkt omfattet af Metroselskabets compliance for god selskabsledelse. Der er i Metroselskabet etableret en whistleblower-ordning, som opfylder anbefalingerne.

Hovedstadens Letbane I/S Kompendium for god Selskabsledelse 2021

*Som godkendt i
selskabets bestyrelse
25. februar 2021*



INDHOLDSFORTEGNELSE

Vedtægt	side 3
Bestyrelsens Forretningsorden.....	side 23
Direktionsinstruks	side 35
Finansieringsinstruks	side 41
Regnskabsinstruks	side 47
God forretningsadfærd.....	side 65

Hovedstadens Letbane I/S Vedtægt



Indhold

1	Navn	7
2	Hjemsted	7
3	Formål	7
4	Ejerforhold og hæftelse	7
5	Interessentskabets kapitalforhold og finansiering	8
	5.1 Interessentskabets låneoptagelse m.v.....	8
	5.2 Interessenternes indskud og tilskud	9
	5.3 Indgåelse af kontrakter og forberedende arbejder	10
	5.4 Uforudsete udgifter	10
	5.5 Tilkøb	11
6	Interessentskabsmøder	11
	6.1 Generelt.....	11
	6.2 Beslutninger	11
	6.3 Deltagere	12
	6.4 Afholdelse af interessentskabsmøder	12
	6.4.1 Tid og sted.....	12
	6.4.2 Indkaldelse	13
	6.4.3 Dagsorden	13
	6.4.4 Elektronisk interessentskabsmøde	13
	6.4.5 Protokol.....	13
7	Budget, kvartalsrapportering og kvartalsmøder	14
	7.1 Budget	14
	7.2 Kvartalsrapportering og rapporter	14
	7.3 Kvartalsmøde.....	14
8	Bestyrelsen.....	15
	8.1 Generelt.....	15
	8.2 Sammensætning.....	15
	8.3 Udpegning af medlemmer	15
	8.4 Formand og næstformænd	15
	8.5 Vederlag til bestyrelsen.....	16
	8.6 Andre hverv	16
	8.7 Opgaver	16
	8.8 Forretningsorden.....	17
	8.9 Bestyrelsesmøder og beslutninger.....	17
	8.9.1 Bestyrelsesmøder generelt	17
	8.9.2 Deltagere.....	17
	8.9.3 Beslutningsdygtighed.....	17

8.9.4	Beslutninger i bestyrelsen.....	17
8.9.5	Revisionsprotokol	18
8.9.6	Referat	18
8.9.7	Skriftlige og elektroniske behandlinger og møder.....	18
9	Information af interessenterne	18
9.1	Bestyrelsens information af interessenterne	18
9.2	Bestyrelsesmedlemmernes information af interessenterne	19
10	Direktion	19
10.1	Generelt.....	19
10.2	Opgaver	19
11	Medarbejdere og øvrige ressourcer	20
12	Tegningsforhold	20
13	Inhabilitet.....	20
14	Tavshedspligt	20
15	Offentlighed om interessentskabets forhold	20
16	Årsrapport, halvårsrapport og kvartalsrapporter.....	21
17	Revision.....	21
18	Tvister	22
18.1	Opmand.....	22
18.2	Voldgift	22
19	Ændring af vedtægt	22

Interessentskabet er stiftet af Den Danske Stat v/transport-, bygnings- og boligministeren, Region Hovedstaden samt Lyngby-Taarbæk Kommune, Gladsaxe Kommune, Herlev Kommune, Rødovre Kommune, Albertslund Kommune, Glostrup Kommune, Brøndby Kommune, Vallensbæk Kommune, Ishøj Kommune, Hvidovre Kommune og Høje Taastrup Kommune i henhold til § 1 i lov nr. 165 af 26. februar 2014 om Ring 3 Letbane. Loven er senest ændret ved lov nr. 1564 af 18. december 2018, hvilket medfører, at staten automatisk udtræder af Hovedstadens Letbane med virkning fra datoen for ændringslovens ikrafttræden. I forbindelse med statens udtræden konverteres statens oprindelige indskud på op til 1.777 kr. (2013-priser) til et statsligt tilskud på op til samme beløb. Interessentskabet videreføres af Region Hovedstaden og de involverede kommuner, jf. pkt. 4. nedenfor.

1 Navn

Interessentskabets navn er Hovedstadens Letbane I/S.

2 Hjemsted

Interessentskabets hjemsted er Københavns Kommune.

3 Formål

Interessentskabets formål er at projektere, anlægge og drive Ring 3 Letbane, jf. § 4 i lov nr. 165 af 26. februar 2014 om letbane på Ring 3.

4 Ejerforhold og hæftelse

4.1 Ejerforhold og hæftelse

Interessentskabet ejes af Region Hovedstaden med 43 pct., Lyngby-Taarbæk Kommune med 12,52 pct., Gladsaxe Kommune med 12,60 pct., Herlev Kommune med 6,71 pct., Rødovre Kommune med 2,01 pct., Glostrup Kommune med 7,18 pct., Albertslund Kommune med 3,23 pct., Brøndby Kommune med 4,18 pct., Høje-Taastrup Kommune med 0,88 pct., Hvidovre Kommune med 0,92 pct., Vallensbæk Kommune med 3,15 pct. og Ishøj Kommune med 3,62 pct. De involverede kommuner ejer i alt 57 pct. jf. ovenfor, og betragtes tilsammen i enhver henseende med relation til nærværende vedtægt som én interessent.

Interessenterne hæfter i det indbyrdes forhold for interessentskabets forpligtelser i forhold til disse ejerandele.

Interessenterne hæfter over for tredjemand personligt, direkte, ubegrænset og solidarisk for interessentskabets forpligtelser.

Ejerfordelingen mellem de 11 kommuner kan ændres ved aftale mellem kommunerne.

Region Hovedstaden og de involverede kommuner vil i det nævnte indbyrdes forhold dække nettoomkostningerne til drift og vedligeholdelse af letbanen på Ring 3, herunder omkostningerne til finansiering af de for driften nødvendige investeringer, bl.a. anskaffelse af rullende materiel, etablering af et Kontrol- og Vedligeholdelses Center, prøvedrift, anskaffelse af strategiske reservedele samt afholdelse af reinvesteringer.

4.2 Statens forpligtelser

Statens udtræden i anlægsperioden sker automatisk med virkning fra datoen for ændringslovens ikrafttræden.

Ved statens udtræden vil bestyrelsens sammensætning blive ændret i overensstemmelse med vedtægternes pkt. 8.2.1., idet de statslige repræsentanter udtræder.

Statens forpligtelser som interessant ophører i enhver henseende på virkningstidspunktet for statens udtræden.

Efter sin udtræden er staten fritaget for alle forpligtelser, der påhviler Hovedstadens Letbane I/S, eller som senere måtte blive rettet mod Hovedstadens Letbane I/S.

Uanset udtræden hæfter staten dog subsidiært i forhold til Hovedstadens Letbane I/S med 40 pct. (svarende til statens oprindelige ejerandel) for eventuelle krav mod Hovedstadens Letbane I/S, som kan relateres til anlægsperioden frem til det tidspunkt, hvor staten udtræder. Det skal i den forbindelse præciseres, at statens forpligtelser i den henseende alene er knyttet til anlægsaktiviteterne i henhold til anlægsbudgettet og således ikke til aktiviteter knyttet til driften, herunder driftsinvesteringer som defineret i loven om Letbane på Ring 3.

Statens forpligtelser vedrørende kapitalindskud og anlægsreserver, jf. punkt. 5.2 berøres ikke af statens udtræden i anlægsperioden. Staten forpligter sig således fortsat til at foretage den resterende del af det indskud på 1.777 mio. kr. (2013-priser), der indeksreguleres med Finansministeriets anlægsindeks frem til driftsstart, jf. den mellem Hovedstadens Letbane I/S og staten indgåede betalingsaftale. Ligeledes forpligter staten sig fortsat til at opretholde den i punkt 5.2 anførte korrektionsreserve.

Statens udtræden i anlægsperioden berører ikke interessentskabets adgang til lånoptagelse gennem statslån, jf. § 10 i lov nr. 165 af 26. februar 2014 om Letbane på Ring 3.

Enhver beslutning mellem de tilbageværende interessenter, efter at staten er udtrådt i anlægsperioden, herunder beslutninger, som indebærer en fordyrelse af projektet, samt begivenheder, der påvirker gennemførelsen af projektet, er staten uvedkommende. Hvis de tilbageværende interessenter træffer beslutning om at reducere deres respektive kapitalindskud og anlægsreserver i anlægsperioden, vil statens forpligtelse vedrørende kapitalindskud og anlægsreserver blive reduceret forholdsmæssigt tilsvarende.

5 Interessentskabets kapitalforhold og finansiering

5.1 Interessentskabets lånoptagelse m.v.

Hovedstadens Letbane I/S forestår finansieringen af anlægsomkostningerne for letbanen gennem optagelse af lån. Interessentskabets lån til dækning af anlægs- og finansieringsomkostningerne tilbagebetales, dels gennem tilskud fra staten fastlagt i en betalingsplan ved stiftelsen af interessentskabet, dels gennem forudbetalinger fra Region Hovedstaden og kommunerne på 15 pct. af deres respektive andele af anlægsomkostningerne. Kommunernes forudbetaling sker i tre rater: ved stiftelsen og de to efterfølgende år (2014 - 2016). Kommunernes resterende andele betales fra 2017 gennem årlige indskud, der fastsættes således, at kommunernes andel af anlægsgælden kan være tilbagebetalt i løbet af 40 år, det vil sige 2017 - 2056. Region Hovedstadens forudbetaling indskydes samlet i 2019. Region Hovedstadens resterende andel betales fra 2020 gennem årlige indskud, der

fastsættes således, at Region Hovedstadens andel af anlægsgælden kan være tilbagebetalt i løbet af 40 år, det vil sige 2020 - 2059. Region Hovedstadens og kommunernes årlige indskud fastlægges ved stiftelsen af interessentskabet i en betalingsplan, hvori også principperne for eventuelle reguleringer som følge af ændrede anlægs- og finansieringsomkostninger fastlægges.

interessenterne kan hver især vælge at indbetale deres respektive indskud hurtigere end fastsat i betalingsplanen, eventuelt som et engangsbetrag ved stiftelsen af interessentskabet.

Hovedstadens Letbane I/S forestår endvidere finansieringen af de nødvendige investeringer relateret til drift og vedligeholdelse af letbanen, som skal betales af de involverede kommuner og Region Hovedstaden. Disse investeringer består bl.a. af anskaffelse af rullende materiel, etablering af Kontrol- og Vedligeholdelses Center, prøvedrift, anskaffelse af strategiske reservedele og afholdelse af reinvesteringer og betales som led i de årlige driftsomkostninger modregnet passagerindtægterne gennem årlige indskud fra Region Hovedstaden og de involverede kommuner i samme forhold som disses indbyrdes ejerforhold. Region Hovedstadens og de involverede kommuners årlige indskud til dækning af investeringerne relateret til driften af letbanen fastlægges ved stiftelsen af Hovedstadens Letbane I/S i en betalingsplan, hvori også principperne for eventuelle reguleringer som følge af ændrede investeringer relateret til driften og dertil knyttede finansieringsomkostninger fastlægges.

Betalingsplanen opdateres senest et år før ibrugtagningen af letbanen i Ring 3 til passagerdrift. Samtidig fastlægges de involverede kommuners indbyrdes økonomiske rettigheder og forpligtelser i forhold til overskud/underskud af drift og vedligeholdelse af letbanen i Ring 3 efter ibrugtagning af letbanen til passagerdrift. Region Hovedstadens andel er defineret i pkt. 4.

5.2 Interessenternes indskud og tilskud

Den Danske Stat v/transport-, bygnings- og boligministeren yder et tilskud på op til 1.777 mio. kr., Region Hovedstaden indskyder 1.155,7 mio.kr., Lyngby-Taarbæk Kommune indskyder 332,3mio. kr., Gladsaxe Kommune indskyder 333,8 mio. kr., Herlev Kommune indskyder 178,2 mio. kr., Rødovre Kommune indskyder 52,9 mio. kr., Glostrup Kommune indskyder 190,3 mio. kr., Albertslund Kommune indskyder 86,1 mio. kr., Brøndby Kommune indskyder 110,3 mio. kr., Høje-Taastrup Kommune indskyder 22,6 mio. kr., Hvidovre Kommune indskyder 24,2 mio. kr., Vallensbæk Kommune indskyder 83,1 mio. kr. og Ishøj Kommune indskyder 96,7 mio. kr. i Hovedstadens Letbane I/S. Beløbene er angivet i 2013-priser og indeksreguleres med Finansministeriets anlægsindeks frem til driftsstart og derefter med nettoprisindekset. Beløbene er baseret på den samlede anlægsinvestering, jf. principaftalen af 20. juni 2013 samt lov nr. 165 om letbane på Ring 3 med senere ændringer.

De anførte beløb er inklusive korrektionsreserver på 30 pct., som for statens vedkommende er i overensstemmelse med statens regler for ny anlægsbudgettering. Region Hovedstadens og kommunernes korrektionsreserver forudsættes indskudt i selskabet sammen med indskud til finansiering af anlægssomkostningerne. 10 pct. af statens 30 pct. korrektionsreserver indgår i statens tilskud til projektet. 10 pct. af Region Hovedstadens og kommunernes 30 pct. korrektionsreserve indgår tilsvarende som finansiering af projektet. De resterende 20 pct. af Region Hovedstadens og kommunernes 30 pct. korrektionsreserve er budgetmæssigt bundet, således at træk på denne reserve kun vil kunne ske i samme forhold som parternes oprindelige ejerandele ved selskabets stiftelse og kun efter forelæggelse for kommunerne og Region Hovedstaden.

De resterende 20 pct. af statens 30 pct. korrektionsreserve indskydes i en central anlægsreserve i statslig regi. Træk fra denne reserve vil kunne ske efter samme principper, som gælder for Region Hovedstadens og kommunernes 20 pct. korrektionsreserve, det vil sige efter forelæggelse for staten. Det er aftalt, at Region Hovedstadens og kommunernes indskud i selskabet sker i form af et engangsindskud på minimum 15 pct. af deres respektive andele af det samlede anlægsbudget inklusive korrektionsreserve kombineret med faste årlige indskud.

Interessentskabets egenkapital udgør ved stiftelsen t.kr. 3.423.803 (2013-priser) i henhold til åbningsbalancen.

5.3 Indgåelse af kontrakter og forberedende arbejder

Indgåelse af kontrakter om anlæg og drift, herunder vedligeholdelse, af letbanen på Ring 3 kræver forelæggelse for og godkendelse fra samtlige interessenter.

Forelæggelsen af kontrakter for interessenterne gælder kun de store anlægs- og leverandørkontrakter samt drifts- og vedligeholdelseskontrakten for den første driftsperiode.

Forelæggelsen af bestyrelsens indstilling til interessenterne om grundlaget for indgåelse af de store anlægs- og leverandørkontrakter samt drifts- og vedligeholdelseskontrakten for den første driftsperiode forudsætter gennemførelse af en række forberedende arbejder, herunder

- Udarbejdelse af VVM m.v.
- Udbud af rådgiverkontrakter
- Geotekniske undersøgelser m.v.
- Opmålinger
- Forberedelse og igangsætning af ledningsomlægninger samt de dertil knyttede midlertidige vej og trafikomlægninger
- Forberedelse af arealerhvervelser
- Udarbejdelse af udbudsmateriale, herunder forberedelse og indledning af udbud af anlæg og drift af letbanen.

Interessenterne har fastsat en øvre grænse på 475 mio. kr. i 2013-priser for omkostningerne til forberedende arbejder i perioden frem til interessenterne træffer beslutning om projektets gennemførelse.

Såfremt interessenterne - efter forelæggelse af bestyrelsens indstilling på grundlag af de gennemførte anlægs- og driftsudbud - beslutter ikke at gennemføre anlægget af Letbanen på Ring 3, vil interessenterne skulle afholde omkostningerne til de forberedende arbejder i samme forhold som fordelingen af de øvrige anlægsomkostninger.

5.4 Uforudsete udgifter

Uforudsete udgifter, dvs. udgifter, der ikke har været forudset i forbindelse med fastlæggelsen af budgettet for Ring 3 Letbane, men som er nødvendige for gennemførelsen af anlægget, jf. § 4 i lov nr. 165 af 26. februar 2014 om Ring 3 Letbane, f.eks. omkostningerne som følge af uforudsete

jordbundsforhold, ledningsomlægninger, trafikomlægninger m.v., afholdes af Hovedstadens Letbane I/S, dog skal ejerne, i overensstemmelse med afsnit 9.1, informeres ved kvartalsrapportering på kvartalsmøder.

Såfremt finansieringen af store uforudsete udgifter - f.eks. væsentlige ændringer i anlægsbetingelserne som følge af andre store anlægsprojekter - ikke kan rummes inden for interessentskabets langtidsbudget, må interessentskabet over for interessenterne rejse spørgsmålet om, hvorledes interessenterne ønsker ekstraomkostningerne finansieret. Såfremt interessenterne beslutter, at ekstraomkostningerne skal finansieres ved ekstraordinære indskud fra interessenterne, fordeles interessenternes indskud i henhold til de gældende fordelingsnøgler, jf. pkt. 4.

5.5 Tilkøb

Tilkøb, dvs. udgifter til anlægget, der ikke er nødvendige for anlæg af Ring 3 Letbane, jf. § 4 i loven, betales af den eller de interessenter, der ønsker at foretage tilkøbet.

De 11 kommuner, Den Danske Stat v/transport-, bygnings- og boligministeren og Region Hovedstaden har mulighed for at vælge tilkøb senest i forbindelse med fastlæggelse af udbudsbetingelserne for anlægget af letbanen, uden at dette i øvrigt medfører væsentlige tidsmæssige eller økonomiske konsekvenser for anlægget. Tilkøb af ekstra administrative ydelser m.v., som ikke påvirker kontraktforhold eller tidsplan, kan ske efter indgåelse af anlægs- og driftskontrakterne.

6 Interessentskabsmøder

6.1 Generelt

Interessentskabsmødet er interessentskabets øverste myndighed.

Interessenterne udøver deres beføjelser på interessentskabsmøder. Det interessentskabsmøde, hvor årsrapporten behandles, benævnes ordinært interessentskabsmøde.

Kommunerne deltager sammen i interessentskabsmøderne som én interessent modsvarende Region Hovedstaden.

Kommunerne etablerer et borgmesterforum til koordinering af kommunernes valg af repræsentanter til bestyrelsen samt afklaring af kommunernes fælles mandater for deltagelse i interessentskabsmøder og bestyrelsesmøder m.v. Borgmesterforummet etableres formelt ved indgåelse af en ejeraftale. Aftalen tiltrædes af Den Danske Stat v/transport-, bygnings- og boligministeren og Region Hovedstaden. Via ejeraftalen får kommunerne mulighed for at kunne tale med én stemme på interessentskabsmøderne m.v. i Hovedstadens Letbane I/S og stemmemæssigt vægte som én interessent.

6.2 Beslutninger

Alle væsentlige beslutninger på interessentskabsmøder kræver enstemmighed mellem interessenterne. Interessenterne har beføjelse til at træffe beslutning om ethvert forhold vedrørende interessentskabet. Bestyrelsens og direktionens opgaver m.v. fremgår i øvrigt af pkt. 8.7 og 10.2.

Følgende væsentlige beslutninger skal forelægges af bestyrelsen for interessenterne:

- Ændring af vedtægt for interessentskabet, jf. pkt. 19
- Vedtagelse af anlægsbudget, herunder finansiering
- Indgåelse af kontrakter om anlæg af Letbanen på Ring 3
- Vedtagelse af evt. udvidelser, f.eks. en etape 2
- Godkendelse af regnskab og årsrapport.

6.3 Deltagere

I interessentskabsmøderne kan udover repræsentanter for interessenterne bestyrelsens formand og de to næstformænd deltager, medmindre interessenterne træffer anden beslutning i det konkrete tilfælde.

I det interessentskabsmøde, hvor årsrapporten eller andre rapporter mv., der er påtegnet af revisor, behandles, deltager tillige interessentskabets revisor. Revisoren skal være til stede på øvrige interessentskabsmøder, såfremt bestyrelsen, et bestyrelsesmedlem, direktionen, en revisor eller en interessent anmoder herom. Staten kan deltage som observatør på interessentskabsmøderne. Interessenterne beslutter, i hvilket omfang øvrige medlemmer af bestyrelsen, direktionen eller andre deltager i interessentskabsmøder. De nævnte personer ud over interessenterne deltager i interessentskabsmøder med ret til at udtale sig, men uden stemmeret.

Interessentskabsmøder er åbne for pressen, medmindre interessenterne træffer beslutning om andet.

Interessenterne træffer beslutning om, hvorvidt og i hvilket omfang pressen har ret til at foretage bånd-, film- eller fotooptagelser på mødet.

Interessenterne kan møde på interessentskabsmødet ved fuldmægtig.

Interessenterne eller fuldmægtige kan møde på interessentskabsmødet med en rådgiver.

6.4 Afholdelse af interessentskabsmøder

6.4.1 Tid og sted

Interessentskabsmøde afholdes på interessentskabets hjemsted mindst én gang årligt medmindre interessenterne enes om at holde mødet på et andet sted.

Ordinært interessentskabsmøde, hvor årsrapporten fremlægges, afholdes inden udgangen af april hvert år.

Ekstraordinært interessentskabsmøde afholdes, når en interessent, bestyrelsen, et bestyrelsesmedlem, bestyrelsesformanden, en næstformand eller en revisor finder det hensigtsmæssigt til behandling af et bestemt emne. Ekstraordinært interessentskabsmøde skal indkaldes senest 2 uger efter, at der er modtaget skriftlig anmodning herom med angivelse af et bestemt emne.

6.4.2 Indkaldelse

Interessentskabsmøderne indkaldes af bestyrelsen. Indkaldelse til interessentskabsmøde skal ske ved brev til interessenterne med mindst 14 dages og højst fire ugers varsel. Indkaldelse skal sendes til Erhvervsstyrelsen senest samtidig med, at indkaldelsen sendes til de øvrige mødedeltagere.

6.4.3 Dagsorden

Indkaldelsen skal indeholde dagsorden for interessentskabsmødet med samtlige de forslag, der skal behandles på interessentskabsmødet, og i forbindelse med ekstraordinært interessentskabsmøde tillige årsagen hertil.

Emner eller forslag til behandling på et ekstraordinært interessentskabsmøde ud over det emne, som skal angives i anmodningen om ekstraordinært interessentskabsmøde, skal senest en uge før mødet være modtaget af alle interessenter.

Sager, der ikke er sat på dagsordenen, kan ikke afgøres på et interessentskabsmøde. Dog kan det ordinære interessentskabsmøde altid afgøre sager, som efter vedtægterne skal behandles på det ordinære interessentskabsmøde, ligesom det kan beslutte at indkalde til et ekstraordinært interessentskabsmøde til behandling af et bestemt emne.

6.4.4 Elektronisk interessentskabsmøde

Bestyrelsen kan beslutte, at der som supplement til fysisk fremmøde på interessentskabsmødet gives adgang til, at interessenterne kan deltage elektronisk i interessentskabsmødet, herunder stemme elektronisk, uden at være fysisk til stede på interessentskabsmødet.

Bestyrelsen skal fastsætte de nærmere krav til de elektroniske systemer, som anvendes ved et delvist eller fuldstændigt elektronisk interessentskabsmøde. Indkaldelsen til interessentskabsmødet skal indeholde oplysning herom, ligesom det skal fremgå af indkaldelsen, hvordan interessenterne tilmelder sig til elektronisk deltagelse, og hvor de kan finde oplysning om fremgangsmåden i forbindelse med elektronisk deltagelse i interessentskabsmødet.

Bestyrelsen skal ligeledes sørge for at et elektronisk interessentskabsmøde afvikles på betryggende vis.

6.4.5 Protokol

Interessenterne udpeger en dirigent til at lede interessentskabsmødet.

Over det på interessentskabsmødet passerede føres en protokol, som underskrives af dirigenten.

Senest to uger efter interessentskabsmødets afholdelse skal protokollen eller en bekræftet udskrift af denne være tilgængelig på interessentskabets kontor. Senest samtidig hermed indsendes bekræftet udskrift af protokollen til Erhvervsstyrelsen.

7 Budget, kvartalsrapportering og kvartalsmøder

7.1 Budget

Senest den 31. december fremsender bestyrelsen et af bestyrelsen godkendt budget for det kommende år samt et langtidsbudget til interessenterne.

7.2 Kvartalsrapportering og rapporter

Bestyrelsen fremsender kvartalsrapportering med tilhørende regnskabsrapportering til interessenterne senest 9 uger efter afslutningen af 1. og 3. kvartal. Der fastsættes særskilte frister for fremsendelse af årsrapport (udgør også 4. kvartalsrapport) og halvårsrapport.

I årsrapporten, halvårsrapporten og kvartalsrapporteringen orienteres interessenterne om udviklingen i interessentskabets virksomhed i den forløbne periode, og om hvorledes udviklingen forholder sig til årsbudgettet og langtidsbudgettet. Bestyrelsen skal endvidere overveje, om der er behov for opdatering af budgettet for den resterende del af året.

Interessenterne fastsætter efter drøftelse med bestyrelsens formand nærmere retningslinjer for indholdet af kvartalsrapporteringen.

7.3 Kvartalsmøde

Bestyrelsens formandskab fremlægger inden udgangen af januar en årlig plan for afholdelse af møder til drøftelse af kvartalsrapporteringen (i det følgende benævnt kvartalsmøder).

Kvartalsmøderne afholdes 3-4 uger efter fremsendelse af henholdsvis halvårsrapport og kvartalsrapportering. Kvartalsmøderne afholdes på interessentskabets hjemsted, medmindre andet aftales.

Enhver interessent er berettiget, men ikke forpligtet til at deltage i kvartalsmødet. I kvartalsmøder deltager bestyrelsens formand og de to næstformænd. Staten kan deltage som observatør på kvartalsmøderne. Interessenterne beslutter, i hvilket omfang øvrige medlemmer af bestyrelsen, medlemmer af direktionen eller andre deltager i kvartalsmødet.

Der kan ikke træffes beslutninger på kvartalsmøder. Såfremt interessenterne ønsker at træffe beslutning på baggrund af kvartalsrapporteringen, skal der indkaldes til ekstraordinært interessentskabsmøde.

For kvartalsmøderne udsendes en dagsorden med følgende faste punkter:

- Kvartalsrapport og økonomiopfølgning for kvartalet
- Status på anlægget af Ring 3 Letbane

Dagsordenen kan tillige indeholde andre punkter.

Over det på et kvartalsmøde passerede føres en protokol, som underskrives af bestyrelsesformanden og de deltagende interessenter. Kopi af protokollen sendes til alle interessenterne.

8 Bestyrelsen

8.1 Generelt

Interessentskabets øverste ledelsesorgan er bestyrelsen.

8.2 Sammensætning

Bestyrelsen består af 9 medlemmer, der udpeges således:

- 3 regionale bestyrelsesmedlemmer udpeges Region Hovedstaden
- 3 kommunale bestyrelsesmedlemmer udpeges af de involverede kommuner i fællesskab i Borgmesterforum
- Op til 3 øvrige medlemmer udpeges af de involverede kommuner gennem Borgmesterforum og Region Hovedstaden i fællesskab, i blandt disse bestyrelsens formand

Udpegning af formand og de to næstformænd sker i enighed mellem Region Hovedstaden og de 11 kommuner gennem Borgmesterforum blandt de af interessenterne udpegede bestyrelsesmedlemmer, (jf. pkt. 8.4).

8.3 Udpegning af medlemmer

De kommunale og regionale bestyrelsesmedlemmer udpeget af Region Hovedstaden og de 11 kommuner udpeges for en periode på 4 år svarende til den kommunale/regionale valgperiode. Dog vælges medlemmerne af den første bestyrelse fra selskabets omdannelse ved statens udtræden og frem til den 31. december 2021. Genudpegning kan ske.

De øvrige bestyrelsesmedlemmer udpeges for en periode på 4 år i forbindelse med det ordinære interessentskabsmøde, jf. pkt. 6.4.1. Dog vælges de øvrige medlemmer første gang efter statens udtræden umiddelbart efter, at lovændringen er trådt i kraft til tidspunktet for afholdelse af det ordinære interessentskabsmøde i 2018.

Genudpegning kan ske.

Et bestyrelsesmedlem kan til enhver tid afsættes af den, der har udpeget den pågældende.

Såfremt bestyrelsesformanden ønsker at fratæde, bør bestyrelsesformanden tilstræbe at orientere interessenterne i god tid inden afholdelse af interessentskabsmødet.

Bestyrelsesmedlemmerne skal samlet set have de kompetencer, der er påkrævede for at kunne træffe de fornødne beslutninger i forbindelse med et stort anlægsprojekt.

8.4 Formand og næstformænd

Formanden for bestyrelsen udpeges af de 11 kommuner gennem Borgmesterforum og Region Hovedstaden i fællesskab. Formandsposten tildeles et af de øvrige medlemmer. Region Hovedstaden udpeger en næstformand. De 11 kommuner, jf. § 1 i lov nr. 165 af 26. februar 2014, udpeger i fællesskab ligeledes en næstformand.

Udpegning af formand og næstformænd forudsætter enighed mellem interessenterne.

Formanden for bestyrelsen skal have ledelsesmæssig ekspertise samt indsigt i samfunds- og erhvervsforhold.

8.5 Vederlag til bestyrelsen

Formandens honorar udgør 300.000 kr. årligt. Næstformændenes honorar udgør 200.000 kr. årligt. Øvrige bestyrelsesmedlemmers honorar udgør 100.000 kr. årligt. Udgifterne til honorarer afholdes af interessentskabet.

8.6 Andre hverv

Formanden og næstformændene for bestyrelsen må ikke udføre hverv for interessentskabet, der ikke er en naturlig del af hvervet som bestyrelsesformand og næstformand. Dog kan formanden og næstformanden, hvor der er særligt behov herfor, udføre opgaver, som den/de pågældende bliver anmodet om at udføre af og for bestyrelsen.

8.7 Opgaver

Bestyrelsen varetager interessentskabets overordnede ledelse, herunder fører tilsyn med direktionens varetagelse af den daglige ledelse, og sikrer en forsvarlig organisation af interessentskabets virksomhed.

Bestyrelsen skal herudover påse, at der udarbejdes et anlægsbudget, en tidsplan, en betalingsplan samt at der jævnligt følges op på udviklingen i anlægsbudgettet mht. anvendelse af tid og afholdte omkostninger. I den forbindelse redegøres for evt. risici, som er knyttet til anlæggets gennemførelse, set i forhold til den overordnede målsætning. Bestyrelsen skal sikre, at it-organisationen er forsvarlig, robust og driftssikker, herunder at Hovedstadens Letbane I/S opretholder et passende it-sikkerhedsniveau.

Bestyrelsen træffer beslutning i alle spørgsmål af væsentlig betydning, herunder om den overordnede tilrettelæggelse af interessentskabets virke inden for de retningslinjer, som er fastsat i vedtægten eller i øvrigt er besluttet af interessenterne på interessentskabsmøder.

Direktionen skal udarbejde og forelægge årsregnskab for bestyrelsen. Udgangspunktet er årsregnskabsloven herunder kapitel 2 om ledelsens ansvar for aflæggelse af årsrapport. Det betyder, at direktion og bestyrelsen f.eks. vil skulle underskrive ledelsespåtegningen på årsrapporten.

Bestyrelsen fastsætter ved instruks det nærmere indhold af direktionen i Hovedstadens Letbane I/S' opgaver og den indbyrdes opgavefordeling. Der vil være retningslinjer for rapportering og forelæggelse af beslutninger for bestyrelsen. Instruksen vil tage udgangspunkt i selskabslovens regler om direktionens opgaver i kapitalselskaber se bl.a. §§ 117-118. Instruksen skal forelægges interessenterne til orientering.

Bestyrelsen vil være ansvarlig for Hovedstadens Letbane I/S' virke over for selskabets interessenter.

8.8 Forretningsordenen

Bestyrelsen træffer ved en forretningsorden nærmere bestemmelse om udførelsen af sit hverv. Forretningsordenen skal også indeholde en procedure for, hvad bestyrelsen gør, hvis et eller flere bestyrelsesmedlemmer er inhabile i forhold til en bestemt sag, jf. pkt. 13.

Forretningsordenen sendes til interessenterne til orientering. Forretningsordenen skal indsendes til Erhvervsstyrelsen senest 4 uger efter vedtagelsen heraf i bestyrelsen.

8.9 Bestyrelsesmøder og beslutninger

8.9.1 Bestyrelsesmøder generelt

Bestyrelsesformanden, og i dennes fravær den af næstformændene, der udpeges hertil af bestyrelsesformanden, leder bestyrelsens arbejde og foranlediger indkaldelse til bestyrelsesmøde, når der er behov herfor. Bestyrelsesmøde afholdes på forlangende af et bestyrelsesmedlem, direktionen eller en revisor. Bestyrelsen holder møde mindst én gang i kvartalet.

8.9.2 Deltagere

Direktionen deltager i bestyrelsesmøderne med ret til at udtale sig, medmindre bestyrelsen i det enkelte tilfælde træffer anden beslutning.

Interessentskabets revisor deltager i bestyrelsesmøder, når revisoren, et bestyrelsesmedlem eller en direktør anmoder herom.

Bestyrelsen træffer i hvert enkelt tilfælde beslutning om, hvem der i øvrigt skal deltage i bestyrelsesmødet.

8.9.3 Beslutningsdygtighed

Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når bestyrelsesmedlemmer udpeget af begge interessenter er repræsenterede. Beslutninger må dog ikke træffes, uden at så vidt muligt samtlige medlemmer har haft adgang til at deltage i sagens behandling. For så vidt angår habilitet henvises til pkt. 13.

8.9.4 Beslutninger i bestyrelsen

Beslutninger i bestyrelsen træffes med simpelt stemmeflertal. I tilfælde af stemmelighed er formandens stemme udslagsgivende.

Beslutninger nævnt under pkt. 6.2. skal forelægges interessenterne på interessentskabsmøde til beslutning.

Et bestyrelsesmedlem har ret til at kræve enhver beslutning i bestyrelsen udsat med henblik på forelæggelse for interessenterne på et ekstraordinært interessentskabsmøde.

8.9.5 Revisionsprotokol

Ved enhver protokoltilførsel forelægges revisionsprotokollen på bestyrelsesmøde. En protokoltilførsel skal underskrives af samtlige bestyrelsesmedlemmer. Er et bestyrelsesmedlem fraværende ved et bestyrelsesmøde, hvori revisionsprotokollen er fremlagt med en ny protokoltilførsel, skal det sikres, at vedkommende gøres bekendt med revisionsprotokollatet. Ikke tilstedeværende medlemmer har pligt til at underskrive revisionsprotokollatet umiddelbart efter det bestyrelsesmøde, hvor protokollatet underskrives af de øvrige bestyrelsesmedlemmer.

8.9.6 Referat

Over forhandlingerne i bestyrelsen skal der føres referat efter bestyrelsens nærmere bestemmelser. Kopi af referat fremsendes til bestyrelsens medlemmer med anmodning om, at der meddeles eventuelle bemærkninger inden for en fastsat frist. Referatet underskrives på førstkommande møde af samtlige tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer. Ikke tilstedeværende medlemmer har pligt til at underskrive referatet umiddelbart efter det bestyrelsesmøde, hvor referatet underskrives af de øvrige bestyrelsesmedlemmer.

Et bestyrelsesmedlem eller en direktør, der ikke er enig i bestyrelsens beslutning, har ret til at få sin mening indført i referatet.

8.9.7 Skriftlige og elektroniske behandlinger og møder

Bestyrelsesmøder kan afholdes skriftligt, i det omfang dette er foreneligt med udførelsen af bestyrelsens hverv. Uanset bestemmelsen i 1. punktum kan et medlem af bestyrelsen eller direktionen forlange, at der finder en mundtlig drøftelse sted.

Bestyrelsesmøde kan afholdes ved anvendelse af elektroniske medier (elektronisk bestyrelsesmøde), i det omfang dette er foreneligt med udførelsen af bestyrelsens hverv. Uanset bestemmelsen i 1. punktum kan et medlem af bestyrelsen eller direktionen forlange, at der finder en mundtlig drøftelse sted.

Bestyrelsen kan endvidere træffe beslutning om anvendelse af elektronisk dokumentudveksling samt elektronisk post i kommunikationen til brug for et elektronisk bestyrelsesmøde i stedet for fremsendelse eller fremlæggelse af papirbaserede dokumenter.

9 Information af interessenterne

9.1 Bestyrelsens information af interessenterne

Interessenterne orienteres om interessentskabets status og udvikling samt øvrige væsentlige forhold på interessentskabsmøder, ved kvartalsrapportering og på kvartalsmøder, jf. pkt. 6. og 7.3. Herudover skal bestyrelsen orientere interessenterne ved udsendelse af skriftlig orientering, såfremt forholdet ikke kan afvente indkaldelse af interessentskabsmøde eller kvartalsrapportering.

Bestyrelsen skal endvidere på begæring uden unødigt ophold stille enhver oplysning om interessentskabets virksomhed til rådighed for interessenterne, medmindre dette er i strid med ufravigelige bestemmelser i lovgivningen. For de involverede kommuner, der samlet udgør en interessent, vil Borgmesterforum være det naturlige organ for at begære oplysninger af

interessentskabet. Der vil blive fastsat nærmere bestemmelser herom i ejeraftalen mellem de 11 kommuner.

Bestyrelsen skal stille de samme oplysninger til rådighed for alle interessenter, således at interessenterne er i besiddelse af de samme informationer om interessentskabet.

Bestyrelsen er forpligtet til at orientere interessenterne om forhold vedrørende interessentskabets virksomhed, som er af væsentlig økonomisk eller politisk betydning, herunder hvis den forventede anlægsudgift øges ud over den til enhver tid skønnede totaludgift + 3 pct., hvor totaludgiften defineres som det til enhver tid senest af interessenterne godkendte anlægsbudget inklusive prisregulering.

Orientering kan ske på interessentskabsmøder, i kvartalsrapportering, på kvartalsmøder eller ved skriftlig orientering af interessenterne.

Interessentskabet orienterer i kvartalsrapporteringer og på kvartalsmøder interessenterne om anlægsprojektets fremdrift i forhold til forudsætningerne og de specificerede milepæle.

Orientering af interessenterne skal så vidt muligt ske i så god tid, at interessenterne får den fornødne tid til at forholde sig til den konkrete sag.

9.2 Bestyrelsesmedlemmernes information af interessenterne

De af interessenterne udpegede bestyrelsesmedlemmer har ret til at informere den, der har udpeget vedkommende, om beslutninger, der skal træffes i bestyrelsen. Interessenterne udøver deres beføjelser på interessentskabsmøder. Hvis en interessent ønsker en bestemt stillingtagen til et emne, skal der indkaldes til et ekstraordinært interessentskabsmøde, hvor det pågældende emne kan behandles, jf. pkt. 6.4.1.

10 Direktion

10.1 Generelt

Bestyrelsen varetager interessentskabets overordnede ledelse. Den til enhver tid værende administrerende direktør for Metroselskabet I/S udgør interessentskabets direktion indtil letbanen tages i brug til passagerdrift. Efter at letbanen er taget i brug til passagerdrift, er det op til bestyrelsen at beslutte, hvem der skal varetage direktionsopgaven for interessentskabet. Bestyrelsen for Hovedstadens Letbane I/S vil kunne indgå en aftale med Metroselskabet I/S om at fortsætte samarbejdet, men i givet fald på almindelige forretningsmæssige vilkår.

Bestyrelsen udarbejder en direktionsinstruks, jf. pkt. 8.7.

10.2 Opgaver

Direktionen varetager den daglige ledelse af interessentskabet og skal derved følge de retningslinjer og anvisninger, som bestyrelsen har givet. Den daglige ledelse omfatter ikke dispositioner, der efter interessentskabets forhold er af usædvanlig art eller af stor betydning.

Direktionen skal sikre, at interessentskabets bogføring sker under iagttagelse af den til enhver tid gældende lovgivning, og at formueforvaltningen foregår på betryggende måde.

11 Medarbejdere og øvrige ressourcer

Interessentskabet har ingen medarbejdere udover direktionen. Metroselskabet I/S stiller de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed til varetagelse af driften af Hovedstadens Letbane I/S, herunder til udførelse af administrations-, projekterings- og udbuds- og kontraktopgaver vedrørende letbanen på Ring 3 samt til varetagelse af Ring 3 Letbane I/S' gælds- og formueforvaltning.

Hovedstadens Letbane I/S betaler Metroselskabet I/S for at varetage de nævnte opgaver baseret på kostpris. Den Danske Stat v/transport-, bygnings- og boligministeren fastlægger nærmere retningslinjer for betalingen.

12 Tegningsforhold

Interessentskabet tegnes af bestyrelsens formand eller en næstformand i forening med direktionen eller af den samlede bestyrelse.

Bestyrelsen kan meddele prokura i overensstemmelse med § 7 i lov om erhvervsdrivende virksomheder.

13 Inhabilitet

Om bestyrelsesmedlemmers og direktionens inhabilitet gælder reglerne i forvaltningsloven.

Bestyrelsesmedlemmer har pligt til at underrette hinanden om ethvert spørgsmål, som kan give anledning til at rejse en drøftelse af inhabilitet.

Direktionen har pligt til at underrette bestyrelsen om ethvert spørgsmål, som kan give anledning til at rejse en drøftelse af inhabilitet.

14 Tavshedspligt

Bestyrelsens medlemmer og direktionen har tavshedspligt. Tavshedspligten gælder ikke i forhold til interessenterne, jf. pkt. 4, for så vidt angår oplysninger, der tilgår disse i deres egenskab af ejere. Dog er der tavshedspligt i forhold til interessenterne angående medkontrahenters og forhandlingsparters personlige eller rent interne forhold. Hvis interessenterne modtager fortrolige oplysninger fra deres medlemmer af bestyrelsen, skal interessenterne iagttage tavshedspligt.

15 Offentlighed om interessentskabets forhold

Lov om offentlighed i forvaltningen, forvaltningsloven og lov om Folketingets Ombudsmand gælder for den virksomhed, der udøves af interessentskabet.

Interessentskabet anmeldes og registreres i Erhvervsstyrelsen, og det er underlagt samme bestemmelser som statslige aktieselskaber.

Interessentskabet skal hurtigst muligt give meddelelse til Erhvervsstyrelsen om væsentlige forhold, der vedrører interessentskabet, og som kan antages at få betydning for interessentskabets fremtid, medarbejdere, interessenter eller kreditorer.

Vedtægten og referat af interessentskabsmøderne skal være offentligt tilgængelige på interessentskabets hjemmeside.

Interessentskabet skal senest 14 dage før det interessentskabsmøde, hvor årsrapporten fremlægges, sende et eksemplar af årsrapporten til de af pressens repræsentanter, der anmoder herom, samt offentliggøre årsrapporten på interessentskabets hjemmeside.

16 Årsrapport, halvårsrapport og kvartalsrapporter

Interessentskabets regnskabsår er kalenderåret. Første regnskabsår løber fra den 1. januar 2014 til den 31. december 2014.

Interessentskabet skal udarbejde årsrapport og halvårsrapport i overensstemmelse med årsregnskabsloven og årsregnskabslovens bestemmelser for statslige aktieselskaber (regnskabsklasse D) samt danske regnskabsvejledninger med de ændringer, der følger af lov om letbane på Ring 3.

Hovedstadens Letbane I/S skal i årsrapporten i ledelsesberetningen oplyse om interessentskabets risikostyring vedrørende forretningsmæssige risici.

Årsrapporten skal med henblik på offentliggørelse indsendes til Erhvervsstyrelsen uden ugrundet ophold efter at være blevet godkendt af interessenterne. Årsrapporten fremsendes til Erhvervsstyrelsen i henhold til bestemmelserne i Erhvervsstyrelsens bekendtgørelse.

Halvårsrapporten skal med henblik på offentliggørelse indsendes til Erhvervsstyrelsen. Halvårsrapporten fremsendes til Erhvervsstyrelsen i henhold til bestemmelserne i Erhvervsstyrelsens bekendtgørelse.

17 Revision

Interessentskabets årsrapport revideres af en statsautoriseret revisor, som udpeges i fællesskab af Region Hovedstaden og de involverede kommuner i fællesskab. Udpegningen sker gennem godkendelse af en indstilling fra bestyrelsen af en statsautoriseret revisor efter udbud af opgaven.

Den nuværende revisor kan fortsætte den gældende kontraktperiode ud, inklusive de heri tilbudte forlængelsesmuligheder. Opgaven skal således senest sendes i udbud med henblik på revision af regnskabet for 2020.

Fratræder den af Region Hovedstaden og de involverede kommuner i fællesskab udpegede revisor, skal Region Hovedstaden og kommunerne i fællesskab udpege en ny statsautoriseret revisor efter, at fratrædelse er meddelt interessentskabet. Udpegningen sker gennem godkendelse af en indstilling fra bestyrelsen af en statsautoriseret revisor efter udbud af opgaven.

Den af Region Hovedstaden og kommunerne udpegede statsautoriserede revisor skal til brug for bestyrelsen føre en fælles revisionsprotokol. Enhver protokoltilførsel sendes samtidigt af revisoren i kopi til bestyrelsens medlemmer.

Den af Region Hovedstaden og kommunerne udpegede statsautoriserede revisor afgiver påtegning på årsrapporten.

18 Tvister

18.1 Opmand

I tilfælde af uenighed mellem interessenterne om interessentskabets virksomhed, skal interessenterne med en positiv, samarbejdsvillig og ansvarlig indstilling indlede forhandlinger med henblik på at løse tvisten. I det omfang det måtte blive nødvendigt, skal interessenterne søge at bringe forhandlingerne op på det højeste politiske niveau.

Såfremt tvisten ikke kan løses herved, kan interessenterne i enighed udpege en uafhængig opmand, der kan mægle mellem interessenterne og fremsætte ikke-bindende løsningsforslag.

Den interessent, der anmoder om udpegning af en opmand, skal skriftligt meddele de andre interessenter forslag til opmand. De andre interessenter skal herefter senest 8 dage efter modtagelsen af skriftligt forslag til opmand meddele, om forslaget giver anledning til bemærkninger, og eventuelt komme med forslag til anden opmand. Udpegning af opmand kræver enighed blandt interessenterne.

Opmanden skal senest 30 dage efter udpegning afgive et ikke-bindende løsningsforslag. Interessenterne er forpligtet til at udlevere alle de oplysninger, som opmanden anser for nødvendige til brug for afgivelse af løsningsforslaget.

Omkostninger til opmanden deles ligeligt mellem interessenterne uanset årsag til tvisten og udfald af løsningsforslaget. Hver interessent afholder egne omkostninger.

Anvendelse af opmand er ikke en betingelse for voldgiftsbehandling, jf. pkt. 18.2.

18.2 Voldgift

Enhver tvist mellem interessenterne, som måtte opstå i forbindelse med interessentskabet, og som interessenterne ikke kan eller ønsker løst ved anvendelse af opmand, jf. pkt. 18.1, skal afgøres ved voldgift ved Voldgiftsinstituttet efter de af Voldgiftsinstituttet vedtagne regler herom, som er gældende ved voldgiftssagens anlæg.

19 Ændring af vedtægt

Vedtægten kan kun ændres efter enstemmig beslutning af interessenterne.

Efter Den Danske Stat v/transport-, bygnings- og boligministerens udtræden af interessentskabet fastsætter Region Hovedstaden og kommunerne en revideret vedtægt for Hovedstadens Letbane I/S.

Således fastsat ved interessentskabets stiftelse den 19. juni 2014. Herefter ændret på ekstraordinært interessentskabsmøde den 9. november 2016, ekstraordinært interessentskabsmøde den 12. marts 2018 og ekstraordinært interessentskabsmøde den 22. februar 2019.

Hovedstadens Letbane I/S

Bestyrelsens forretningsorden



Indhold

1	Navn.....	26
2	Bestyrelsens sammensætning, konstitution og vederlag.....	26
	2.1 Valg og udpegning af medlemmer	26
	2.2 Formand og næstformænd	26
	2.3 Vederlag	26
	2.4 Andre hverv	27
	2.5 Bestyrelsesudvalg.....	27
3	Bestyrelsens opgaver.....	27
	3.1 Bestyrelsens ledelse	27
	3.2 Direktion.....	27
4	Bestyrelsesmøder og beslutninger	28
	4.1 Bestyrelsesmøder generelt	28
	4.2 Indkaldelse	28
	4.3 Dagsorden	28
	4.4 Deltagere.....	29
	4.5 Bestyrelsens beslutningsgrundlag.....	29
	4.6 Beslutningsdygtighed	29
	4.7 Beslutninger i bestyrelsen	29
	4.8 Skriftelige og elektroniske behandlinger om møder.....	30
	4.9 Protokoller.....	30
	4.9.1 Revisionsprotokol	30
	4.9.2 Bestyrelsesreferat	30
5	Information fra direktionen.....	31
6	Anvendelse af rådgivere	31
7	Information af interessenterne	31
	7.1 Bestyrelsens information af interessenterne.....	31
	7.2 Bestyrelsesmedlemmernes information af interessenterne	32
8	Budget, kvartalsrapportering og kvartalsmøder	32
	8.1 Budget	32
	8.2 Kvartalsrapportering og rapporter	32
	8.3 Kvartalsmøde.....	32
9	Interessentskabsmøder	33
	9.1 Interessentmødereferat.....	33
	9.2 Fortegnelse over ejerandele	33
10	Inhabilitet.....	33
11	Tavshedspligt	33

Hovedstadens Letbane I/S – Bestyrelsens forretningsorden

12	Ændring af forretningsorden	33
13	Eksemplarer og kopier af forretningsorden	34

1 Navn

Denne forretningsorden oprettes i henhold til punkt 8.8 i vedtægten for Hovedstadens Letbane I/S. Forretningsordenen vedtages af bestyrelsen med simpelt stemmeflertal og sendes til interessenterne til orientering. Forretningsordenen skal indsendes til Erhvervsstyrelsen senest 4 uger efter vedtagelsen heraf i bestyrelsen.

2 Bestyrelsens sammensætning, konstitution og vederlag

2.1 Valg og udpegning af medlemmer

Bestyrelsen består af 9 medlemmer, der udpeges således:

- 3 regionale bestyrelsesmedlemmer udpeges af Region Hovedstaden.
- 3 kommunale bestyrelsesmedlemmer udpeges af de involverede kommuner i fællesskab i Borgmesterforum.
- Op til 3 øvrige medlemmer udpeges af de involverede kommuner gennem Borgmesterforum og Region Hovedstaden i fællesskab, i blandt disse bestyrelsens formand

Bestyrelsesmedlemmerne udpeget af Region Hovedstaden og kommunerne udpeges for en periode på 4 år svarende til den kommunale / regionale valgperiode. Dog udpeges medlemmerne af den første bestyrelse fra selskabets omdannelse ved statens udtræden og frem til den 31. december 2021.

De øvrige bestyrelsesmedlemmer udpeges for en periode på 4 år i forbindelse med det ordinære interessentskabsmøde. Dog udpeges de øvrige medlemmer første gang efter statens udtræden umiddelbart efter, at lovændringen er trådt i kraft til tidspunktet for afholdelse af det ordinære interessentskabsmøde i 2023.

Genudpegning kan ske.

Et bestyrelsesmedlem kan til enhver tid afsættes af den, der har udpeget den pågældende.

2.2 Formand og næstformænd

Formanden for bestyrelsen udpeges af de 11 kommuner gennem Borgmesterforum og Region Hovedstaden i fællesskab. Formandsposten tildeles et af de øvrige medlemmer. Region Hovedstaden udpeger en næstformand. De 11 kommuner, jf. § 1 i lov nr. 165 af 26. februar 2014, udpeger i fællesskab ligeledes en næstformand.

Formanden for bestyrelsen skal have ledelsesmæssig ekspertise samt indsigt i samfunds- og erhvervsforhold.

2.3 Vederlag

Formandens honorar udgør 300.000 kr. årligt. Næstformændenes honorar udgør 200.000 kr. årligt. Øvrige bestyrelsesmedlemmers honorar udgør 100.000 kr. årligt. Udgifterne til honorarer afholdes af interessentskabet.

2.4 Andre hverv

Formanden og næstformanden for bestyrelsen må ikke udføre hverv for interessentskabet, der ikke er en naturlig del af hvervet som bestyrelsesformand og næstformand. Dog kan formanden og næstformanden, hvor der er særligt behov herfor, udføre opgaver, som den/de pågældende bliver anmodet om at udføre af og for bestyrelsen.

2.5 Bestyrelsesudvalg

Bestyrelsen kan nedsætte et eller flere udvalg, enten ad hoc eller som faste udvalg, til at forberede og/eller gennemføre bestyrelsens beslutninger indenfor bestemte områder, f.eks. revisionsudvalg og risikoudvalg.

Ved udpegning af medlemmer til bestyrelsesudvalg skal det sikres, at udvalgets medlemmer tilsammen besidder den nødvendige sagkundskab og de særlige interesser, der er repræsenteret i bestyrelsen. Udvalgets opgaver, kompetence, rapportering m.v. fastlægges nærmere af bestyrelsen ved udvalgets nedsættelse i et kommissorium eller en forretningsorden, som vedhæftes denne forretningsorden.

3 Bestyrelsens opgaver

3.1 Bestyrelsens ledelse

Bestyrelsen varetager interessentskabets overordnede ledelse, herunder fører tilsyn med direktionens varetagelse af den daglige ledelse og sikrer en forsvarlig organisation af interessentskabets virksomhed.

Bestyrelsen skal herudover påse, at der udarbejdes et anlægsbudget, en tidsplan, en betalingsplan samt at der jævnligt følges op på udviklingen i anlægsbudgettet mht. anvendelse af tid og afholdte omkostninger. I den forbindelse redegøres for evt. risici, som er knyttet til anlæggets gennemførelse, set i forhold til den overordnede målsætning.

Bestyrelsen træffer beslutning i alle spørgsmål af væsentlig betydning, herunder om den overordnede tilrettelæggelse af interessentskabets virke inden for de retningslinjer, som er fastsat i vedtægten eller i øvrigt er besluttet af interessenterne på interessentskabsmøder.

Direktionen skal udarbejde og forelægge årsregnskab for bestyrelsen. Udgangspunktet er årsregnskabsloven herunder kapitel 2 om ledelsens ansvar for aflæggelse af årsrapport. Det betyder, at direktion og bestyrelsen f.eks. vil skulle underskrive ledelsespåtegningen på årsrapporten.

Bestyrelsen fastsætter ved instruks det nærmere indhold af direktionen i Hovedstadens Letbane I/S' opgaver og den indbyrdes opgavefordeling. Der vil være retningslinjer for rapportering og forelæggelse af beslutninger for bestyrelsen. Instruksen vil tage udgangspunkt i selskabslovens regler om direktionens opgaver i kapital-selskaber se bl.a. §§ 117-118. Instruksen skal forelægges interessenterne til orientering.

Bestyrelsen er ansvarlig for Hovedstadens Letbane I/S' virke over for selskabets interessenter.

3.2 Direktion

Hovedstadens Letbane I/S anvender Metroselskabet I/S ledelse og medarbejdere til at varetage de daglige opgaver for så vidt angår administrations-, projekterings- og udbuds- og kontraktopgaver

vedrørende en letbane på Ring 3, samt Hovedstadens Letbane I/S' gælds- og formueforvaltning, jf. § 5 i lov nr. 165 af 26. februar 2014 om en letbane på Ring 3.

Bestyrelsen fastsætter i en direktionsinstruks de nærmere retningslinjer for rapportering og forelæggelse af beslutninger for bestyrelsen og for kompetence- og opgavefordelingen mellem bestyrelsen for Hovedstadens Letbane I/S og selskabets direktion. Direktionsinstruksen er vedhæftet denne forretningsorden som bilag.

Det påhviler særligt bestyrelsens formand at påse, at selskabets direktion overholder direktionsinstruksen, herunder iagttager de fastsatte pligter til rapportering og forelæggelse af beslutninger for bestyrelsen

4 Bestyrelsesmøder og beslutninger

4.1 Bestyrelsesmøder generelt

Bestyrelsesformanden, og i dennes fravær den af næstformændene, der udpeges hertil af bestyrelsesformanden, leder bestyrelsens arbejde og foranlediger indkaldelse til bestyrelsesmøde, når der er behov herfor. Bestyrelsesmøde afholdes på forlangende af et bestyrelsesmedlem, direktionen eller en revisor. Bestyrelsen holder møde mindst én gang i kvartalet.

4.2 Indkaldelse

Indkaldelse sker skriftligt og normalt med mindst 8 dages varsel. Indkaldelse til behandling af et bestemt emne kan undtagelsesvist ske med kortere varsel, såfremt behandlingen af emnet ikke uden væsentlig ulempe for interessentskabets virksomhed kan afvente sædvanligt varsel.

Indkaldelsen skal indeholde angivelse af dagsorden for bestyrelsesmødet samt være vedlagt skriftligt materiale, som skal behandles på bestyrelsesmødet. Kopi af indkaldelsen med dagsorden sendes til selskabets revisor til orientering.

Indkaldelse, dagsorden og skriftligt materiale til brug for bestyrelsesmøder fremsendes elektronisk til medlemmer af bestyrelsen.

4.3 Dagsorden

Dagsordenen for bestyrelsesmøder bør indeholde følgende punkter:

1. Godkendelse af dagsorden og underskrift af protokoller
2. Meddelelser fra formanden
3. Direktørens beretning
4. Økonomisk rapportering
5. Fremdrift i projektet
6. Eventuelt

Herudover kan dagsordenen suppleres med andre punkter, som bestyrelsens formand, øvrige bestyrelsesmedlemmer eller direktionen ønsker behandlet. Disse punkter skal meddeles formanden senest 8 dage før bestyrelsesmødet. Snarest muligt herefter udsender bestyrelsesformanden revideret dagsorden.

Undtagelsesvist kan punkter medtages med kortere varsel, såfremt behandlingen af punktet efter formandens vurdering ikke uden væsentlig ulempe for interessentskabets virksomhed kan afvente sædvanligt varsel. Snarest muligt herefter udsender bestyrelsesformanden revideret dagsorden.

På bestyrelsesmøder kan kun træffes beslutning om punkter, der er anført på den udsendte dagsorden, eller som samtlige bestyrelsesmedlemmer samtykker i behandlingen af.

4.4 Deltagere

Selskabets direktion deltager i bestyrelsesmøderne med ret til at udtale sig, medmindre bestyrelsen i det enkelte tilfælde træffer anden beslutning.

Interessentskabets revisor deltager i bestyrelsesmøder, når revisoren, et bestyrelsesmedlem eller direktionen anmoder herom.

Bestyrelsen træffer i hvert enkelt tilfælde beslutning om, hvem der i øvrigt skal deltage i bestyrelsesmødet.

4.5 Bestyrelsens beslutningsgrundlag

Bestyrelsesmedlemmerne skal gøre sig bekendt med forretningsordenen og Hovedstadens Letbane I/S' stiftelsesdokument, den til enhver tid værende udgave af vedtægten, interessentskabets revisions- og mødeprotokoller og andre dokumenter af relevans for udførelsen af deres hverv.

Bestyrelsen og de enkelte bestyrelsesmedlemmer skal altid skaffe sig de oplysninger, der er nødvendige til opfyldelse af deres opgaver.

Ethvert bestyrelsesmedlem kan forlange at blive gjort bekendt med de oplysninger vedrørende interessentskabets forhold, herunder ethvert dokument som bestyrelsesmedlemmet skønner nødvendigt for at varetage bestyrelseshvervet. Anmodning herom rettes til bestyrelsens formand.

Bestyrelsen kan i det enkelte tilfælde beslutte, at bestemte dokumenter eller oplysninger ikke skal gives til et bestyrelsesmedlem, såfremt en sådan videregivelse er i strid med interessentskabets interesse eller væsentlige hensyn til tredjemand.

4.6 Beslutningsdygtighed

Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når bestyrelsesmedlemmer udpeget af begge interessenter er repræsenterede og formanden eller en af de to næstformænd deltager. Beslutning må dog ikke tages, uden at så vidt muligt samtlige medlemmer har haft adgang til at deltage i sagens behandling. For så vidt angår habilitet henvises til Forretningsordenens pkt. 10.

Et bestyrelsesmedlem kan ikke give møde ved fuldmagt. Et bestyrelsesmedlem kan for enkeltstående emner afgive sin stemme ved skriftlig meddelelse til bestyrelsesformanden eller til en næstformand.

4.7 Beslutninger i bestyrelsen

Beslutninger i bestyrelsen træffes med simpelt stemmeflertal, medmindre der efter vedtægten kræves særligt stemmeflertal. I tilfælde af stemmelighed er formandens stemme udslagsgivende.

Følgende væsentlige beslutninger skal forelægges af bestyrelsen for interessenterne til beslutning:

- Ændring af vedtægt for interessentskabet, jf. pkt. 19 i Vedtægt for Ring 3 Letbane I/S.
- Vedtagelse af anlægsbudget, herunder finansiering.
- Indgåelse af kontrakter om anlæg af letbanen på Ring 3.

- Vedtagelse af evt. udvidelser, fx. en etape 2.
- Godkendelse af regnskab og årsrapport.

Følgende beslutninger kræver, at bestyrelsen mindst 14 dage forinden eller undtagelsesvist med et kortere varsel, hvis særlige forhold gør det nødvendigt, har orienteret interessenterne skriftligt om indstilling til beslutning, så der kan indkaldes til ekstraordinært interessentskabsmøde, såfremt interessenterne måtte ønske det:

- Væsentlige beslutninger, der af bestyrelsens formandskab vurderes at være af særlig interesse for interessenterne.
- Beslutninger der er en følge af og/eller medfører væsentlige ændringer af de forudsætninger, der ligger til grund for de af interessenterne truffne beslutninger.

Bestyrelsen kan dog træffe beslutning uden at overholde reglerne om orientering af interessenterne, hvis interessenternes stillingtagen ikke kan afventes uden væsentlig ulempe for interessentskabet.

Et bestyrelsesmedlem har ret til at kræve enhver beslutning i bestyrelsen udsat med henblik på forelæggelse for interessenterne på et ekstraordinært interessentskabsmøde.

4.8 Skriftlige og elektroniske behandlinger om møder

Bestyrelsesmøder kan afholdes skriftligt, i det omfang dette er foreneligt med udførelsen af bestyrelsens hverv. Uanset bestemmelsen i 1. pkt. kan et medlem af bestyrelsen eller direktionen forlange, at der finder en mundtlig drøftelse sted.

Bestyrelsesmøder kan afholdes ved anvendelse af elektroniske medier (elektronisk bestyrelsesmøde), i det omfang dette er foreneligt med udførelsen af bestyrelsens hverv. Uanset bestemmelsen i 1. pkt. kan et medlem af bestyrelsen eller direktionen forlange, at der finder en mundtlig drøftelse sted.

4.9 Protokoller

4.9.1 Revisionsprotokol

Tilføjelser til revisionsprotokollen forelægges på førstkommande bestyrelsesmøde efter tilføjelsen er foretaget. En protokoltilførsel skal underskrives af samtlige bestyrelsesmedlemmer.

Er et bestyrelsesmedlem fraværende ved et bestyrelsesmøde, hvori revisionsprotokollen er fremlagt med en ny protokoltilførsel, skal det sikres, at vedkommende gøres bekendt med revisionsprotokollatet. Ikke tilstedeværende medlemmer har pligt til at underskrive revisionsprotokollatet umiddelbart efter det bestyrelsesmøde, hvor protokollatet underskrives af de øvrige bestyrelsesmedlemmer.

4.9.2 Bestyrelsesreferat

Der udarbejdes referat af bestyrelsens møde. Tilsvarende gælder for beslutninger, der træffes ved afholdelse af telefonkonference eller på skriftligt grundlag.

Referatet skal angive bestyrelsens beslutninger og grundlaget herfor, herunder væsentlige oplysninger som ikke fremgår af det skriftlige materiale, hvortil der henvises i referatet. Et bestyrelsesmedlem, der ikke er enig i bestyrelsens beslutning, eller direktionen, har ret til at få sin mening tilføjet referatet.

Udkast til referat sendes snarest muligt og normalt inden 8 dage efter mødet til bestyrelsens medlemmer med anmodning om, at der meddeles eventuelle bemærkninger inden for en fastsat frist. Det godkendte referat underskrives på førstkomende møde af samtlige bestyrelsesmedlemmer. Ikke tilstedeværende medlemmer har pligt til at underskrive referatet umiddelbart efter det bestyrelsesmøde, hvor referatet underskrives af de øvrige bestyrelsesmedlemmer.

Referatet indsættes i bestyrelsesprotokollen.

5 Information fra direktionen

Direktionen skal løbende rapportere til bestyrelsens formand om ethvert forhold af interesse for bestyrelsen, herunder forhold som kan give anledning til at afholde ekstraordinært bestyrelsesmøde.

Direktionen forelægger på det sidste ordinære bestyrelsesmøde i regnskabsåret et udkast til budget for det efterfølgende regnskabsår til bestyrelsens godkendelse. Budgettet skal belyse interessentskabets drift, likviditet og soliditet, forventede investeringer samt finansielle beredskab. Budgettet vedlægges indkaldelsen til bestyrelsesmødet.

6 Anvendelse af rådgivere

Ethvert medlem af bestyrelsen kan forlange, at bestyrelsen indhenter en sagkyndig vurdering fra advokat, revisor eller anden rådgiver til brug for bestyrelsens beslutning. Anmodning herom rettes til bestyrelsens formand.

7 Information af interessenterne

7.1 Bestyrelsens information af interessenterne

Interessenterne orienteres om interessentskabets status og udvikling samt øvrige væsentlige forhold på interessentskabsmøder, ved kvartalsrapportering og på kvartalsmøder. Herudover kan bestyrelsen orientere interessenterne ved udsendelse af skriftlig orientering, såfremt forholdet ikke kan afvente indkaldelse af interessentskabsmøde eller kvartalsrapportering.

Bestyrelsen er forpligtet til at orientere interessenterne om forhold vedrørende interessentskabets virksomhed, som er af væsentlig økonomisk eller politisk betydning, herunder hvis den forventede anlægsudgift øges ud over den til enhver tid skønnede totaludgift + 3 pct., hvor totaludgiften defineres som det til enhver tid senest af interessenterne godkendte anlægsbudget inklusive prisregulering.

Orientering af interessenterne skal så vidt muligt ske i så god tid, at interessenterne får den fornødne tid til at forholde sig til den konkrete sag.

Bestyrelsen skal endvidere på begæring stille enhver oplysning om interessentskabets virksomhed til rådighed for interessenterne, medmindre dette er i strid med ufravigelige bestemmelser i lovgivningen. For de involverede kommuner, der samlet udgør én interessent, vil Borgmesterforum være det naturlige organ for at begære oplysninger af interessentskabet, jf. § 3 pkt. 3.3 i Ejerftale vedrørende Hovedstadens Letbane I/S. Ejeraftalen, der er indgået mellem de involverede kommuner, er vedhæftet denne forretningsorden som bilag.

Bestyrelsen skal stille de samme oplysninger til rådighed for alle interessenter, således at interessenterne er i besiddelse af de samme informationer om interessentskabet.

7.2 Bestyrelsesmedlemmernes information af interessenterne

De af interessenterne udpegede bestyrelsesmedlemmer har ret til at informere den, der har udpeget vedkommende, om beslutninger, der skal træffes i bestyrelsen.

8 Budget, kvartalsrapportering og kvartalsmøder

Bestyrelsen udarbejder kvartalsrapporteringer, årsrapporter, langtidsbudgetter (drifts-, likviditets- og investeringsbudgetter mv.) i henhold til de retningslinjer, der er fastsat af interessenterne.

8.1 Budget

Senest den 31. december fremsender bestyrelsen et af bestyrelsen godkendt budget for det kommende år til interessenterne samt et langtidsbudget.

8.2 Kvartalsrapportering og rapporter

Bestyrelsen fremsender, som det normale, kvartalsrapportering til interessenterne senest 9 uger efter afslutningen af 1. og 3. kvartal. Der fastsættes særskilte frister for fremsendelse af årsrapport og halvårsrapport.

I årsrapporten, halvårsrapporten og kvartalsrapporteringen orienteres interessenterne om udviklingen i interessentskabets virksomhed i den forløbne periode, og om hvorledes udviklingen forholder sig til forretningsstrategi, langtidsbudget og årsbudget. Bestyrelsen skal endvidere overveje, om der er behov for opdatering af budgettet for den resterende del af året.

Interessenterne fastsætter efter drøftelse med bestyrelsens formand nærmere retningslinjer for indholdet af kvartalsrapporteringen.

8.3 Kvartalsmøde

Bestyrelsens formandskab fremlægger inden udgangen af januar en årlig plan for afholdelse af møder til drøftelse af kvartalsrapportering (i det følgende benævnt kvartalsmøder).

Kvartalsmøderne afholdes 3-4 uger efter fremsendelse af henholdsvis halvårsrapport og kvartalsrapportering. Kvartalsmøderne afholdes på interessentskabets hjemsted medmindre andet aftales.

Enhver interessent er berettiget, men ikke forpligtet til at deltage i kvartalsmødet. I kvartalsmøder deltager bestyrelsens formand og 2 næstformænd. Interessenterne beslutter, i hvilket omfang øvrige medlemmer af bestyrelsen, medlemmer af direktionen eller andre deltager i kvartalsmødet.

Der kan ikke træffes beslutninger på kvartalsmøder. Såfremt interessenterne ønsker at træffe beslutning på baggrund af kvartalsrapporteringen, skal der indkaldes til ekstraordinært interessentskabsmøde.

For kvartalsmøder udsendes en dagsorden med følgende faste punkter:

- Kvartalsrapport og økonomiopfølgning for kvartalet
- Status på anlægget letbane på Ring 3. Dagsordenen kan tillige indeholde andre punkter.

Over det på et kvartalsmøde passerede føres en protokol, som underskrives af bestyrelsesformanden og de deltagende interessenter. Kopi af protokollen sendes til alle interessenterne.

9 Interessentskabsmøder

Interessentskabsmøder indkaldes af bestyrelsen. Indkaldelse til interessentskabsmøde skal ske ved brev til interessenterne med mindst 14 dages og højst fire ugers varsel.

9.1 Interessentmødereferat

Bestyrelsen drager omsorg for, at interessentskabet indsender en bekræftet udskrift af protokol over det passerede på et interessentskabsmøde til Erhvervsstyrelsen senest 2 uger efter interessentskabsmødets afholdelse.

9.2 Fortegnelse over ejerandele

Bestyrelsen skal føre en fortegnelse over hver interessents ejerandele.

10 Inhabilitet

Om bestyrelsesmedlemmers og direktionens inhabilitet, herunder evt. interessekonflikter gælder reglerne i forvaltningsloven. Bestyrelsesmedlemmer har pligt til at underrette hinanden om ethvert spørgsmål, som kan give anledning til at rejse en drøftelse af inhabilitet. I tvivlstilfælde afgør bestyrelsen, uden deltagelse af det pågældende medlem, om vedkommende er inhabil eller omfattet af en interessekonflikt.

Direktionen har pligt til at underrette bestyrelsen om ethvert spørgsmål, som kan give anledning til at rejse en drøftelse af inhabilitet.

11 Tavshedspligt

Bestyrelsens medlemmer har tavshedspligt. Af selskabslovens § 132 fremgår, at bl.a. bestyrelsesmedlemmer ikke uberettiget må videregive, hvad de under udøvelsen af deres hverv har fået kendskab til. Det ligger inden for bestyrelsens almindelige kompetence at vurdere, hvad der bør videregives af oplysninger.

Tavshedspligten gælder ikke i forhold til interessenterne, jf. vedtægterne pkt. 14, for så vidt angår oplysninger, der tilgår disse i deres egenskab af ejere. Dog er der tavshedspligt i forhold til interessenterne angående medkontrahenters og forhandlingsparters personlige eller rent interne forhold. Hvis interessenterne modtager fortrolige oplysninger fra deres medlemmer af bestyrelsen, skal interessenterne iagttage tavshedspligt. Brud på tavshedspligten anses af parterne som en strafbar handling, jf. straffelovens § 152.

Bestyrelsesmedlemmer, direktionen og andre, der deltager i bestyrelsens møder, har pligt til at opbevare det materiale, som de modtager som led i bestyrelsesarbejdet, på en sådan måde, at det ikke kommer til andres kundskab. Ved fratræden skal materiale destrueres.

12 Ændring af forretningsorden

Beslutning om ændring af forretningsorden træffes af bestyrelsen med simpelt stemmeflertal.

Den ændrede forretningsorden skal indsendes til interessenterne og Erhvervsstyrelsen senest 4 uger efter udfærdigelsen.

Efter statens udtræden af interessentskabet fastsætter Region Hovedstaden og de 11 involverede kommuner i fællesskab en revideret forretningsorden for bestyrelsen i Hovedstadens Letbane I/S.

13 Eksemplarer og kopier af forretningsorden

Forretningsorden udarbejdes i ét eksemplar, der beror hos interessentskabet. Der udleveres en kopi af forretningsorden til bestyrelsens medlemmer ved deres indtræden i bestyrelsen.

Hovedstadens Letbane I/S

Direktionsinstruks



Indhold

1	Direktionens sammensætning	37
2	Medarbejdere og øvrige ressourcer	37
3	Generelt om direktionens pligter og forholdet til bestyrelsen	37
4	Information og rapportering.....	38
5	Aftaler.....	38
6	Tavshedspligt.....	38
7	Inhabilitet	38
8	Budgetter og regnskaber	39

1 Direktionens sammensætning

Direktionen udgøres af den til enhver tid værende administrerende direktør for Metroselskabet I/S, indtil letbanen tages i brug til passagerdrift. Efter at letbanen er taget i brug til passagerdrift, er det op til bestyrelsen at beslutte, hvem der skal varetage direktionens opgaver for interessentskabet. Bestyrelsen for Hovedstadens Letbane I/S vil kunne indgå en aftale med Metroselskabet I/S om at fortsætte samarbejdet, men i givet fald på almindelige forretningsmæssige vilkår.

2 Medarbejdere og øvrige ressourcer

Selskabet har ingen medarbejdere udover direktionen.

Metroselskabet I/S stiller de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed til varetagelse af driften af Hovedstadens Letbane I/S, herunder til udførelse af samtlige administrations-, projekterings- og udbuds- og kontraktopgaver vedrørende letbanen på Ring 3 samt til varetagelse af Hovedstadens Letbane I/S' gælds- og formueforvaltning.

Hovedstadens Letbane I/S betaler Metroselskabet I/S for at varetage de nævnte opgaver baseret på kostpris. Transport-, bygnings- og boligministeren fastlægger nærmere retningslinjer for betalingen.

3 Generelt om direktionens pligter og forholdet til bestyrelsen

Direktionen varetager den daglige ledelse af Hovedstadens Letbane I/S med reference til bestyrelsen. Direktionen skal følge de retningslinjer og anvisninger, som bestyrelsen har givet.

Direktionen har ansvaret for i samarbejde med bestyrelsen at koordinere og gennemføre den daglige ledelse af Hovedstadens Letbane I/S, således at selskabets målsætninger og interesser varetages.

Direktionen fremkommer med indstilling til bestyrelsens godkendelse om årligt at drøfte en række af selskabets ledelsesdokumenter, således at selskabet opfylder krav til god selskabsledelse.

Den daglige ledelse omfatter ikke dispositioner, der i forhold til interessentskabets forhold er af usædvanlig art eller af stor betydning.

Sådanne dispositioner kan direktionen kun foretage efter særlig bemyndigelse fra bestyrelsen, medmindre bestyrelsens beslutning ikke kan afventes uden væsentlig ulempe for Hovedstadens Letbane I/S' virksomhed. I sådanne tilfælde skal direktionen dog så vidt muligt forinden have indhentet samtykke fra bestyrelsens formand eller i dennes fravær en af næstformændene, ligesom bestyrelsen efterfølgende snarest muligt skal underrettes om den truffe disposition.

Som forhold af usædvanlig art eller stor betydning anses blandt andet, men ikke udtømmende:

- Indgåelse af aftaler, som på grund af deres størrelse, løbetid eller af anden grund er af særlig betydning for Hovedstadens Letbane I/S. Herunder f.eks. indgåelse af de store rådgiverkontrakter og anlægskontrakter på letbanen på Ring 3, samt kontraktindgåelse med en driftsentreprenør, når letbanen på Ring 3 er taget i brug.
- Ydelse af usædvanlige garantier og kautioner
- Låneoptagelser der ikke ligger inden for rammerne i den vedtagne finansstrategi
- Køb og salg af fast ejendom
- Pantsætning af Hovedstadens Letbane I/S' aktiver
- Fastsættelse af takster

Direktionen har ret til at deltage i og udtale sig ved bestyrelsens møder, medmindre bestyrelsen i det enkelte tilfælde bestemmer andet.

Direktionen er berettiget til at kræve bestyrelsen indkaldt til møde til drøftelse af et af direktøren ønsket emne.

Direktionen skal sikre, at interessentskabets bogføring sker under iagttagelse af den til enhver tid gældende lovgivning, og at formueforvaltningen foregår på betryggende måde.

4 Information og rapportering

Det påhviler direktionen at drage omsorg for, at Hovedstadens Letbane I/S værdier holdes forsikret i et forretningsmæssigt passende omfang. Direktionen redegør over for bestyrelsen for Hovedstadens Letbane I/S' overordnede forsikringsforhold.

Det påhviler direktionen løbende at vurdere forsvarligheden af Hovedstadens Letbane I/S' kapitalberedskab i forhold til anlæg af letbanen. Direktionen afgiver på begæring redegørelse herom over for bestyrelsen.

Det påhviler direktionen løbende at rapportere til bestyrelsen, hvis den forventede anlægsudgift øges ud over den til enhver tid skønnede totaludgift [+ 3 pct.], hvor totaludgiften defineres som det til enhver tid senest af interessenterne godkendte anlægsbudget inklusive prisregulering.

På bestyrelsens møder redegør direktionen for væsentlige forhold for Hovedstadens Letbane I/S' virksomhed i den forløbne periode. Herunder om forhold som er af væsentlig økonomisk eller politisk betydning, samt hændelser som medfører større fravigelser i tidligere udmeldte forventede økonomiske resultater.

Direktionen skal løbende orientere bestyrelsens formand om alle forhold af væsentlig betydning for Hovedstadens Letbane I/S.

5 Aftaler

Direktionen og konkrete medarbejdere bemyndiges indenfor nærmere angivne rammer ved bestyrelsens godkendelse af underskriftscirkulære til at binde Hovedstadens Letbane I/S i dispositioner forbundet med den daglige drift af selskabet.

Bemyndigelse til at binde Hovedstadens Letbane I/S ved særlige forhold, herunder finansielle transaktioner vedrørende selskabets låneportefølje, kan gives ved bestyrelsens godkendelse af specialfuldmagter.

6 Tavshedspligt

Bestyrelsen kan pålægge direktionen tavshedspligt om bestyrelsens forhandlinger og forhold i øvrigt vedrørende Hovedstadens Letbane I/S.

Direktionen er berettiget til at videregive fortrolige oplysninger til enkelte ansatte, såfremt videregivelsen sker som et nødvendigt led i varetagelsen af direktionens opgaver, således som pålagt af bestyrelsen. Direktionen skal sikre, at den videregivne information behandles fortroligt.

7 Inhabilitet

Om direktionens inhabilitet gælder reglerne i forvaltningsloven.

Det påhviler direktionen at underrette bestyrelsesformanden om et hvert tilfælde, hvor direktionen har – eller i offentligheden kan formodes at have – en særlig personlig eller økonomisk interesse i et bestemt udfald af behandlingen af en sag, hvor selskabet medvirker ved og/eller træffer afgørelser i. Underretningspligten gælder også spørgsmål om aftaler mellem Hovedstadens Letbane I/S og direktionen selv eller om søgsmål mod direktionen. Det samme gælder spørgsmål om aftale mellem Hovedstadens Letbanes I/S og tredjemand eller søgsmål mod tredjemand, hvis direktionen deri har en væsentlig interesse, der kan være stridende mod Hovedstadens Letbane I/S' interesser.

8 Budgetter og regnskaber

Det påhviler direktionen at sørge for, at Hovedstadens Letbane I/S' bogføring sker under iagttagelse af lovgivningens regler herom, og at formueforvaltningen foregår på betryggende måde.

Senest i december måned hvert år forelægger direktionen på et bestyrelsesmøde budgetforslag for Hovedstadens Letbane I/S for det efterfølgende regnskabsår til godkendelse. Budgettet skal indeholde, budget for administration og finansiering, samlet anlægsbudget for letbanen under anlæg samt et langtidsbudget for Hovedstadens Letbane I/S' samlede økonomi.

Inden udgangen af august måned forelægger direktionen på et bestyrelsesmøde halvårsrapport for bestyrelsen til godkendelse. Halvårsrapporten opstilles efter principperne for aflæggelse af årsrapporten.

Senest medio april måned forelægger direktionen på et bestyrelsesmøde udkast til årsrapport til godkendelse.

På bestyrelsesmødet hvor hhv. kvartals-, halvårs- og årsrapport forelægges til bestyrelsens godkendelse, redegør direktionen for anlægget af letbanen på Ring 3. I redegørelsen skal forklares eventuelle afvigelser i forhold til det godkendte, samt eventuelle særlige risici, der ikke i fornødent omfang er taget højde for i de udarbejdede budgetter.

Hovedstadens Letbane I/S

Finansieringsinstruks



Indhold

1	Formål	43
2	Dokumenter til grund for Hovedstadens Letbanes finansiering	43
3	Finansieringsinstruks for Hovedstadens Letbane I/S.....	43
4	Aftale mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, Finansministeriet og Hovedstadens Letbane I/S.....	43
5	Finansieringsstrategi for Hovedstadens Letbane I/S	43
6	Finansrapportering for Hovedstadens Letbane I/S.....	44
7	Finansieringsstrategi	44
8	Lånoptagelsen og prokura	44
9	Likviditetsplaceringer	44
10	Anvendelse af afledte finansielle instrumenter.....	45
11	Rapportering	46

1 Formål

Hovedstadens Letbane I/S er stiftet i henhold til "Lov om letbane på Ring 3" af 26. februar 2014. Lovens § 10 bemyndiger selskabet til at optage lån til finansiering af selskabets aktiviteter. Loven bemyndiger finansministeren til at dække selskabets finansieringsbehov.

Formålet med Hovedstadens Letbanes finansielle dispositioner er at sikre de lavest mulige finansieringsomkostninger for selskabets samlede aktiviteter under selskabets afvikling af gæld. Under disponeringen skal det tilses, at der alene løbes en acceptabel og af bestyrelsen anerkendt risiko, som er indenfor rammerne i aftalen mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, Finansministeriet og Hovedstadens Letbane I/S. Ved risiko forstås i denne forbindelse: Renterisiko, valutarisiko og kreditrisiko (modpartsrisiko).

Det er direktionens ansvar at sikre at de nævnte mål opfyldes, samt at de nødvendige rapporteringsrutiner til bestyrelsen etableres.

2 Dokumenter til grund for Hovedstadens Letbanes finansiering

Grundlaget for Hovedstadens Letbanes låneoptagelse, likviditetsplaceringer m.v. udgøres af:

- Finansieringsinstruks for Hovedstadens Letbane I/S
- Aftale mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, Finansministeriet og Hovedstadens Letbane I/S
- Finansieringsstrategi for Hovedstadens Letbane I/S med tilhørende finansfuldmagt
- Finansrapport for Hovedstadens Letbane I/S

3 Finansieringsinstruks for Hovedstadens Letbane I/S

Finansieringsinstruksen beskriver de grundlæggende regler, herunder de disponeringsregler, der gælder ved låneoptagelse og øvrige dispositioner på de finansielle markeder.

Finansieringsinstruksen er principiel og beskrivende, idet instruksen ikke rummer bemyndigelse eller beskrivelse af omfang m.v. for anvendelsen af de i instruksen nævnte instrumenter.

Finansieringsinstruksen træder i kraft pr. 28. august 2014.

4 Aftale mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, Finansministeriet og Hovedstadens Letbane I/S

Selskabets låneoptagelse og øvrige dispositioner er reguleret ved en aftale mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, Finansministeriet og selskabet. Aftalen indeholder retningslinjer for, hvilke typer af finansielle instrumenter og låneaftaler, selskabet kan lade indgå i låneporteføljen og krav til modparternes rating og valutaeksponering, "Retningslinjer for finansielle transaktioner".

5 Finansieringsstrategi for Hovedstadens Letbane I/S

Finansieringsstrategi for Hovedstadens Letbane indeholder en præcis beskrivelse af:

- Den strategi, direktionen har planlagt at følge i den efterfølgende periode.

Det er med andre ord Finansieringsstrategien, der bemyndiger direktionen til at gennemføre de nødvendige transaktioner indenfor de fastlagte rammer med de godkendte instrumenter. Til

Finansieringsstrategien hører finansfuldmagten, hvor direktionen og et antal medarbejder får bemyndigelse til at indgå aftaler vedrørende finansielle instrumenter mv. Derfor er Finansieringsstrategien og finansfuldmagten genstand for periodisk gennemgang og godkendelse af bestyrelsen.

6 Finansrapportering for Hovedstadens Letbane I/S

Finansrapporteringen for Hovedstadens Letbane indeholder en beskrivelse af:

- Status for selskabets lånoptagelse
- Oversigt over rente og valutaforholdene, finansieringsomkostninger, likviditetsberedskab, kreditrisiko og valutarisiko.

7 Finansieringsstrategi

Direktionen forelægger normalt en gang årligt en finansieringsstrategi, der redegør for selskabets planlagte finansieringsaktiviteter. Finansieringsstrategien behandles sædvanligt på et af bestyrelsens sidste møder i året før det kalenderår, strategien dækker. Finansieringsstrategien indeholder følgende elementer:

1. Ramme og forudsætninger for strategien
2. En redegørelse for selskabets forventede lånebehov. Lånoptagelsens omfang afhænger af, dels det forventede likviditetsforbrug, dels det ønskede niveau for selskabets finansielle beredskab i det omfang, dette etableres i form af likvide placeringer
3. Interval for låneporteføljens fordeling på valutaer
4. Låneporteføljens rentefordeling
5. Øvrige forhold, som risikoaspekter.

8 Lånoptagelsen og prokura

Bestyrelsen bemyndiger ved godkendelsen af selskabets finansieringsstrategi, direktionen og yderligere et antal medarbejdere til at indgå aftaler vedrørende finansielle instrumenter mv., som selskabet anvender i forbindelse med lånoptagelse og finansiell styring.

Godkendelsen medfører fuldmagt (finansfuldmagten) til at indgå finansielle aftaler, herunder optage lån indenfor rammerne i aftalen mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, Finansministeriet og Hovedstadens Letbane I/S og de rammer, der er fastlagt i Finansieringsstrategien.

Direktionen indstiller ændringer i bemyndigelsen til bestyrelsens godkendelse.

9 Likviditetsplaceringer

Etableringen af det finansielle beredskab vil som følge af den tidsmæssige adskillelse mellem forbrug og lånoptagelse kunne medføre et behov for placering af overskudslikviditet i rentebærende aktiver. Direktionen har ansvaret for, at sådanne placeringer sker på vilkår, der er betryggende for selskabets midler.

Placeringen kan foretages som indskud i banker, ved køb af obligationer eller lignende. Placeringens størrelse og tidsmæssige horisont afpasses efter modpartens kreditværdighed.

Ved likviditetsstyringen skal der rettes opmærksomhed på mulighederne for at likvidere indgåede placeringer, ligesom ind- og udgående likviditet i videst muligt omfang skal matches, så væsentlige likviditetsforskydninger, og dermed potentielt utilsigtede finansieringsudgifter undgås.

Overskudslikviditet kan placeres efter følgende retningslinjer:

Table 1 – Placering overskudslikviditet

Lang Rating	Mio. DKK Beløb	Løbetid (år) Aftaleindskud mv.
Statspapirer Aaa/AAA	Ubegrænset	-
Danske realkreditpapirer Aaa/AAA	Ubegrænset	2,0
Banker m.v. (Aaa/AAA)	600	1,0
Banker m.v. (Aa1/AA+)	400	0,5
Banker m.v. (Aa2/AA)	400	0,5
Banker m.v. (Aa3/AA-)	400	0,5
Banker m.v. (A1/A+)	200	0,25
Banker m.v. (A2/A)	200	0,25
Banker m.v. (A3/A-)	200	0,25

Modpartens rating er fastsat ud fra samme udgangspunkt som i aftalen mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings- og Boligministeriet, Finansministeriet og Hovedstadens Letbane I/S. Beløbsgrænserne afspejler den samlede accepterede modpartsrisiko, hvorfor placeringer alene vil ske under hensyntagen til eventuel anden samtidig eksponering på modparten, herunder forbrug af uafdækket tærskelværdi (jf. nedenfor) fra derivat mellemværender på finansielle modparter.

10 Anvendelse af afledte finansielle instrumenter

Direktionen bemyndiges til, indenfor de fastlagte rammer i aftalen mellem Danmarks Nationalbank, Transport-, Bygnings-, og Boligministeriet, Finansministeriet og Hovedstadens Letbane I/S og de i Finansieringsstrategien fastlagte rammer, at anvende afledte finansielle instrumenter (derivater) til styring af selskabets finansielle risici.

Aftaler kan indgås med modparter, hvor der er indgået en aftale om sikkerhedsstillelse (en såkaldt CSA-aftale). En sådan aftale indebærer, at positive markedsværdier over en vis tærskelværdi (threshold) skal afdækkes ved at stille højtratede, likvide værdipapirer (typisk statsobligationer) som sikkerhed. Sikkerhedsstillelsen sker i et værdipapirdepot hos Euroclear. I tilfælde af modpartens konkurs eller lignende (default) kan selskabet umiddelbart overtage de stillede sikkerheder. Modpartsrisikoen opgøres efter fradrag af modpartens eventuelle sikkerhedsstillelse i henhold til CSA-aftalen.

Brugen af afledte finansielle instrumenter forudsætter at:

1. Den akkumulerede valutafordeling, opgjort som summen af lån, placeringer og valutainstrumenter, altid er i overensstemmelse med den vedtagne finansieringsstrategi

2. Rentefordelingen skal, opgjort efter positioner i underliggende lån, finansielle instrumenter og efter modregning af eventuelle likviditetsplaceringer, til enhver tid holdes indenfor rammerne af den vedtagne finansieringsstrategi
3. Modpartsrisikoen holdes indenfor de rammer der er nævnt i "Retningslinjer for finansielle transaktioner".

11 Rapportering

Direktionen rapporterer til bestyrelsen om status for låntagning og øvrige finansielle forhold.

Rapporteringen skal præsenteres i en tilgængelig form, og skal som minimum omfatte:

1. En oversigt over den samlede låneoptagelse, fordelt på valutaer under hensyntagen til indgåede finansielle kontrakter
2. En oversigt over de samlede placeringer, fordelt på valutaer under hensyntagen til indgåede finansielle kontrakter
3. En oversigt over den samlede nettogæld og renterisikoen heraf per valuta og i alt
4. En oversigt over det finansielle beredskab
5. Modpartsrisikoen opgjort som summen af likviditetsplaceringer og eksponering fra
6. finansielle aftaler
7. Status og mål for finansieringsomkostninger for indeværende år.

Hovedstadens Letbane I/S

Regnskabsinstruks



FORORD

Denne regnskabsinstruks for Hovedstadens Letbane I/S er baseret på Metroselskabet I/S regnskabsinstruks. Disponering, regningshåndtering og betaling heraf er underlagt samme retningslinjer som fremgår af Metroselskabets regnskabsinstruks, hvorfor instruks indeholder en beskrivelse af Metroselskabets regnskabsmæssige organisation og tilrettelæggelse af Metroselskabets regnskabsopgaver, herunder oplysninger om ansvars- og kompetencefordelingen, samt de regelsæt, der skal tilgodeses af medarbejderne ved udførelse af regnskabsopgaverne.

Med udgangspunkt i disse rammer udarbejdes løbende uddybende beskrivelser til de enkelte opgaveområder.

Regnskabsinstruks er udarbejdet med udgangspunkt i Økonomistyrelsens "Vejledning om udarbejdelse af regnskabsinstrukser" fra april 2010, samt årsregnskabsloven.

Regnskabsinstruks gives til de medarbejdere, der deltager i arbejdet med Metroselskabets regnskabsopgaver. Metroselskabets regnskabsinstruks er godkendt af Metroselskabets bestyrelse.

Indhold

1	Generelle forhold	51
1.1	Selskabets stiftelse, ejerforhold, formål m.v.....	51
1.2	Selskabets organisation	51
1.3	Organisering af selskabets regnskabsvæsen	51
1.4	Selskabets tegningsforhold.....	51
1.5	Moms- og skatteforhold m.v.	51
1.6	Finansiering.....	52
1.7	Øvrige forhold.....	52
2	Regnskabsopgaver	52
2.1	Generelt om opgaverne.....	52
2.2	Forvaltning af udgifter	52
2.2.1	Generelt.....	52
2.2.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	53
2.2.3	Regelsæt vedrørende forvaltning af udgifter	53
2.3	Forvaltning af indtægter	54
2.3.1	Generelt.....	54
2.3.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	54
2.3.3	Regelsæt vedrørende forvaltning af indtægter.....	55
2.4	Regnskabsmæssig registrering	56
2.4.1	Generelt.....	56
2.4.2	Ansvar- og kompetencefordelingen	56
2.4.3	Regelsæt vedrørende dem regnskabsmæssig registrering	57
2.5	Betalingsforretninger.....	58
2.5.1	Generelt.....	58
2.5.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	58
2.5.3	Regelsæt vedrørende betalingsforretninger	58
2.6	Lønbehandling	59
2.6.1	Generelt.....	59
2.6.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	59
2.6.3	Regelsæt vedrørende lønbehandling	59
2.7	Regnskabsaflæggelse.....	60
2.7.1	Generelt.....	60
2.7.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	60
2.7.3	Regelsæt vedrørende regnskabsaflæggelsen.....	60
2.8	Opbevaring af regnskabsmateriale.....	61
2.8.1	Generelt.....	61
2.8.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	61
2.8.3	Regelsæt vedrørende opbevaring af regnskabsmaterialet	61
2.9	kontrol med værdipost	61

2.9.1	Ansvars- og kompetencefordelingen	61
2.9.2	Regelsæt vedrørende kontrol med værdipost	61
2.10	Forvaltningen af aktier til varigt brug i selskabet	61
2.10.1	Generelt	61
2.10.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	61
2.10.3	Regelsæt vedrørende inventarregistreringen	62
2.11	Forsikringsforhold	62
2.11.1	Generelt	62
2.11.2	Ansvars- og kompetencefordelingen	62
2.11.3	Regelsæt vedrørende forsikringsforhold	62
3	Databehandling	62
3.1	Generelt om opgaverne	62
3.1.1	Navision	62
3.1.2	E-faktureringsystem	63
3.1.3	Betalingsystem	63
3.2	Backup procedurer og systemsikkerhed	63

1 Generelle forhold

1.1 Selskabets stiftelse, ejerforhold, formål m.v.

Hovedstadens Letbane I/S er stiftet i henhold til lov nr. 165 af 26. februar 2014 og underlagt vedtægt af 19. juni 2014. Parterne bag interessentskabet er Region Hovedstaden, Lyngby-Taarbæk Kommune, Gladsaxe Kommune, Herlev Kommune, Rødovre Kommune, Glostrup Kommune, Albertslund Kommune, Brøndby Kommune, Høje-Taastrup Kommune, Hvidovre Kommune, Vallensbæk Kommune og Ishøj Kommune.

Hovedstadens Letbane I/S' formål er at projektere, anlægge og drive en letbane på Ring 3. Hovedstadens Letbane I/S skal drives på et forretningsmæssigt grundlag.

1.2 Selskabets organisation

Selskabet ledes i henhold til lov nr. 165 af 26. februar 2014 med efterfølgende ændringer og selskabets vedtægt af bestyrelsen og direktionen. Bestyrelsen varetager selskabets overordnede ledelse, mens direktionens varetager den daglige ledelse. Direktionen i Metroselskabet I/S er tillige direktion i Hovedstadens Letbane I/S, ind til letbanen tages i brug til passagerdrift. Herefter er det op til bestyrelsen at beslutte, hvem der skal varetage direktionsopgaven for interessentskabet. Bestyrelsen træffer beslutning i alle spørgsmål af væsentlig betydning, herunder om den overordnede tilrettelæggelse af selskabets virke inden for de retningslinjer, som er fastsat i vedtægten, forretningsstrategien eller i øvrigt er meddelt af interessenterne.

1.3 Organisering af selskabets regnskabsvæsen

Selskabets direktion har ansvaret for den daglige ledelse af selskabets bogføring og formueforvaltning, jf. "Vedtægt for Hovedstadens Letbane I/S" afsnit 10.2. Regnskabsopgaverne varetages af Økonomi.

Selskabet aflægger regnskab i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for statslige aktieselskaber (klasse D-virksomheder), jf. "Vedtægt for Hovedstadens Letbane I/S" afsnit 16.

1.4 Selskabets tegningsforhold

Af "Vedtægt for Hovedstadens Letbane I/S" afsnit 12 fremgår det, at Interessentskabet tegnes:

- af bestyrelsens formand eller en næstformand i forening med direktionen eller
- af den samlede bestyrelse

Endvidere fremgår det, at bestyrelsen kan meddele prokura i overensstemmelse med lov om erhvervsdrivende virksomheder.

Prokurameddelelse foreligger i form af "Underskriftscirkulære for Hovedstadens Letbane I/S". I underskriftscirkulæret er der meddelt prokura i to klasser: A og B. Selskabet forpligtes herefter af:

- To A-signatarer i forening eller
- Én A-signatar i forening med én B-signatar

1.5 Moms- og skatteforhold m.v.

Hovedstadens Letbane I/S er momsregistreret (CVR nr.: 36 03 24 99). Selskabet er ikke skattepligtigt. Samtlige beløb i nærværende instruks er angivet eksklusive moms.

1.6 Finansiering

Retningslinjer vedrørende Hovedstadens Letbane I/S' finansieringsopgaver (låneoptagelse, likviditetsplaceringer, værdipapirer m.v.), herunder beskrivelse af gældende regelsæt, strategi for rente- og valutafordeling mv., ansvars- og kompetencefordeling, fremgår af selvstændig finansieringsinstruks, finansieringsstrategi og finansfuldmagt, der er godkendt af selskabets bestyrelse.

1.7 Øvrige forhold

Selskabet anvender sit eget regnskabssystem, jf. afsnit 3, og er derfor ikke tilknyttet statslige eller kommunale regnskabssystemer. Der skal i den forbindelse henvises til afsnit 3 samt selskabets informationssikkerhedspolitik.

2 Regnskabsopgaver

2.1 Generelt om opgaverne

I afsnit 2 er givet en beskrivelse af selskabets regnskabsopgaver. Beskrivelsen af den enkelte opgave omfatter normalt:

- a) En indledende, kortfattet beskrivelse af opgaven
- b) Ansvars- og kompetencefordelingen med oplysninger om:
 - hvem, der har ansvaret for opgaven
 - hvem, der eventuelt er stedfortræder for den pågældende medarbejder
 - hvilke medarbejdere, der i øvrigt har fået tillagt særlige beføjelser
 - eventuelle beløbsmæssige eller andre begrænsninger i medarbejdernes ansvar og kompetence

Medarbejderne er identificeret ved stillingsbetegnelse eller organisatorisk placering.

- a) Regelsæt, der følges ved udførelsen af regnskabsopgaven.

2.2 Forvaltning af udgifter

2.2.1 Generelt

Forvaltningen af udgifter omfatter disponering, ydelseskvittering af udgiftsbilag samt betalingsgodkendelse af udgiftsbilag.

Ved disponering forstås indgåelse af aftaler mv., der medfører eller på et senere tidspunkt kan medføre udgifter for selskabet.

Ved ydelseskvittering forstås en bekræftelse af, at selskabet har modtaget ydelsen/varen i overensstemmelse med den indgåede aftale.

Ved betalingsgodkendelse forstås en bekræftelse af, at den pågældende udgift afholdes af selskabet. Betalingsgodkendelse af ydelseskvitterede udgiftsbilag indebærer den endelige godkendelse af, at et udgiftsbilag kan videregives til betaling.

Den regnskabsmæssige registrering og proceduren ved betalingen af udgifterne behandles i afsnit 2.4.3 og 2.5.

2.2.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

a) Disponering

Disponering må alene foretages af medarbejdere, der er beføjet hertil i overensstemmelse med selskabets underskriftscirkulære.

Disponeringsretten kan dog uddelegeres til enkeltpersoner, når den pågældende disposition ligger indenfor en på forhånd fastsat beløbsmæssig bagatelgrænse på DKK 100.000 for A- og B-signatarer og på DKK 5.000 for øvrige medarbejdere.

Herudover kan disponeringsretten uddelegeres til enkeltpersoner indenfor pågældendes stillingsfuldmagt. En sådan bemyndigelse skal godkendes skriftligt af underskriftsberettigede i overensstemmelse med selskabets underskriftscirkulære.

b) Ydelseskvittering af udgiftsbilag

Ydelseskvittering gives af den/de, der administrerer den enkelte kontrakt, aftale eller rekvisition, eller dennes stedfortræder.

c) Betalingsgodkendelse af udgiftsbilag

Betalingsgodkendelse af udgiftsbilag foretages af den budgetansvarlige eller dennes stedfortræder. Betalingsgodkendelse må ikke foretages af samme person, som har ydelseskvitteret.

Det er kun A- og B-signatarer, der kan foretage betalingsgodkendelse. B-signatarer kan dog kun betalingsgodkende udgiftsbilag på op til DKK 100.000.

2.2.3 Regelsæt vedrørende forvaltning af udgifter

2.2.3.1 Disponering

Disponering skal ske i overensstemmelse med de af bestyrelsen godkendte retningslinjer.

2.2.3.2 Ydelseskvittering

Udgifter vedrørende køb af varer, materiel, anlægsarbejder, tjenesteydelser m.v. skal normalt dokumenteres i form af regninger fra leverandørerne. Ydelseskvittering af sådanne udgiftsbilag omfatter kontrol med bilagets materielle og økonomiske indhold samt kontering af bilaget i overensstemmelse med selskabets kontoplan. Ved ydelseskvittering af bilag skal der føres kontrol med:

- at de i bilaget nævnte varer, tjenesteydelser m.v. er leveret
- at leverancer/tjenesteydelser svarer til de afgivne bestillinger for så vidt angår kvantitet, kvalitet, pris og leveringsfrister
- at de i bilaget foretagne økonomiske beregninger er korrekte
- hvornår betaling senest bør finde sted
- at den pågældende udgift ligger inden for udgiftsområdets budget
- at det fremgår af bilaget, såfremt der undtagelsesvis er anvendt en kopi som bilag
- at bilag vedrørende repræsentation er forsynet med navne på deltagere samt anledning
- at bilag vedrørende taxakørsel er forsynet med formål (destination), og
- at internt udarbejdede udgiftsbilag er underskrevet og dateret af den medarbejder, der har udfærdiget bilagene. Rejseopgørelser skal tillige være underskrevet af den medarbejder, som opgørelsen vedrører.

Såfremt anden betalingsdato ikke angives benyttes den af leverandøren fastsatte betalingsfrist. Eventuelle kontantrabatter benyttes i det omfang, dette findes fordelagtigt.

Ved ydelseskvittering skal bilagene udover selve kvitteringen (herunder datering) påføres angivelse af:

- hvilket **projektnummer** udgiften skal belaste
- hvilket **finanskontonummer** udgiften skal belaste
- hvilken **afdeling** udgiften skal belaste
- evt. **betalingsdato**, hvis forskellig fra leverandørens angivne dato.

Internt udarbejdede udgiftsbilag afstemmes med foreliggende beslutninger om afholdelse af udgiften.

2.2.3.3 Betalingsgodkendelse

Ydelseskvitterede udgiftsbilag vedrørende køb af varer, materiel, anlægsarbejder, tjenesteydelser m.v. skal efterfølgende betalingsgodkendes. Ved betalingsgodkendelse af ydelseskvitterede udgiftsbilag skal der føres kontrol med, at den pågældende udgift kan afholdes af selskabet indenfor det angivne udgiftsområde.

2.2.3.4 Periodisering

Der foretages periodisering af udgifter, såfremt dette har væsentlig betydning for årsrapportens, halvårsrapportens eller kvartalsrapportens retvisende billede.

2.3 Forvaltning af indtægter

2.3.1 Generelt

Forvaltningen af indtægter omfatter disponering, regningsudskrivning, godkendelse af indtægtsbilag samt debitorforvaltning.

Ved disponering forstås indgåelse af aftaler mv., der medfører eller kan medføre indtægter for selskabet.

Den regnskabsmæssige registrering beskrives i afsnit 2.4.

2.3.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

a) Disponering

Disponering må alene foretages af medarbejdere, der er beføjet hertil i overensstemmelse med selskabets underskriftscirkulære.

Disponeringsretten kan dog uddelegeres til enkeltpersoner, når den pågældende disposition ligger indenfor en på forhånd fastsat beløbsmæssig bagatelgrænse på DKK 100.000 for A- og B-signatarer og på DKK 5.000 for øvrige medarbejdere.

Herudover kan disponeringsretten uddelegeres til enkeltpersoner indenfor pågældendes stillingsfuldmagt. En sådan bemyndigelse skal godkendes skriftligt af underskriftsberettigede i overensstemmelse med selskabets underskriftscirkulære.

b) Udarbejdelse af regningsdokumentation

Regningsdokumentationen udarbejdes af den/de medarbejdere, der administrerer den med indtægten forbundne kontrakt, aftale eller rekvisition m.v., herunder fastsættelse af pris, kredittid, øvrige salgsbetingelser mv., som aftales individuelt fra aftale til aftale.

c) Udskrivning af regninger m.v.

Økonomi har ansvaret for eventuel regningsudskrivning.

d) Godkendelse af udskrevne regninger m.v.

Godkendelse af udskrevne regninger foretages af den/de medarbejdere, der administrerer den med indtægten forbundne kontrakt, aftale eller rekvisition m.v. Godkendelse af udskrevne regninger må så vidt muligt ikke varetages af den medarbejder, der har foretaget regningsudskrivningen.

e) Godkendelse af indtægtsbilag modtaget udefra

Indtægtsbilag, der modtages udefra, godkendes efter tilsvarende retningslinjer som et udgiftsbilag, jf. afsnit 2.2.2.

f) Iværksættelse af rykkerprocedure ved forsinket betaling

Økonomi meddeler mindst en gang pr. måned de medarbejdere, der administrerer de med indtægterne forbundne kontrakter, aftaler eller rekvisitioner m.v. om eventuelle udestående fordringer.

De enkelte administrerende medarbejdere har ansvaret for eventuelt at iværksætte rykkerprocedure i forbindelse med forsinket betaling.

g) Behandling af restante fordringer m.v.

Beslutning om, hvornår en forfalden fordring kan anses for at være restant, kan alene foretages af medarbejdere, der opfylder betingelserne om disponering, jf. tidligere.

2.3.3 Regelsæt vedrørende forvaltning af indtægter

2.3.3.1 Disponering

Disponering skal ske i overensstemmelse med de af bestyrelsen godkendte retningslinjer.

2.3.3.2 Udarbejdelse af regningsdokumentation m.v.

Ved udarbejdelse af regningsdokumentation m.v. skal der føres kontrol med:

- at de nævnte varer eller tjenesteydelser er leveret i henhold til foreliggende aftale eller kontrakt
- at de nævnte varer eller tjenesteydelser er prisfastsat i overensstemmelse med foreliggende aftale eller kontrakt, jf. afsnit 2.3.2, pkt. b)
- hvornår opkrævning senest bør finde sted, jf. afsnit 2.3.2, pkt. b).

Det skal af regningsdokumentationen fremgå, indenfor hvilket regnskabsmæssigt registreringsområde indtægten skal henføres. Regningsdokumentationen kvitteres, hvorefter regningen kan udskrives.

2.3.3.3 Godkendelse af udskrevne regninger m.v.

Ved godkendelse af udskrevne regninger m.v. skal der føres kontrol med, at regningen er i overensstemmelse med den udarbejdede regningsdokumentation.

Udskrevne regninger m.v. skal forsynes med en godkendelsespåtegning som bekræftelse på, at de kan videregives til regnskabsmæssig registrering og opkrævning.

2.3.3.4 Iværksættelse af rykkerprocedure ved forsinket betaling

Betales en udestående fordring ikke rettidigt foretages en konkret vurdering af kundeforholdet og der iværksættes en for kundeforholdet passende rykkerprocedure.

2.3.3.5 Periodisering

Der foretages periodisering af indtægter, såfremt dette har væsentlig betydning for årsrapportens, halvårsrapportens eller kvartalsrapportens retvisende billede.

2.4 Regnskabsmæssig registrering

2.4.1 Generelt

Med henblik på aflæggelse af regnskaber foretages regnskabsmæssig registrering omfattende de økonomiske hændelser, der har betydning for eller som er en konsekvens af selskabets aktiviteter.

Den regnskabsmæssige registrering tilrettelægges således:

- at alle indtrufne økonomiske hændelser registreres hurtigst muligt
- at registreringer sker på korrekt grundlag
- at der eksisterer intakt transaktionsspor og kontrolspor.

Selskabets kontoplan udformes som en struktureret oversigt over de konti, der anvendes og specificeres med klare og dækkende navne som overskrift og i øvrigt under hensyntagen til selskabets egne behov for regnskabsoplysninger.

2.4.2 Ansvar- og kompetencefordelingen

Selskabets regnskabsmæssige registrering varetages af Økonomi, som selskabets bogholderi er en del af. Økonomichefen har ansvaret for Økonomi med viceøkonomichefen som stedfortræder.

Som led i den interne betalingskontrol skal Økonomi endvidere foretage afstemning af selskabets bankkonti.

Økonomis arbejdsopgaver er p.t. fordelt således på medarbejderne:

- a) Regnskabsmæssig registrering
Bogføringen og de hertil knyttede afstemninger, fejlrettelser, kontroller mv. foretages af bogholder eller controller. Intern og ekstern regnskabsrapportering og budgetopfølgning foretages af viceøkonomichefen, regnskabschefen eller controller.

Den regnskabsmæssige registrering sker ved anvendelse af Navision, der er forbundet i et netværk.

- b) Afstemning af selskabets likvide beholdninger

Bogholder eller controller afstemmer selskabets bankkonti.

2.4.3 Regelsæt vedrørende den regnskabsmæssige registrering

2.4.3.1 Registreringens tilrettelæggelse

- a) Den regnskabsmæssige registrering omfatter bilag vedrørende udgifter og indtægter, samt bilag vedrørende aktiver og passiver.
- b) Som registreringsmetode anvendes det dobbelte bogholderis princip.
- c) Ved iværksættelsen af registreringen kontrolleres det, at regnskabsbilagene er behørigt attesteret/godkendt af hertil bemyndigede personer, og at bilagene indeholder de oplysninger, der er nødvendige for registreringen. Endvidere føres nummerkontrol med samtlige bilag, der indgår i bogføringen.
- d) Registreringen sker løbende. Registreringen sker både elektronisk og manuelt.
- e) Bilag angivet i fremmed valuta omregnes til danske kroner ved anvendelse af kursen på bilagsdatoen. Valutakursdifferencer, der opstår mellem kursen på bilagsdatoen og kursen på betalingsdagen opgøres og bogføres under finansielle poster i resultatopgørelsen.
- f) Senest i den regnskabsmæssige supplementsperiode foretages registrering på udgifts- og indtægtskonti vedrørende gammelt regnskabsår, såfremt leveringen af en vare eller en ydelse til eller fra selskabet har fundet sted eller anden fordring er opstået inden regnskabsårets udløb.
- g) Begivenheder, der må forventes at medføre omkostninger for selskabet, registreres når selskabet er forpligtet som følge heraf. Den registrerede omkostning opgøres som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for at afvikle forpligtelsen.
- h) Den regnskabsmæssige supplementsperiode anvendes endvidere til registrering af afslutningsposter.
- i) Af bilagene skal fremgå, at registreringen har fundet sted.

2.4.3.2 Afstemninger, kontroller m.v.

- a) Der skal løbende foretages afstemninger, kontroller og fejlrettelser af den regnskabsmæssige registrering. Endvidere foretages afstemning med kontoudtog fra pengeinstitutter.
- b) Der skal løbende føres kontrol med korrekt og rettidig afvikling af registrerede gældsforpligtelser og tilgodehavender.

2.5 Betalingsforretninger

2.5.1 Generelt

Hvor det er muligt, foregår selskabets betalinger i selskabets IT-baserede betalingssystem, jf. afsnit 3.1.3. En betalingsanmodning gennemføres kun, hvis de nedenfor beskrevne regler for betalingsforretninger er overholdt.

Der er ikke fastsat nogen grænse for selskabets maksimale beholdning af likvide midler (bankbeholdninger). Selskabet kan have en beholdning af udenlandsk valuta, der normalt ikke bør overstige 25.000 kr. Valutabeholdningen skal efter kontortid anbringes aflåst.

Kreditkort (First card o.l.) kan udstedes til brug på forretningsrejser m.v. Kreditkortet underskrives på bagsiden af pågældende medarbejder/konsulent. Kreditkort må ikke anvendes til dækning af private omkostninger. Kreditkort oprettes p.t. med en maksimal kredit på 30.000 kr. Medarbejderen/konsulenten skal opbevare kreditkortet forsvarligt.

De til selskabets konti knyttede kreditfaciliteter er i overensstemmelse med retningslinjerne i selskabets finansieringsinstruks.

2.5.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

Betalingsgangen i selskabets IT-baserede betalingssystem er p.t. som følger:

- a) Bogholder eller controller indlægger de godkendte betalingsanmodninger i betalingssystemet, og der udskrives en oversigt over betalingsanmodningerne.
- b) Betalingsanmodningerne "accepteres" i systemet af bogholder eller controller, der ligeledes kvitterer på den udskrevne oversigt.
- c) Økonomichefen, viceøkonomichefen, regnskabschefen eller i deres fravær en anden udpeget A- eller B-signatar "godkender" betalingsanmodningerne. Dette foregår ligeledes i det IT-baserede betalingssystem, hvor betalingen herefter er gennemført. Den udskrevne oversigt over betalingsanmodninger kvitteres.

Herudover varetager Økonomi følgende opgaver:

- a) Udbetalinger i form af særlige (haste) bankoverførsler.
- b) Oprettelse og nedlæggelse af konti i pengeinstitutter.
- c) Oprettelse og nedlæggelse af kreditkort (First card o.l.) tilknyttede selskabets konti.
- d) Kontrol med anviste lønninger i henhold til selskabets kontraktlige forpligtigelser.
- e) Afregning og bogføring af rejseafregninger, som godkendt af de enkelte medarbejdere.

2.5.3 Regelsæt vedrørende betalingsforretninger

- a) Ved øvrige udbetalinger (herunder kreditkort og via det IT-baserede betalingssystem) skal der føres kontrol med, at der foreligger bilag, som er henholdsvis ydelseskvitterede og betalingsgodkendte af hertil bemyndigede medarbejdere.

- b) Der skal foretages registrering i økonomisystemet af ind- og udbetalte beløb. Registreringen skal ske under den dato, hvor betalingen har fundet sted. Registreringen i økonomisystemet skal afstemmes løbende med modtagne kontoudtog fra pengeinstitutter mindst én gang månedligt.
- c) Eventuelle kassedifferencer skal registreres i økonomisystemet. I tilfælde af væsentlige differencer underrettes ledelsen.

2.6 Lønbehandling

2.6.1 Generelt

Ansættelse af medarbejder foretages efter den til enhver tid godkendte ansættelsesprocedure i selskabet. Alle ansættelser og afskedigelser af medarbejder godkendes af den administrerende direktør.

Selskabets lønadministration og lønbehandling foregår elektronisk i Navision (Lessor), som også genererer lønudbetalingerne. Lønudbetalingerne overføres til selskabets betalingssystem på samme måde som almindelige betalinger, jf. afsnit 3.1.3. I de nedenstående afsnit 2.6.2 og 2.6.3 omtales lønmateriale som papirdokumenter. Disse kan foreligge i såvel elektronisk som i papirform, men behandles på samme måde.

Selskabet har udliciteret lønbehandlingen til eksternt lønbureau, mens selskabet selv forestår udbetalingen af lønninger.

2.6.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

Lønbehandlingen foregår som følger:

- a) Lønbureauet registrerer det for den aktuelle måned relevante lønmateriale i Navision.
- b) Lønbureauet foretager lønkørsel i lønmodulet i Navision.
- c) Økonomimedarbejderen kontrollerer, at lønkørslen er i overensstemmelse med behørigt godkendt dokumentation, herunder ansættelseskontrakter
- d) Økonomichefen, alternativt viceøkonomichefen eller regnskabschefen, gennemgår lønmaterialet, lønoverførslerne, betaling af A-skat og pension mv. Herefter godkendes lønoverførslerne og lønrelaterede betalinger i selskabets betalingssystem som beskrevet under afsnit 3.1.3.

2.6.3 Regelsæt vedrørende lønbehandling

- a) Lønmaterialet (timesedler for timelønnede, kørselsregnskab, udlæg, løntræk, lønændringer, fraværsregistreringer mv.) til brug for den aktuelle lønkørsel tilgår lønbureauet.
- b) Lønbureauet registrerer det relevante lønmateriale på de pågældende medarbejdere i Navision og foretager herefter den egentlige lønkørsel
- c) Økonomimedarbejderen kontrollerer, at lønudbetalingerne er i overensstemmelse med behørigt godkendt lønmateriale, herunder ansættelseskontrakter.
- d) Økonomichefen, alternativt viceøkonomichefen eller regnskabschefen, gennemgår lønmaterialet, lønoverførslerne, betaling af A-skat og pension mv. Herefter godkendes lønoverførslerne og lønrelaterede betalinger i selskabets betalingssystem som beskrevet under afsnit 3.1.3

- e) De gennemførte lønoverførsler og lønrelaterede betalinger tages til efterretning af selskabets administrerende direktør, som ved sin underskrift bekræfter dette.

2.7 Regnskabsaflæggelse

2.7.1 Generelt

Selskabets regnskabsaflæggelse udgøres af årsrapporten, halvårsrapporten og kvartalsrapporterne (årsrapporten udgør også 4. kvartalsrapport), der udarbejdes ved udløbet af de respektive regnskabsperioder. Herudover udarbejdes kvartalsvise budgetopfølgninger.

2.7.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

- a) Økonomi udarbejder udkast til årsrapport, halvårsrapport og kvartalsrapporter til selskabets administrerende direktør.
- b) Økonomi udarbejder udkast til budgetopfølgninger til selskabets administrerende direktør.
- c) Årsrapport, halvårsrapport og kvartalsrapporter godkendes af selskabets bestyrelse og tilgår interessenterne. De kvartalsvise budgetopfølgninger tilgår bestyrelsen til efterretning. Halvårsrapport, kvartalsrapporter og budgetopfølgninger tilgår selskabets revisor til orientering.

2.7.3 Regelsæt vedrørende regnskabsaflæggelsen

2.7.3.1 Årsrapporten

Selskabet aflægger årsrapport i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for statslige aktieselskaber (klasse D-virksomheder) jf. "Vedtægt for Hovedstadens Letbane I/S" afsnit 16.

Årsrapporten skal opstilles på en overskuelig måde, hvor ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter udgør en helhed. Regnskabsåret følger kalenderåret.

Ved godkendelsen af årsrapporten er det påset, at alle tilgodehavender, forudbetalte og skyldige beløb m.v. er registreret i regnskabet, så dette giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultatet. Årsrapporten skal forsynes med en ledelsespåtegning.

Økonomi aftaler det tidsmæssige forløb i forbindelse med aflæggelsen af årsrapporten med selskabets revisor, så årsrapporten kan forelægges bestyrelsen til godkendelse hurtigst muligt efter regnskabsårets afslutning, så årsrapporten kan være Erhvervsstyrelsen i hænde i henhold til bestemmelserne i Erhvervsstyrelsens bekendtgørelse.

2.7.3.2 Halvårsrapporten

Selskabet aflægger halvårsrapport i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for statslige aktieselskaber (klasse D-virksomheder), jf. "Vedtægt for Hovedstadens Letbane I/S" afsnit 16.

Halvårsrapporten skal opstilles på en overskuelig måde, hvor resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter udgør en helhed.

Halvårsrapporten forelægges bestyrelsen til godkendelse, så den kan være Erhvervsstyrelsen i hænde i henhold til bestemmelserne i Erhvervsstyrelsens bekendtgørelse.

2.7.3.3 Kvartalsrapporten

Kvartalsrapporten for januar og juli kvartaler aflægges på samme måde som halvårsrapporten, jf. afsnit 2.7.3.2 ovenfor.

2.8 Opbevaring af regnskabsmateriale

2.8.1 Generelt

Selskabets regnskabsmateriale omfatter regnskabsbilag m.v. samt uddata fra økonomisystemet og E-faktureringsystemet. (For opbevaring af elektroniske data i forbindelse med økonomisystemet og E-faktureringsystemet henvises til afsnit 3)

2.8.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

Økonomi har ansvaret for opbevaring og kassation af regnskabsmaterialet.

2.8.3 Regelsæt vedrørende opbevaring af regnskabsmaterialet

Årsrapporterne og de hertil knyttede specifikationer, bilag m.v. skal opbevares af selskabet i 5 år fra udgangen af vedkommende regnskabsår.

2.9 kontrol med værdipost

2.9.1 Ansvars- og kompetencefordelingen

- a) Poståbning, udtagning, registrering og intern fordeling af værdipost foretages af journal medarbejdere.
- b) Indkomne checks m.v. afleveres til Økonomi mod kvittering.
- c) Bogholder eller controller fører kontrol med, at de modtagne værdier registreres i selskabets regnskab.

2.9.2 Regelsæt vedrørende kontrol med værdipost

Værdiposten registreres i værdipostbogen. Ved udlevering af værdipost til Økonomi skal der kvitteres for modtagelsen i selskabets værdipostbog. Værdipostbogen opbevares hos journal medarbejdere.

2.10 Forvaltningen af aktier til varigt brug i selskabet

2.10.1 Generelt

Der føres fortegnelser over beholdninger af diverse inventar, som selskabet anskaffer til varigt brug.

2.10.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

Økonomi har ansvaret for selskabets regnskabsmæssige registrering af anlægsaktiver. Serviceenheden har ansvaret for registrering af inventar og IT har ansvaret for registrering af IT.

2.10.3 Regelsæt vedrørende inventarregistreringen

- a) Inventarregistreringen skal bl.a. indeholde oplysninger om inventarets art og placering. Registreringen af inventar til en anskaffelsesværdi på over 100.000 kr. skal tillige indeholde oplysninger om anskaffelsespris, anskaffelsesår m.v.
- b) Kassation af selskabets inventar skal godkendes af medarbejdere, der er beføjet til at disponere på selskabets vegne i overensstemmelse med retningslinjerne i afsnit 2.2.2.

2.11 Forsikringsforhold

2.11.1 Generelt

Selskabet er i det omfang, det er vurderet økonomisk forsvarligt, forsikret mod alle væsentlige risici. Selskabet undgår således i videst muligt omfang at få større økonomiske tab som følge af skadesbegivenheder (ulykker o.l.)

2.11.2 Ansvars- og kompetencefordelingen

Metroselskabets Insurance Manager har ansvaret for den forsikringsmæssige håndtering af selskabets forsikringer. Herunder risikovurdering, fastsættelse af forsikringsværdier, samt forhandling og etablering af forsikringsdækning.

Selskabet får bistand fra eksterne rådgivere/mæglere ved håndteringen af selskabets forsikringsforhold.

2.11.3 Regelsæt vedrørende forsikringsforhold

Der foretages løbende ajourføring af oplysninger om risici mv. overfor den relevante forsikringsmægler, som foretager de umiddelbare nødvendige justeringer af forsikringsporteføljen.

En gang årligt revurderes – i samarbejde med de respektive rådgivere/mæglere - behovet for risikostyring og hvilke risici, det er formålstjenligt at forsikre.

3 Databehandling

3.1 Generelt om opgaverne

3.1.1 Navision

Selskabets bogføring foregår i et IT-baseret regnskabssystem (Navision). Her modtages en stor del af selskabets fakturaer elektronisk fra selskabets E-faktureringsystem, jf. afsnit 3.1.2. Sammen med fakturaoplysningerne (kreditor, beløb, betalingsfrist, kontonummer m.v.) overføres konteringen fra E-faktureringsystemet til Navision. Herefter foretages bogføringen i Navision og betalingsoplysninger overføres til selskabets betalingssystem, jf. afsnit 3.1.3.

3.1.1.1 Systemadgang til Navision

Navision er placeret på en selvstændig server. Økonomichefen, viceøkonomichefen, regnskabschefen, controlleren samt bogholderne har p.t. adgang til økonomisystemet. Fuld adgang til økonomisystemet har tillige konsulenter, der varetager forskellige systemmæssige vedligeholdelsesopgaver. Herudover

har flere medarbejdere læseadgang til systemet. Endelig har revisoren læseadgang til systemet. Al adgang til økonomisystemet sker ved anvendelse af brugernavn og adgangskode.

Økonomi vedligeholder tabellen over brugerne, som har adgang til Navision, herunder hvilke systemrettigheder, som brugerne skal have.

3.1.2 E-faktureringsystem

Selskabets indkomne fakturaer modtages normalt gennem et E-faktureringsystem. Dette gælder uanset om fakturaerne sendes 100 % elektronisk fra kreditor, eller de sendes som papirfakturaer. Papirfakturaer scannes og indlæses i E-faktureringsystemet af Økonomi.

Efter modtagelse i E-faktureringsystemet distribueres fakturaerne elektronisk rundt til ydelseskvittering og betalingsgodkendelse i selskabet, i overensstemmelse med afsnit 2.2. Efter betalingsgodkendelse overføres fakturaerne til Navision, hvorefter de betales i selskabets IT-baserede betalingssystem, jf. afsnit 2.5.

3.1.2.1 Systemadgang til E-faktureringsystemet

Selskabets medarbejdere og eventuelle konsulenter kan oprettes som brugere af E-faktureringsystemet med de rettigheder, som deres funktion indebærer. Adgang sker ved hjælp af brugernavn og adgangskode.

Økonomi vedligeholder tabellen over brugerne, som har adgang til E-faktureringsystemet, herunder hvilke systemrettigheder, som brugerne skal have. Rettighederne fastsættes i overensstemmelse med retningslinjerne i nærværende instruks.

3.1.3 Betalingssystem

Fra Navision overføres betalingsoplysningerne til selskabets betalingssystem. Betalingerne kræver godkendelse af to personer, p.t. i form af:

- Bogholder eller controller (1.-godkender)
- Økonomiechef, viceøkonomiechef, regnskabschef eller en anden udpeget A- eller B- signatar (2.-godkender)

Inden den endelige godkendelse af betalingen kontrolleres det, at den tilhørende faktura er såvel ydelseskvitteret som betalingsgodkendt, jf. afsnit 2.2.2.

3.1.3.1 Systemadgang til betalingssystem

Økonomis personale har adgang til betalingssystemerne. Adgangen til systemerne forudsætter p.t. bl.a. indtastning af en personlig adgangskode. Systemadgangene har forskellige rettigheder svarende til beskrivelsen ovenfor.

3.2 Backup procedurer og systemsikkerhed

Backup procedurer og systemsikkerhed varetages af IT. For procedurer på området henvises til selskabets til enhver tid gældende informationssikkerhedspolitik, backup instruks mv.

Hovedstadens Letbane I/S

God forretningsadfærd



Indhold

1.	MANGFOLDIGHEDSPOLITIK.....	69
1.1	Hovedstadens Letbanes mangfoldighedspolitik	69
1.2	Forventninger til Hovedstadens Letbane	69
2.	KRÆNKENDE ADFÆRD.....	70
2.1	Håndtering.....	70
3.	ANTI-KORRUPTIONS POLITIK.....	72
3.1	Definition af korruption.....	72
3.2	Forventninger til Hovedstadens Letbanes medarbejdere	72
3.3	Hovedstadens Letbanes behandling af henvendelser	73
3.4	Sanktioner.....	73
4.	REJSEPOLITIK	74
4.1	Indledende bemærkninger	74
4.2	Transport	74
4.3	Overnatning.....	74
5.	RETNINGSLINJER FOR FORPLEJNING OG REPRÆSENTATION	75
5.1	Indledende bemærkninger	75
5.2	Forplejning.....	75
6.	GAVEPOLITIK	77
6.1	Hovedstadens Letbane som gavegiver	77
6.2	Hovedstadens Letbane som gavemodtager	77
7.	WHISTLE BLOWER POLITIK.....	79
7.1	Hvem kan indberette.....	79
7.2	Særlige afvigelser – hvilke forhold kan der indberettes om?	79
7.3	Opfølgningspligt – hvordan behandles indberetningen?.....	80
7.4	Eskaleringsregler – hvordan indberettes?.....	80
7.5	Anonymitet og IT-sikkerhed	81
7.6	Oplysning om registreringen til den anmeldte person	81
8.	SPONSORAT OG DONATIONER	82
9.	INDKØBSPOLITIK	83

FORORD


Hovedstadens Letbane er et uafhængigt selskab, der ejes i fællesskab af Region Hovedstaden og de 11 omegnskommuner langs Ring 3. God forretningsadfærd er en grundlæggende værdi i alle Hovedstadens Letbanes aktiviteter. Dette indebærer, at Hovedstadens Letbane og selskabets medarbejdere, opretholder en høj integritet i forhold til samarbejdspartnere og interessenter, og handler med omtanke i ethvert forretningsforhold.

Hovedstadens Letbane arbejder for at opretholde en høj etisk standard, som ikke er begrænset til overholdelse af love, bestemmelser, kollektive overenskomster og øvrige aftaler. Hovedstadens Letbane har derfor nultolerance overfor enhver form for adfærd, der er i strid med god forretningsadfærd. Hovedstadens Letbane forventer, at medarbejderne arbejder aktivt for at fastholde høje etiske standarder, ved at undgå aktiviteter og interessekonflikter, som kan påvirke Hovedstadens Letbanes troværdighed.

God forretningsadfærd i Hovedstadens Letbane udgør en række retningslinjer, der tilsammen indeholder nogle af de principper, som Hovedstadens Letbane forstår ved god forretningsadfærd. Disse retningslinjer gælder for alle selskabets medarbejdere og i alle selskabets forretningsforhold.

God forretningsadfærd i Hovedstadens Letbane er selskabets interne retningslinjer gældende for selskabet og for selskabets medarbejdere. Ved retningslinjer til brug for anvendelse i eksterne kontraktforhold, henviser jeg dig til at anvende Adfærdskodeks for leverandører, der beskriver Hovedstadens Letbanes retningslinjer samt forventninger til leverandørerne, både direkte og indirekte, i forhold til menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og anti-korruption.

Med venlig hilsen,



Henrik Plougmann Olsen
Administrerende direktør
Hovedstadens Letbane I/S

1. MANGFOLDIGHEDSPOLITIK

I Hovedstadens Letbane er social ansvarlighed forankret i selskabets forretningsstrategi og i virksomhedens kultur. Samfundet omkring Hovedstadens Letbane er mangfoldigt, og det ønsker selskabet at afspejle ved at have en arbejdsstyrke, der i størst muligt omfang ligner det omkringliggende samfund.

1.1 Hovedstadens Letbanes mangfoldighedspolitik

Hovedstadens Letbane har fokus på at sikre et arbejdsmiljø, hvor medarbejderne trives, og hvor rekrutteringsprocessen sikrer, at kandidater, uanset baggrund, søger jobbet.

Hovedstadens Letbane har nultolerance overfor diskrimination i relation til arbejds- og ansættelsesforhold. Det betyder, at selskabet ikke diskriminerer ved ansættelse, aflønning, adgang til uddannelse, forfremmelse, afskedigelse, pension, arbejdsvilkår, arbejdsopgaver. Det betyder også, at selskabet ikke forfordeler ud fra personlige egenskaber såsom race, religion, køn, sundhed, alder, handicap, politisk overbevisning, nationalitet, etnisk oprindelse eller medlemskab af en arbejdstagerorganisation. Ved at fremme mangfoldighed, sikrer selskabet lige muligheder for alle.

Hovedstadens Letbane har endvidere fokus på, at alle arbejdstagere behandles med respekt og ikke udsættes for chikane på arbejdspladsen.

1.2 Forventninger til Hovedstadens Letbane

Hovedstadens Letbane ser alvorligt på tilfælde af manglende efterlevelse af denne politik.

Bliver Hovedstadens Letbane opmærksomt på diskriminerende eller chikanerende adfærd hos egne, medarbejdere, eller modtager selskabet indberetninger herom, tager selskabet initiativ til at få korrigeret forholdet.

Hovedstadens Letbane tager alle henvendelser om diskrimination eller chikane seriøst. Oplever en medarbejder derfor diskrimination eller chikane, opfordre selskabet til at vedkommende retter henvendelse til nærmeste leder, direktørgruppen eller til HR-afdelingen.

Hovedstadens Letbane mangfoldighedspolitik finder anvendelse i alle arbejds- og ansættelsesforhold. Alle nye medarbejdere gøres opmærksom på selskabets politik på området, ligesom selskabets bestyrelse årligt forelægges politikken i forbindelse med selskabets årlige compliancetest.

2. KRÆNKENDE ADFÆRD

Hovedstadens Letbane skal være et selskab, hvor der er plads til alle, og hvor alle medarbejdere sikkert og trygt kan udføre deres arbejde.

Krænkende adfærd i alle dens former er uforlignelig med de normer og værdier for den adfærd, som Hovedstadens Letbane forventer, at alle medarbejdere og ledere udviser på arbejdspladsen (se afsnit 1 om mangfoldighed).

Derfor tolererer Hovedstadens Letbane ingen former for krænkende adfærd på arbejdspladsen.

Krænkende adfærd omfatter¹:

- Trusler (mundtlige eller skriftlige trusler eller truende adfærd)
- Fysisk vold
- Mobning (ubehagelige, nedsættende eller negative mundtlige eller skriftlige handlinger eller adfærd, som gentages over længere tid)
- Sexchikane (mundtlig, skriftlig eller fysisk uønsket seksuel opmærksomhed)
- Diskrimination (forskelsbehandling relateret til f.eks. køn, alder, etnicitet, religion, helbred eller seksuelle orientering)
- Skænderier (diskussioner, konflikter eller skænderier, hvor der tales i en hård eller nedsættende tone)

2.1 Håndtering

I Hovedstadens Letbane er krænkende adfærd uacceptabel adfærd og kan få ansættelsesretlige konsekvenser.

Bliver Hovedstadens Letbane opmærksom på krænkende adfærd hos egen medarbejdere og ledere, eller modtager selskabet indberetninger herom, tager selskabet initiativ til at afdække de faktiske handlinger og de involverede personers opfattelse heraf.

Hovedstadens Letbane tager alle henvendelse om krænkende adfærd seriøst. Oplever en medarbejder krænkende adfærd, opfordrer selskabet til, at vedkommende henvender sig til nærmeste leder, HR-afdelingen eller direktørgruppen. En medarbejder kan også vælge at anvende selskabets whistleblowerordning til at indberettet episoder med krænkende adfærd (læs mere under Whistleblower-ordning).

Alle henvendelser om krænkende adfærd vil blive behandlet enkeltvist og upartisk. Henvendelsen vil tage udgangspunkt i personens opfattelse af de handlinger, som vedkommende eller en anden medarbejder udsættes for. Ved henvendelse til HR eller nærmeste leder kan informationer afleveres i fortrolighed, og ved anvendelse af whistleblower-ordningen kan en medarbejder vælge at være anonym. Hvis Hovedstadens Letbane vurderer, at det er nødvendigt at iværksætte en nærmere undersøgelse af de konkrete handlinger og de involverede personers opfattelse af disse, kan det være nødvendigt at bryde medarbejderens anonymitet for at afdække de faktiske handlinger. Der kan også i sådanne tilfælde blive indhentet en ekstern aktør for at gennemgå de involverede personers beskrivelse af det faktiske hændelsesforløb. Hovedstadens Letbane vil søge at udvise diskretion over for alle implicerede parter.

Det er vigtigt for Hovedstadens Letbane at afdække og sikre, at alle i en pågældende sag kan få mulighed for at forklare sig og kender de evt. anklager, der er rettet mod den pågældende.

¹ [Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø](#)

Hovedstadens Letbane vil i hver enkelt situation søge at fremsætte løsninger, som overordnet set er bedst for de implicerede parter. Medarbejderen og de andre implicerede personer kan blive tilbudt støttesamtaler med kompetente personer.

Der vil blive iværksat foranstaltninger proportionelt med Hovedstadens Letbanes vurdering af den enkelte henvendelse. Denne vurdering træffes af HR og nærmeste leder eller én fra selskabets direktørgruppe.

Det vil i undersøgelsen af en henvendelse om krænkende adfærd være en skærpende omstændighed, hvis der er tale om krænkende adfærd mellem en leder og en medarbejder. En henvendelse om krænkende adfærd kan i sidste instans få ansættelsesmæssige konsekvenser for den anklagede person.

3. ANTI-KORRUPTIONS POLITIK

Hovedstadens Letbane har en nultolerance i forhold til alle former for direkte og indirekte korruption og korrupt adfærd.

Hovedstadens Letbanes medarbejdere må ikke på nogen måde deltage i nogen form for korruption. Medarbejdere og leverandører skal modarbejde alle former for korruption, herunder afpresning og bestikkelse.

Hovedstadens Letbane ønsker at være en troværdig og transparent virksomhed, der sørger for, at selskabets aktiviteter overholder alle relevante internationale, nationale og regionale love og regler. Hovedstadens Letbane opretholder en høj etisk standard i alle selskabets aktiviteter, som ikke kun er begrænset til love og aftaler, og forventer tilsvarende høje etiske standard af sine medarbejdere, leverandører og samarbejdspartnere.

Hovedstadens Letbane, herunder selskabets medarbejdere og leverandører skal undgå interessekonflikter, som kan påvirke selskabets troværdighed. Hovedstadens Letbanes medarbejdere har et generelt ansvar for at bruge selskabets ressourcer og fortrolige oplysninger ansvarligt og i selskabets bedste interesse. Derudover er det medarbejdernes ansvar at undgå situationer, hvor personlige eller økonomiske interesser er i strid med rollen som medarbejder.

3.1 Definition af korruption

Hovedstadens Letbane definerer korruption som misbrug af betroet magt og midler for egen vindings skyld. Korruption omfatter blandt andet bestikkelse, nepotisme og interessekonflikt, underslæb, bedrageri, afpresning, svig, deltagelse i en kriminel organisation og hvidvaskning af penge.

Bestikkelse er den mest almindelige form for korruption og forstås som betaling, der er beregnet til at få nogen til at gøre noget, der er uærligt, ulovligt eller i strid med den pågældendes opgave med henblik på at opnå en uberettiget fordel.

At betale eller acceptere betaling er korruption i den rene form. Det kan være kontanter eller andre værdigenstande, ekstraordinær underholdning og andre tjenesteydelser.

3.2 Forventninger til Hovedstadens Letbanes medarbejdere

Hovedstadens Letbane forventer, at alle selskabets medarbejdere efterlever denne politik i enhver situation. Medarbejdere handler ansvarligt ved at være opmærksomme på uregelmæssigheder og rejse spørgsmål eller gøre opmærksom på observationer, der kan være udtryk herfor. Medarbejderen er ansvarlig for at gøre opmærksom på aktiviteter, transaktioner, relationer eller situationer, der kan være udtryk for uregelmæssigheder.

Ved observationer eller mistanke om uregelmæssig adfærd, kan medarbejderne vælge at gøre nærmeste chef eller et medlem af direktørgruppen opmærksom herpå. Alternativt kan medarbejderne anvende Hovedstadens Letbanes anonyme whistleblower ordning til indberetning af alvorlige bekymringer og følsomme oplysninger.

Hovedstadens Letbane beskytter medarbejdere, der rejser spørgsmål eller udtrykker betænkelighed ved en situation mod negative reaktioner fra kolleger, ledelsen, samarbejdspartnere mv. Medarbejdere

vælger selv, hvorvidt henvendelser foretages anonymt. Alle henvendelser, indgivet i god tro, er beskyttet mod enhver form for repressalier. Enhver der forsøger at udøve repressalier mod en medarbejder, der har henvendt sig i god tro, bliver mødt med ansættelsesretlige sanktioner. Hvis en medarbejder, der anmelder et forhold, vælger ikke at være anonym, vil selskabet i videst muligt omfang behandle henvendelsen fortroligt. Hvis en ikke-anonym henvendelse medfører, at der indledes en retssag mod den anmeldte person, risikerer indberetteren dog at blive indkaldt som vidne i retssagen.

Hvis en medarbejder ønsker total anonymitet, opfordrer Hovedstadens Letbane medarbejderne til at anvende selskabets Whistleblower-ordning, der er en uafhængig ordning, der garanterer for sikkerheden og anonymiteten. Systemet logger ikke IP-adresser, ligesom al datatransmission og lagring af data sker krypteret. Det er alene, den ansvarlige sagsbehandler, der har adgangskoden til sagsbehandlingsdelen i systemet.

3.3 Hovedstadens Letbanes behandling af henvendelser

Bliver Hovedstadens Letbane selv opmærksom på uregelmæssigheder i egne, medarbejderes, leverandørers eller underleverandørers aktiviteter, eller modtager selskabet en indberetning herom, behandles sagen i direktørgruppen. Enhver sag behandles endvidere på næstkommende møde i Metroselskabets revisionskomité, der mødes minimum 3 gange årligt, eller efter behov. revisionskomitéen består af tre medlemmer fra Metroselskabets bestyrelse.

Hovedstadens Letbane afrapporterer endvidere årligt på konkrete hændelser i selskabets CSR-rapport, der indsendes som led i selskabets tilslutning til FN Global Compact, og som gennemlæses af selskabets revisor.

3.4 Sanktioner

Hovedstadens Letbane ser alvorligt på tilfælde af manglende efterlevelse af denne politik.

Enhver medarbejder, der ikke efterlever denne politik, risikerer disciplinære sanktioner, herunder afskedigelse med eller uden varsel. Manglende efterlevelse kan derudover medføre juridiske sanktioner og/eller politianmeldelse.

Leverandører, eller dennes underleverandører, der ikke efterlever denne politik, eller som afviser at deltage i due diligence-aktiviteter, risikerer, at Hovedstadens Letbane ophæver kontrakten med leverandøren. Manglende efterlevelse kan derudover medføre juridiske sanktioner og/eller politianmeldelse.

4. REJSEPOLITIK

Rejsepolitikken angiver ensartede retningslinjer for rejser af tjenstlig karakter for medarbejdere i Hovedstadens Letbane. Rejsepolitikken skal understøtte, at rejser foretages på økonomisk mest fordelagtig måde, under hensyn til komfort og tidsforbrug.

Rejsepolitikken omfatter alle former for rejser, nationalt og internationalt, herunder tjenesterejser og rejser i forbindelse med uddannelse, kurser o.l.

4.1 Indledende bemærkninger

Alle rejser kræver tilladelse fra nærmeste leder, inden der bestilles billetter og hotel. Den enkelte medarbejder skal til enhver tid kunne stå inde for, og dokumentere, sine rejseudgifter overfor Hovedstadens Letbane.

Hovedstadens Letbane dækker som udgangspunkt alle nødvendige udgifter i forbindelse med tjenesterejser, nationalt og internationalt, i henhold til nedenstående retningslinjer.

4.2 Transport

Tjenesterejser skal så vidt muligt foregå på økonomiklasse, uanset transportform. Undtagelser hertil sker på baggrund af en konkret vurdering i det enkelte tilfælde, og under forudsætning af godkendelse af en A-signatar. Det kan for eksempel være en mulighed at gå en klasse op ved længerevarende eller oversøiske rejser.

Alle selskabets medarbejdere har mulighed for at rejse gratis med Metroen. Alle enheder har endvidere et firma rejsekort tilknyttet, således at selskabets medarbejdere nemt kan anvende den kollektive trafik i forbindelse med tjenesterejser. Selskabets medarbejdere skal derfor forsøge så vidt muligt at minimere brug af taxa i forbindelse med indenrigstransport.

Ved anvendelse af egen bil (motorcykel og knallert) som indenrigstransport, er det muligt at få udbetalt skattefri kørselsgodtgørelse (kilometerpenge) i henhold til statens takster. Udgifter til parkering refunderes ligeledes.

Bonuspoint optjent på tjenesterejser må ikke benyttes privat.

4.3 Overnatning

Der skal benyttes hoteller af normal international standard. Hovedstadens Letbane følger som udgangspunkt statens takster for hoteldispositionsbeløb. Undtagelser hertil sker på baggrund af en konkret vurdering i det enkelte tilfælde, og under forudsætning af godkendelse af en A-signatar.

Studieture

Retningslinjer for omkostninger i forbindelse med studieture internt i Hovedstadens Letbane følger som udgangspunkt retningslinjerne som angivet i Hovedstadens Letbanes rejsepolitik. Dog skal studieture altid forhåndsgodkendes af HR før bestilling, ligesom det samlede omkostningsniveau for alle udgifter forbundet med studieturen skal følge den restriktive praksis og sparsommelighed, der gælder for staten.

5. RETNINGSLINJER FOR FORPLEJNING OG REPRÆSENTATION

Hovedstadens Letbanes udgifter til forplejning og repræsentation skal begrænses mest muligt, således at selskabet følger den restriktive praksis og sparsommelighed, der gælder for staten. Udgifterne skal have baggrund i en anledning, der er relevant for Hovedstadens Letbane, og der skal være et rimeligt og passende forhold mellem anledning og de forbundne udgifter.

Udgifter til forplejning vedrører aktiviteter, der er rettet mod medarbejdere ansat hos Hovedstadens Letbane. Udgifterne afholdes for at pleje medarbejdernes generelle arbejdsforhold og trivsel. Det kan være forplejning i forbindelse med møder, medarbejderseminarer, enhedsarrangementer, tjenesterejser, mv. hvor der kun er intern deltagelse. Formålet kan have både faglig og social karakter.

Der er tale om repræsentationsudgifter, når udgifterne følger af situationer, hvor medarbejdere repræsenterer Hovedstadens Letbane udadtil og hvor der ekstern deltagelse. Repræsentationsudgifter vedrører udgifter til forplejning i form af måltider, restaurantbesøg eller drikkevarer.

5.1 Indledende bemærkninger

Udgifter i forbindelse forplejning og repræsentation kræver tilladelse fra nærmeste leder. Den enkelte medarbejder skal til enhver tid kunne stå inde for, og dokumentere, sine udgifter til forplejning og repræsentation overfor Hovedstadens Letbane.

5.2 Forplejning

Hovedstadens Letbane dækker som udgangspunkt ikke udgifter til forplejning ved almindelige interne møder.

Udgifter til intern forplejning skal så vidt muligt holdes på et minimum. Generelt skal der ved afholdelse af udgifter til forplejning til interne møder være et rimeligt og passende forhold mellem den givne anledning og de hermed forbundne udgifter. Hvis der opstår tvivl, er det nærmeste leder/medarbejder med beslutningskompetencen på dette område, der skal foretage en vurdering af, hvorvidt der er et passende forhold mellem udgifter og anledning.

Anledning og deltagere skal altid oplyses i forbindelse med godkendelse af udgifter til forplejning til interne møder.

Til brug for enhedsarrangementer, har hver enhedschef har et budget på DKK 1.000 pr medarbejder pr. år.

Forplejning og repræsentation i forbindelse med tjenesterejser

Hovedstadens Letbane betaler for medarbejderens forplejning i forbindelse med tjenesterejser. Udgifterne til forplejning følger den restriktive praksis og sparsommelighed, der gælder for staten, og der skal være et rimeligt og passende forhold mellem anledning og de forbundne udgifter.

Hovedstadens Letbane betaler for forplejning ved ekstern repræsentation i forbindelse med tjenesterejser. Der er ikke fastsat en eksakt beløbsgrænse for repræsentationens størrelse, da dette altid skal bero på en konkret vurdering i forhold til anledning og de forbundne udgifter. Hovedstadens Letbane erholder dog ikke udgifter til repræsentation der overstiger selskabets til enhver tid gældende takster herfor. Taksterne fremgår af "God forretningsadfærd i Hovedstadens Letbane – Vejledning til

medarbejderne". Undtagelser hertil, sker på baggrund af en konkret vurdering i det enkelte tilfælde, og under forudsætning af godkendelse af en A-signatar. Ved ekstern repræsentation skal der endvidere være et rimeligt forhold mellem antallet af eksterne gæster og medarbejdere. Dette beror altid på en konkret vurdering i den enkelte situation.

Repræsentation

Hovedstadens Letbane dækker udgifter i forbindelse med medarbejderes eksterne repræsentation af selskabet. Der skal være et rimeligt forhold mellem antallet af udefra kommende gæster og ansatte fra Hovedstadens Letbane.

Beløbsgrænsen for repræsentation fremgår af "God forretningsadfærd i Hovedstadens Letbane – Vejledning til medarbejderne". Undtagelser hertil, sker på baggrund af en konkret vurdering i det enkelte tilfælde, og under forudsætning af godkendelse af en A-signatar.

Anledning og deltagere skal altid oplyses i forbindelse med godkendelse af udgifter til repræsentation ved eksterne møder.

Bliver Hovedstadens Letbanes medarbejdere inviteret på middag eller anden repræsentation i øvrigt, betragtes dette som en gave, hvorfor henvises til Hovedstadens Letbanes gavepolitik.

Attestation af udgifter til forplejning og repræsentation

Alle repræsentationsudgifter skal være godkendt/attesteret af den relevante enhedschef.

Enhedschefens egne repræsentationsbilag skal altid være attesteret af dennes overordnede.

Såfremt Hovedstadens Letbanes medarbejdere ikke overholder ovenstående retningslinjer, kan Hovedstadens Letbane ikke dække udgifterne erholdt til forplejning og repræsentation.

6. GAVEPOLITIK

Hovedstadens Letbanes gavepolitik angiver retningslinjerne for, hvornår, og i hvilken anledning, selskabets medarbejdere må modtage og give en gave og andre fordele.

Begrebet gaver og andre fordele skal forstås bredt og omfatter samtlige ydelser, der gives eller modtages, og som ligger udenfor omfanget af et indgået kontraktforhold. Gaver og andre fordele dækker således over både fysiske ting, som for eksempel chokolade og vin, og ikke-fysiske ting, som for eksempel rabatter, rejser eller kurser vil være omfattet.

6.1 Hovedstadens Letbane som gavegiver

Hovedstadens Letbanes medarbejdere kan, på vegne af Hovedstadens Letbane, give eksterne samarbejdspartnere passende gaver til markering af jubilæer, fødselsdage, til- og fratræden m.v. En passende gave vil sædvanligvis være 2-3 flasker vin, produkter med Metro-logo, blomster, bøger eller lignende. Hvis der er tvivl om, hvorvidt tildeling af en konkret gave er passende, skal dette drøftes med den nærmeste chef.

Hovedstadens Letbane må ikke give gaver og andre fordele til offentlige ansatte i forbindelse med gavemodtagers arbejde. Dog kan offentligt ansatte modtage sædvanlige lejlighedsgaver i forbindelse med arrangementer af personlig karakter samt beskedne taknemmelighedsgaver. Gaver og andre fordele må alene være af mindre eller beskedne beskaffenhed.

Når en medarbejder på vegne af Hovedstadens Letbane giver en gave til en ekstern samarbejdspartner oplyses dette til receptionen, der forestår central registrering af tildelte gaver. Registreringen omfatter oplysning om gavegiver, gavens art, gavemodtager, anledning samt dato.

Hvis der er tvivl om, hvorvidt tildeling af en konkret gave eller anden fordel er passende, bør dette drøftes med nærmeste enhedschef. Ved enhedschefens tvivl, bør dette drøftes med dennes overordnede.

6.2 Hovedstadens Letbane som gavemodtager

Hovedstadens Letbanes medarbejdere må som udgangspunkt ikke tage imod gaver og andre fordele, som de tilbydes fra eksterne samarbejdspartnere i forbindelse med medarbejderens arbejde. Herved beskyttes medarbejderen mod, at der kan opstå tvivl om medarbejderens upartiskhed.

Hovedstadens Letbanes medarbejdere må dog gerne tage imod:

- Sædvanlige lejlighedsgaver ved f.eks. runde fødselsdag, jubilæer eller afsked
- Beskedne gaver i forbindelse med højtider som f.eks. jul eller nytår
- Beskedne kutymemæssige gaver (værtsgaver, taknemmelighedsgaver, kontaktpleje o.l.)
- Generelle rabatter o.l. som tilbydes samtlige Hovedstadens Letbanes medarbejdere

Bliver medarbejder inviteret på middag af forretningsforbindelser mv., opfordrer Hovedstadens Letbane medarbejderne til, at forsøge bedst muligt at undgå at være del af en ekstravagant middag, som vil kunne kritiseres, da middagen og betalingen af regningen først finder sted efter accept af gaven, og det derfor kan være svært at have indflydelse på "gavens størrelse".

Hovedstadens Letbane har ingen fast beløbsgrænse for, hvor meget medarbejderne i selskabet må modtage gaver og andre fordele for. Som udgangspunkt bør medarbejdere dog ikke modtage gaver og andre fordele, hvis værdi overstiger beløbsgrænsen til indberetningspligten til SKAT.

I forbindelse med udbudssager, kontraktforhandlinger og andre situationer, hvor leverandører, kunder eller samarbejdspartnere vil have særlig interesse i positiv særbehandling, skal enhver modtagelse af gaver og andre fordele fra involverede parter drøftes med nærmeste chef.

Hovedstadens Letbane foretager ikke registrering af modtagne gaver.

Hvis der er tvivl om, hvorvidt modtagelsen af en konkret gave er passende, bør dette drøftes med nærmeste enhedschef. Ved enhedschefens tvivl, bør dette drøftes med dennes overordnede.

Hvis en medarbejder i Hovedstadens Letbane skulle modtage en gave, der ikke er i overensstemmelse med gavepolitikens principper, skal gaven tilbageleveres til giveren. Der kan i den forbindelse henvises til selskabets gavepolitik. I Danmark vil der være forståelse for, at man ikke ønsker gaven, hvorimod det må overvejes i hvert enkelt tilfælde, når det gælder gaver modtaget af udenlandske givere, da det kan opfattes uhøfligt og blive misforstået og derved skade en god relation.

7. WHISTLE BLOWER POLITIK

Hovedstadens Letbanes whistleblower-ordning giver medarbejdere og samarbejdspartnere mulighed for at foretage anonyme eller ikke-anonyme indberetninger om alvorlige forhold, herunder forhold som kan skade Hovedstadens Letbanes omdømme og økonomi eller på anden vis få negativ indvirkning.

Formålet med whistleblower-politikken er at skabe respekt om Hovedstadens Letbanes forpligtelser til, at såvel love og forordninger som interne retningslinjer og politikker skal følges. Whistleblower-politikken angiver endvidere, hvordan whistleblower-ordningen fungerer for dermed at undgå en potentiel tilbageholdenhed med indberetning af væsentlige sager.

7.1 Hvem kan indberette?

Indberetninger kan indgives af alle medarbejdere og samarbejdspartnere med tilknytning til virksomheden herunder leverandører, eksterne konsulenter mv.

7.2 Særlige afvigelser – hvilke forhold kan der indberettes om?

Whistleblower-ordningen kan kun bruges til at indberette om alvorlige forhold/særlige afvigelser eller mistanke herom. Der skal være tale om overtrædelser af love, regler, politikker, retningslinjer om mangfoldighed og krænkende adfærd samt handlinger, der strider mod selskabets code of conduct.

Mindre alvorlige forhold som for eksempel utilfredshed med lønforhold, samarbejdsvanskeligheder og lignende kan ikke indberettes via whistleblower-ordningen. Dette kan tages op ved direkte kontakt til nærmeste leder eller HR.

Alvorlige forhold/ særlige afvigelser, der kan indberettes via whistleblower-ordningen, er for eksempel oplysninger om:

- Økonomisk kriminalitet som underslæb, bestikkelse, bedrageri og dokumentfalsk
- Afvigelser fra gældende love og forordninger
- Afgivelse af urigtige eller vildledende oplysninger til offentlige myndigheder
- Brud på habilitetsregler eller nepotisme
- Afvigelser fra etablerede gældende regnskabsregler Afvigelser fra vedtægter eller andre etablerede regler eksterne eller interne for Hovedstadens Letbanes virksomhed
- Overtrædelse af selskabets arbejds- og socialklausuler
- Handlinger, der er væsentlig uforenelige med selskabets arbejdsmiljøvision
- Brud på selskabets retningslinjer for mangfoldighed og krænkende adfærd.

Forudsat at:

- Afvigelsen kan lede til alvorlige, tilbagevendende sikkerhedsrisici eller
- Afvigelsen kan lede til alvorlige finansielle risici eller
- Afvigelsen kan lede til myndighedsindgreb eller
- Afvigelsen kan lede til en alvorlig anmærkning ved revisionen eller
- Afvigelsen kan medføre alvorlig skade på Hovedstadens Letbanes relationer med ansatte eller eksterne parter eller
- Afvigelsen kan skade Hovedstadens Letbanes anseelse og brand alvorligt eller
- Afvigelsen kan medføre indskrænkelse af Hovedstadens Letbanes fremtidige handlefrihed.
- Afvigelsen kan medføre et usikkert eller utrygt arbejdsmiljø.

- Afvigelser, som ikke ligger indenfor denne kategori håndteres i overensstemmelse med gældende organisatorisk praksis.

Ovenstående liste er kun eksempler. Hvis du er i tvivl om din observation skal indberettes eller ej, så opfordres du til at gøre det. Alle henvendelser besvares og behandles. Alle medarbejdere, som mener at have observeret en "særlig afvigelse", har ret til og bør rapportere denne afvigelse i henhold til regler for rapportering og eskalering, som fremgår af denne politik.

7.3 Opfølgingspligt – hvordan behandles indberetningen?

Alle chefer, som bliver underrettet om en "særlig afvigelse" har pligt til at iværksætte aktiviteter som afhjælper afvigelsen samt hurtigst muligt at rapportere valg af afhjælpende aktivitet til den person, der har anmeldt afvigelsen.

Når en indberetning modtages, foretages en indledende undersøgelse af forholdet.

- Hvis indberetningen viser sig åbenbart ubegrundet, bliver den afvist og slettet i systemet, og whistlebloweren vil hvis muligt få besked.
- Hvis den indledende undersøgelse konkluderer, at den indgivne anmeldelse ikke kan karakteriseres som åbenbart ubegrundet, bliver den underkastet en nærmere undersøgelse. Sagen behandles internt. Sagen kan også være af en sådan karakter, at den videregives til politiet til yderligere efterforskning. Når politiet (og eventuelt domstolene) har færdigbehandlet sagen, bliver sagen slettet i systemet. Sagen kan ende i retten og den anmeldte person kan risikere bøde- eller fængselsstraf.
- Alle medarbejdere (inklusive chefer) som konstaterer, at den person, der har modtaget rapportering om afvigelsen ikke gennemfører nødvendige aktiviteter til afhjælpning heraf, har pligt til at rapportere videre i henhold til eskaleringsreglerne i disse retningslinjer.

Det er vigtigt, at systemet ikke benyttes til falske beskyldninger, hvorved der rettes mistanke om uskyldige personer. Alle indberetninger skal derfor indgives i god tro. Hvis en indberetning er indgivet i ond tro og indberetningen viser sig at være et udslag af personlige negative følelser, mv., kan en ubegrundet indberetning få ansættelsesretlige konsekvenser for indberetteren, hvis denne kan identificeres.

7.4 Eskaleringsregler – hvordan indberettes?

Medarbejdere kan efter eget valg rapportere en "særlig afvigelse" til én af følgende:

- Nærmeste chef,
- Administrerende direktør,
- Bestyrelsesformand, alternativ næstformand eller revisionskomiteformand
- eller via internetportalen <https://m.whistleblownetwork.net>

Herudover kan medarbejdere altid rapportere direkte til den HR ansvarlige chef.

Det anbefales, at der foretages indberetninger via internetportalen, da indberetningen kan omhandle fortrolige oplysninger. Ved at bruge portalen sikres det at data behandles krypteret. Det er muligt at rapportere en hændelse på ens modersmål.

Det er endvidere muligt at følge med i sagens forløb. Når man foretager en indberetning, får man mulighed for på et senere tidspunkt at kunne logge sig anonymt på systemet og se, om

sagsbehandleren har stillet yderligere spørgsmål til sagen eller efterspørger yderligere dokumentation. En eventuel efterfølgende dialog er hundrede procent anonym og beror alene på indberetterens villighed til at logge på systemet og besvare sagsbehandlerens spørgsmål.

Whistleblower-ordningen er godkendt af Datatilsynet og administreres i overensstemmelse med persondatalovens regler.

7.5 Anonymitet og IT-sikkerhed

Den person, der foretager indberetningen, vælger selv om han/hun vil foretage indberetningen anonymt.

Alle indberetninger indgivet i god tro er beskyttet mod enhver form for repressalier. Enhver der forsøger at udøve repressalier mod en indberetter, der har indberettet i god tro, bliver mødt med ansættelsesretlige sanktioner.

Hvis en anmelder vælger ikke at være anonym, vil selskabet i videst muligt omfang behandle indberetningen fortroligt. Hvis en ikke-anonym indberetning medfører, at der indledes en retssag mod den anmeldte person, risikerer indberetteren dog at blive indkaldt som vidne i retssagen.

Internetportalen <https://m.whistleblownetwork.net>, bliver drevet af en ekstern virksomhed, der er en uafhængig part og garanterer for sikkerheden og anonymiteten i indberetningen. Systemet logger ikke IP-adresser, ligesom al datatransmission og lagring af data sker krypteret. Det er alene, den ansvarlige sagsbehandler, der har adgangskoden til sagsbehandlingsdelen i systemet.

7.6 Oplysning om registreringen til den anmeldte person

Selskabet er forpligtet til at give den person, der indberettes om, oplysning om det indberettede forhold. Der vil i hver situation blive foretaget en konkret vurdering af, hvornår der kan gives denne meddelelse, uden at det kan få konsekvenser for afdækningen af det indberettede forhold samt indsamlingen af bevismateriale.

Der bliver ikke givet oplysning om, hvem der har foretaget indberetningen, selvom indberetteren har valgt ikke at være anonym. Opmærksomheden henledes dog på, at ikke-anonyme indberettere risikerer at blive indkaldt som vidne, hvis der bliver indledt en retssag, jf. ovenstående.

Spørgsmål

Alle spørgsmål om whistleblower-ordningen kan rettes til HR.

8. SPONSORAT OG DONATIONER

Hovedstadens Letbane ser med respekt på og finder det meget prisværdigt med engagerede frivillige og organisationer, der arbejder på at forbedre andres vilkår.

Hovedstadens Letbane er en offentlig ejet virksomhed med fokus på udvikling, anlæg og drift af metro. Derfor støtter vi ikke sport, kultur eller humanitært arbejde, uanset hvor meget selskabet sympatiserer med formålet.

Som offentlig ejet selskab yder Hovedstadens Letbane som udgangspunkt ikke bidrag til sponsorprojekter uden for selskabets kerneområde. Hovedstadens Letbane kan dog bidrage til sponsorprojekter, der er i direkte forlængelse af selskabets markedsføring. Sådanne sponsorater skal være godkendt af en A-signatar.

Selskabet donerer ikke penge til, eller på anden vis støtter, politiske organisationer.

Medarbejdere må ikke give donationer til sport, kultur eller humanitært arbejde, som følge af deres stilling i Hovedstadens Letbane. Medarbejderne skal således være opmærksom på ikke at anvende selskabets smartphone, eller andet udstyr, til at donere midler - hverken i privat- eller selskabsmæssigt regi.

Medarbejdere må ikke bruge selskabets smartphone til sms-betalinger af privat karakter.

9. INDKØBSPOLITIK

Indkøbspolitikken angiver retningslinjer for indkøb i Hovedstadens Letbane, og har til formål at sikre overholdelse af EU og dansk udbudslovgivning for forsyningsvirksomheder, Hovedstadens Letbanes adfærdskodeks for leverandører og optimal anvendelse af selskabets penge. Formålet er også at give retningslinjer for medarbejderadfærd i forhold til leverandører, professionel styring af kommende og eksisterende leverandører samt opnåelse af optimale betingelser i kontrakter. I praksis sker ovenstående ved at følge Hovedstadens Letbanes indkøbsproces og fastlagte rolle- og ansvarsforhold, som er beskrevet i selskabets indkøbsprocedure.

Den fulde indkøbsproces starter med et behov, eller forventet behov, fra en rekvirent i Hovedstadens Letbane efterfulgt af en analyse, indkøbsstrategi, udbud, evaluering, forhandling og styring af kontrakten efter underskrift, som slutter efterlevetiden af det indkøbte. Leverandører defineres her som rådgivere, leverandører og entreprenører.

Indkøbsprincipper

Alle indkøb i Hovedstadens Letbane skal tilstræbe principper om **effektiv konkurrence, maksimal værdiskabelse, ligebehandling af leverandører og ansvarligt indkøb**.

- **Effektiv konkurrence:** Udover lovkravet for større indkøb, så er konkurrence i markedet en effektiv parameter til at opnå gode vilkår og betingelser i kontrakter. Konkurrence medfører ofte effektivitet og konkurrencedygtighed hos leverandøren, og dermed lavere totalomkostninger for Hovedstadens Letbane. Det optimale antal af tilbud afhænger af ydelsen, lovgivningen og markedssituationen.
- **Maksimal Værdiskabelse:** Professionelt indkøb og forhandling skal sikre mest mulig værdi til Hovedstadens Letbane og det indebærer vurdering af både pris og risiko i valget af teknologi, levering til aftalt tid, kvalitet og de økonomiske forhold i hele levetiden. Det er nødvendigt at udarbejde en veldefineret specifikation med krav og/eller funktionalitet, samt maksimere indholdet af standardiserede løsninger, moduler og systemer. Ligeledes skal risici allokeres korrekt imellem leverandøren og Hovedstadens Letbane. Derfor kan konkurrence i sig selv ikke sikre maksimalværdiskabelse.
- **Ligebehandling af leverandører:** Transparens og ligebehandling i udbuds- og kontraktprocessen er grundlæggende ved indkøb hos Hovedstadens Letbane. Ved at efterleve dette, vil Hovedstadens Letbane også styrke relationerne til leverandører, hvilket på lang sigt vil medvirke til en højt kvalificeret leverandørbase i Hovedstadens Letbane.
- **Ansvarligt indkøb:** Alle Hovedstadens Letbanes indkøb skal foregå ansvarligt. Selskabet arbejder systematisk med at implementere de ti principper i FN's Global Compact, som indeholder alment anerkendte standarder for menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og anti-korruption (www.unglobalcompact.org). Alle selskabets direkte og indirekte leverandører har en forpligtelse til og en mulighed for at håndtere disse udfordringer. Disse krav er beskrevet i Hovedstadens Letbanes adfærdskodeks, som er en del af kontrakten med leverandører og deres underleverandører.

Ansvarsforhold i Hovedstadens Letbane

Hovedstadens Letbanes indkøbsproces og interne rolle- og ansvarsforhold er beskrevet i selskabets indkøbsprocedure. Hovedstadens Letbanes indkøbsafdeling "Procurement & Contract Management"

(PCM) involveres i indkøb over 300.000 kr. Omfanget af involveringen vurderer PCM i den enkelte sag, men omfatter normalt medvirken til indkøbsstrategi, udbud, kommerciel evaluering og forhandling samt kontraktudarbejdelse. Ligeledes involveres PCM i kommerciel og juridisk kommunikation med leverandører i kontraktens løbetid.

Alle indkøb over EU-tærskelværdierne (<http://www.kfst.dk/Offentlig-konkurrence/Udbud/Udbudsregler/Taerskelvaerdierne>) skal indkøbes i overensstemmelse med forsyningsvirksomhedsdirektivet. Tolkning heraf kræver indsigt i emnet, som findes i Hovedstadens Letbanes indkøbsafdeling (PCM).

Som udgangspunkt skal indkøb over 300.000 kr. konkurrenceudsættes dvs. at Hovedstadens Letbane skal modtage skriftligt tilbud fra mere end en leverandør. Såfremt der i særlige tilfælde ikke sker konkurrenceudsættelse, skal prisens rigtighed vurderes på anden vis. Der kan være følgende situationer for indkøb under EU-tærskelværdierne, hvor konkurrenceudsættelse ikke er muligt eller relevant;

- kritisk omstændighed hvor tiden ikke tillader konkurrenceudsættelse
- monopol med kun en leverandør på markedet
- betydelige omkostninger for Hovedstadens Letbane ved at skifte leverandør

Også ved indkøb under 300.000 skal det så vidt muligt sikres, at Hovedstadens Letbane ikke betaler mere end markedsprisen.

Hovedstadens Letbanes adfærdskodeks for leverandører skal inkluderes i alle kontrakter.

For at sikre overensstemmelse med udbudsreglerne og ovennævnte skal der for indkøb over 100.000 kr. udarbejdes og godkendes en "Procurement Note". Alle Procurement Notes skal godkendes af en afdelingsleder og en direktør. For indkøb over 300.000 kr. skal PCM involveres og Procurement Noten skal tillige godkendes af enhedschefen for PCM.

Medarbejderadfærd i forhold til leverandører

Hovedstadens Letbane er interessant for mange leverandører, og omvendt er medarbejdernes branchekendskab og indsigt i markeds- og teknologiudvikling værdiskabende for Hovedstadens Letbane. Medarbejderne skal dog agere forsigtigt og med omtanke ved kommunikation med leverandører for at undgå risiko forbundet med udbudsregler, konkurrenceregler eller agtindsigt osv.

Medarbejdere skal orientere pågældende afdelingsleder eller indkøbsafdelingen (PCM) inden afholdelse af et møde med en leverandør, som ikke drejer sig om en kørende kontrakt med en eksisterende leverandør.

Grundet risikoen for brud på fortrolighed og ligebehandling af tilbudsgivere på kommende projekter/kontrakter skal medarbejdere være opmærksomme på følgende ved kommunikation med leverandører eller andre interessenter i markedet:

Møder med og information til leverandører om nye projekter/kontrakter:

- Udover den officielle kommunikation må medarbejdere ikke udtale sig om projekter/kontrakter i udbud eller indkøb over 300.000 kr. i op til 1 måned før udbud offentliggøres og indtil offentliggørelse af vinderen. Selv ikke kommunikation med eksisterende leverandører om udbuddet er tilladt.
- Undgå samtaleemner relateret til fortrolige eller ikke-offentliggjort information, men fokuser i stedet på generelle udfordringer og udvikling i markedet
- Konsulter med indkøbsafdeling (PCM) inden diskussion eller indgåelse af nye aftaler.

- Konsulter med afdelingsleder eller indkøbsafdeling (PCM) om risikoen for brud på fortrolighed eller ligebehandling inden indgåelse af aftaler med rådgivere på nye projekter.
- Fortrolighedserklæring (Non-disclosure Agreement) skal underskrives inden udlevering af projektinformation.

Besøg på udstillinger:

- Besøg flere potentielt bydende leverandørers udstillinger.
- Stil spørgsmål fremfor at besvare spørgsmål.
- Undgå for venskabelig omgang med leverandører.

Før og under udbudsprocessen for EU-udbud skal medarbejdere være opmærksomme på følgende:

- For projekter over 100 mio. kr. vil et Procurement Memo vedrørende udbudsprocessen vil blive udarbejdet for hvert projekt/kontrakt før offentliggørelse af udbudsdokumenterne. For projekter under 100 mio. kr. kan en direktør beslutte at der skal udarbejdes et Procurement Memo. Beslutning herom skal bl.a. tages under hensyntagen til det konkrete projekts strategiske betydning samt kompleksitet.
- For projekter med et Procurement Memo gælder:
 - I Procurement memoet identificeres ansvarshavende og medlemmer af udbudskomiteen, forhandlings- og evalueringsgrupperne. Procurement Memo godkendes af udbudskomiteen (Steering Committee)
 - Ingen IT-adgang til udbudsmateriale og tilbud før Procurement Memo er godkendt og kun til nævnte personer.
 - Alle involverede medarbejdere og konsulenter underskriver en fortrolighedserklæring
 - Adgang for nye personer skal gives af projektdirektøren og fortrolighedserklæring skal underskrives.
 - Begrænset adgang til tilbuds- og evalueringsmateriale i PW, hvortil papirudgaven af de tekniske dele af tilbud opbevares i aflåst skab, og evalueringsrum med begrænset adgang og kommercielle dele af tilbud ikke må udskrives.
- For projekter uden et Procurement Memo skal der godkendes en Procurement Note inden igangsætning af indkøbet og følgende gælder:
 - IT-adgang alene til medarbejdere i relevant afdeling og udvalgte medarbejdere i PCM
 - Fortrolighed iht. Ansættelseskontrakter for medarbejdere
 - Evt. involverede konsulenter underskriver fortrolighedserklæring
 - Udskrifter af tilbud skal begrænses mest muligt, skal opbevares i aflåst skab og makuleres efter endt brug
 - Pc'er må ikke forlades tændt (skal skiftes til sleep mode).
- For alle projekter gælder, at medarbejdere, som ikke er involveret i udbudsprocessen, skal undgå at stille spørgsmål til medarbejdere involveret i udbudsprocessen.

Gennemgang af selskabets indkøb

Hovedstadens Letbanes indkøbsafdeling "Procurement & Contract Management" (PCM) kan inddrages ved indkøb over 100.000 kr. og skal inddrages ved indkøb over 300.000 kr.

For at sikre, at selskabet efterlever lovgivningen på indkøbsområdet og interne retningslinjer, foretager selskabets indkøbsafdeling løbende og efter behov opfølgning på selskabets indkøbsområde. Ved gennemgange efterprøver indkøbsafdelingen, om selskabet efterlever retningslinjerne.



Anlæg af Letbanen - frigivelse af midler fra korrektionsreserve (K2-B)

Indstilling

Det indstilles, at Interessentskabsmødet frigiver 417 mio. kr. fra 20%-korrektionsreserven til mulig disponering for Hovedstadens Letbanes bestyrelse, idet det samtidig betinges, at bestyrelsen foranlediger, at frigivelsen af midlerne efterfølgende tiltrædes og medfinansieres af Staten.

Baggrund

Som led i stiftelsen af Hovedstadens Letbane I/S har staten/ejerne reserveret/eller indgået en betalingsaftale med selskabet, som samlet set tilvejebringer en reserve på 30 pct. af anlægssummen.

Reserven er fastsat på baggrund af statens regler for større infrastrukturprojekter (Ny AnlægsBudgettering) og indgår i den samlede anlægssum, da det er erfaringen, at projekterne altid vil møde uforudsete udgifter, og at en reserve på 30 pct. normalt vil være tilstrækkeligt til at dække disse. Konkret betyder dette, at anvendelsen af reserven ikke vil være en overskridelse af den politisk godkendte anlægssum, medmindre der anvendes mere end de 30 pct. i reserve.

For kommunerne og Region Hovedstaden betyder dette, at der i de betalingsaftaler, som Kommunalbestyrelserne/Regionsrådet har tiltrådt, er indregnet, at der også betales til denne reserve. Såfremt selskabet anvender penge fra reserven, skal ejerne altså ikke indbetale flere penge til selskabet, da reserven indgår i den samlede politisk godkendte anlægssum.

For statens vedkomne (som tilskudsgiver) er de første 10 pct. indbetalt til selskabet, mens de resterende 20 pct. af reserven er reserveret på Finansloven og kan udbetales til HL efter en på forhånd fastlagt ansøgningsproces. Denne metode anvendes også på statens øvrige store projekter i f.eks. Banedanmark, Odense Letbane, eller lignende.

I Ny AnlægsBudgettering (som også anvendes i HL) styres reserven på følgende vis. Ved projektets start har selskabets bestyrelse fået adgang til at beslutte anvendelsen af de første 10 pct. af reserven på 30 pct. Såfremt bestyrelsen skal have adgang til at anvende midler fra de sidste 20 pct. af reserven, skal bestyrelsen ansøge herom på Interessentskabsmødet.

De resterende 20 pct. fra staten kan helt eller delvist udløses ved, at bestyrelsen ansøger Transportministeriet herom. Transportministeriet skal herefter forelægge sagen for Finansministeriet i henhold til det fastsatte regelsæt. Der indgår ikke en egentlig politisk godkendelse eller behandling af ansøgningen i denne proces, da den finder sted på baggrund af det regelsæt, som er fastlagt i Ny AnlægsBudgettering (NAB).



Den samlede korrektionsreserve i HL er budgetmæssigt bundet, således at træk på denne reserve kun vil kunne ske i samme forhold som statens og de nuværende ejeres oprindelige ejerandele ved selskabets stiftelse. Såfremt selskabets bestyrelse anmoder om at få rådighed over f.eks. halvdelen af den resterende reserve, vil dette altså skulle godkendes på et Interessentskabsmøde og i en ansøgning til staten, før ansøgningen er endeligt godkendt.

Anlægsbudgettet

Det aktuelle anlægsbudget er gengivet i nedenstående tabel.

(Mio. kr.)	Anlægsbudget Hovedstadens Letbane (2013-priser)	Anlægsbudget Hovedstadens Letbane (2021-priser)(*)	Afholdte investeringer pr. 31/12 2020
Bygge- og anlægsarbejder	2.019	2.254	625
Transportsystem	1.160	1.324	286
Andre arbejder	547	603	361
Rådgivere	559	599	489
Byggeledelse, tilsyn mv.	372	407	221
Tilkøbsrefusioner	-214	-231	-109
Basisbudget	4.443	4.956	1.872
Korrektionsreserve K2-A (10%)	125	142	-
Anlægsoverslag	4.568	5.098	1.872
Korrektionsreserve K2-B (20%)	684	772	-
Samlet anlægsbudget	5.252	5.870	1.872

(*) opregnet med kontraktindeks

Anlægsbudgettet for Hovedstadens Letbane udgør i alt 5.870 mio. kr. (5.252 mio. kr. i 2013-priser). Budgettet udgøres af:

- basisbudgettet på 4.956 mio. kr., der er opdelt på et antal hovedposter baseret på indgåede kontrakter og som ikke indeholder nogen reserver,
- en resterende korrektionsreserve K2-A eller den såkaldte 10%-reserve på 142 mio. kr., der kan disponeres af selskabets bestyrelse og
- korrektionsreserve K2-B eller den såkaldte 20%-reserve på 772 mio. kr., der alene kan disponeres efter forelæggelse for ejerne.

Selskabet har med udgangen af 2020 afholdt i alt 1.872 mio. kr. af de budgetterede anlægskostninger (basisbudgettet), svarende til en færdiggørelsesgrad på ca. 38 pct. I 2021 forventes på nuværende tidspunkt afholdt investeringer på ca. 1,0 mia. kr., hvorefter mellem 55-60 pct. af de budgetterede anlægskostninger vil være afholdt. Selskabet har i den hidtidige anlægsgang disponeret i alt 217 mio. kr. (2013-priser) fra 10%-reserven, mens der ikke tidligere er disponeret midler fra 20%-reserven, svarende til at ca. 21 pct. af reserven er anvendt mod ca. 38 pct. af anlægsbudgettet.



Anvendelse af reserven er primært sket i forbindelse med, at den politiske godkendelse af projektet var forsinket, hvilket udløste merudgifter til entreprenører og ekspropriationer.

Udover anlægsbudgettet for letbanen har selskabet budgetteret omkostninger til driftsrelaterede anlægsinvesteringer på i alt 1.588 mio. kr. som staten ikke deltager i. De af nærværende notat omfattede risici og krav vedrører alene de budgetterede anlægsomkostninger og har således ikke indvirken på budgettet for driftsrelaterede anlægsinvesteringer.

Tabel 2 – totalt budget for HL

(Mio. kr.)	Budget (2021-priser)	Afholdt pr. 31/12 2020
Anlægsbudget	4.956	1.872
Resterende 30%-reserve	914	-
Driftsrelaterede anlægsinvesteringer Inkl. kontraktbespar.	1.588	487
Finansieringsreserve	37	-
I alt	7.495	2.359

Aktualiserede risici - rejste krav

Selskabet har løbende modtaget et meget stort antal krav fra selskabets entreprenører. Entreprenørerne fremsender disse krav, når de mener, at opgaver, leverancer eller andre forudsætninger ligger ud over forpligtigelserne i deres respektive kontrakter.

De rejste krav er rejst på baggrund af en lang række specifikke forhold, men en meget betydelig del kan dog tilskrives forhold, der afspejler identificerede risici i selskabets risikoregister, og bl.a. udspringer af risici vedrørende forsinkede ledningsomlægninger og detaljeret design for projekterne/myndighedsforhold, herunder:

- ekstraudgifter i forbindelse med forsinket myndighedsgodkendelse af detaljeret projekt og uforudsete krav fra myndigheder. (Kommuner og Vejdirektoratet samt i mindre omfang BaneDanmark)
- fysiske forhold viser sig at afvige fra de forudsatte. (f.eks. ved Lyngby Station)
- forsinkede ledningsomlægninger
- ekstraomkostninger til øgede vibrationsdæmpende foranstaltninger
- løbende omkostninger forårsaget af den aktuelle COVID-19-situation.

Hovedstadens Letbanes I/S's risikostyring følger de principper der blev etableret tidligt i projektet og opgraderet i forbindelse med Ernst & Young's kvalitetssikring af projektets risikoregister og reservebehov i 2016 og 2017. Risikoregisteret opdateres kvartalsvis i forbindelse med risikorapporteringen til bestyrelsen.



Den samlede økonomiske og tidsmæssige risiko for anlægsprojektet (anlægsbudgettet) i 1. kvartal 2021 er heri opgjort til 503 mio. kr. Hvilket skal sammenlignes med de tilgængelige reserver på i alt 914 mio. kr.

Med henblik på at vurdere størrelsen af det aktuelle behov for frigivelse af midler fra korrektionsreserven til afhandling af de føromtalte aktualiserede risici har selskabet foretaget en gennemgang af de berørte risici. Denne metode er anvendt af hensyn til at forhandlingernes resultat endnu ikke kendes, samt af hensyn til at selskabets forhandlingsposition ikke kommer til entreprenørernes kendskab.

Resultaterne fra gennemgangen viser, at den økonomiske del af de risici, der er relevant for størrelsen af behovet for overførsel af midler fra korrektionsreserven, udgør 417 mio. kr. og at den tilbageværende risikoværdi i risikoregisteret reduceres fra 503 mio. kr. til 344 mio. kr. Nedgangen afspejler således ikke den overførte værdi, hvilket dels skyldes, at der er foretaget en konkret genvurdering af risiciene, dels at gennemgangen på det nye grundlag har vist, at et par af de nu aktualiserede risici har været undervurderet i den hidtidige bedømmelse, f.eks. COVID-19.

Det er samtidig selskabets vurdering, at omkring en tredjedel af den resterende anlægsrisiko på samlet 344 mio. kr. vil blive aktualiseret inden for den nærmeste fremtid. Dette forhold vurderes at kunne håndteres indenfor den samlede frigivne korrektionsreserve inkl. den i anlægsbudgettet resterende disponible 10%-korrektionsreserve (K2-A) på 142 mio. kr.

Det er derfor selskabets vurdering, at den ansøgte frigivelse og de allerede tilgængelige reserver vil være tilstrækkeligt til at fastholde fremdriften i projektet og afdækning af de aktuelle risici i det nuværende risikobillede.

Den foreslåede frigivelse af reserve indebærer en nedskrivning af projektets samlede reserver med 417 mio. kr., jf. nedenstående tabel.

(Mio. kr.)	Aktuelt	Foreslået budgetmæssig ændring	Status efter godkendt indstilling
Disponibel reserve (K2-A)	142	0	142
Budgetmæssigt bundet reserve (K2-B)	772	-417	355
Samlede reserver	914	-417	497
Anlægsrisici	503	-159	344

Det skal bemærkes, at selskabets risikoregister løbende opdateres ud fra det til enhver tid gældende risikobillede, og at der også i fremtiden må påregnes at fremkomme ændringer i risikobilledet. Det er dog fortsat selskabets vurdering, at projektet vil kunne gennemføres indenfor det samlede anlægsbudget med de tilknyttede korrektionsreserver.



Videre proces

De aktualiserede risici forventes i løbet af 2021 at nødvendiggøre egentlige aftaleindgåelser for at sikre fremdriften i projektet, hvilket indebærer, at selskabet har brug for at få frigivet midler fra den budgetmæssigt bundne reserve. Dette kræver godkendelse og efterfølgende indbetaling fra staten, samt forelæggelse for selskabets ejere.

Selskabet arbejder løbende med mulige mitigeringer, men for at undgå, at en stor uafklaret kravmasse får negativ indflydelse på projektets fremdrift, og dermed i sidste ende fordyrer projektet, har bestyrelsen besluttet, at selskabet har mandat til at igangsætte forhandlinger med anlægsentreprenørerne med henblik på at finde en aftalemæssig løsning på de rejste krav. Enkelte forhold forventes at kunne afklares i 1. halvår 2021, mens det næppe er realistisk at kunne lukke aftaler omkring øvrige krav før 2. halvår 2021.

Da forhandlingerne fortsat er i en indledende fase, er det forbundet med stor usikkerhed at skønne et muligt økonomisk udfald (jf. ovenfor). Samtidig har selskabet ikke indenfor projektet kunnet finde mulige områder, der kan nedskalles, eller hvor der kan findes omkostningsreduktioner til dækning heraf. Forhandlingerne vil derfor føre til, at der skal frigives midler til bestyrelsens disponering fra korrektionsreserven.

Samtidig er selskabet ikke på nuværende tidspunkt i stand til at fremlægge den dokumentation, som kræves i den statslige ansøgningsproces, da der ikke foreligger en færdigforhandlet aftale, som er godkendt af selskabets bestyrelse.

Selskabet foreslår derfor en proces, hvor ejerne "principgodkender" frigivelsen, men samtidig opnår en sikkerhed for, at ansøgningen er tilstrækkeligt dokumenteret, ved at betinge frigivelsen af statens godkendelse.

Statens godkendelse vil således ske efter at forhandlingerne er afsluttede, at selskabets bestyrelse har godkendt forhandlingsresultatet, og at selskabet har fremlagt den nødvendige dokumentation for udløsning af reserven. Selskabet vil i denne proces holde ejerne informerede om udviklingen i forhandlingerne og ansøgningsprocessen.

På denne vis kan selskabet i foråret fortsætte forhandlingerne med entreprenørerne, da der er en principiel godkendelse af behovet for merbetalingerne til dækning af f.eks. myndighedskrav og udgifter COVID-19, men ikke af niveauet for betalingerne, da dette skal forhandles.

Det er selskabets samlede vurdering, at de omhandlede risici bør håndteres på nuværende tidspunkt for at sikre den nødvendige fremdrift i projektet og minimere omkostningerne til at gennemføre projektet. I modsat fald vurderes det, at både omkostninger og tidsforbrug vil blive højere end det nu forventede.

Budgetmæssigt foreslås der således frigivet 417 mio. kr. fra 20%-korrektionsreserven (K2-B), hvorfra ethvert træk skal ske i samme forhold som statens og de nuværende ejeres oprindelige ejerandele ved selskabets stiftelse.



En frigivelse vil for staten indebære, at de som tilskudsgiver efterfølgende, vil skulle indbetale beløbet til selskabet, mens selskabets ejere tidligere har indskudt deres samlede andel af finansieringen i selskabet, inklusive korrektionsreserverne, hvorfor deres indskud ikke påvirkes. Det fremgår herunder af de med ejerne indgåede betalingsaftaler vedrørende deres indskud, at de aftalte betalingsplaner skal opdateres, når der frigives midler fra korrektionsreserven.

Den foreslåede frigivelse af korrektionsreserven er indeholdt i den betalingsaftale, som er godkendt i kommunalbestyrelserne/Regionsrådet og medfører således ikke ændringer i ejernes indbetalinger til selskabet.

Den relative fordeling mellem staten og ejerne af den foreslåede frigivelse af midler er vist i nedenstående tabel.

(Mio. kr.)	BidragSydernes aktuelle andel af bundet korrektionsreserve (K2-B)	Frigives og indbetales til selskabet	Frigives indenfor tidligere indskudt kapital	BidragSydernes resterende korrektionsreserve (K2-B)
Staten	306,2	166,8	0	139,4
Region Hovedstaden	199,0	0	108,4	90,6
Ejerkommunerne (1)	260,3	0	141,8	118,5
Indeksforskel (2)	6,5	-	-	6,5
I alt	772,0	166,8	250,2	355,0

(1) I bilag 1 fremgår de enkelte ejerkommuners relative andele.

(2) Indeksforskel viser forskellen mellem kontraktindeks og finanslovens forudsætningsindeks. Det er aftalt, at ejernes finansiering af projektet opregnes efter finanslovens forudsætningsindeks mens anlægsbudgettet opregnes med kontraktindeks. En eventuel afsluttende forskel i indeksudviklingen i forhold til anlægsbudgettet udlignes ved afslutning af projektet.



Bilag 1: Den relative fordeling mellem staten, Region Hovedstaden og de enkelte ejerkommuner af den foreslåede frigivelse af midler

(Mio. kr.)	Bidragssydernes aktuelle andel af bundet korrektionsreserve (K2-B)	Frigives og indbetales til selskabet	Frigives indenfor tidligere indskudt kapital	Bidragssydernes resterende korrektionsreserve (K2-B)
Staten	306,2	166,8	0	139,4
Region Hovedstaden	199,0	0	108,4	90,6
Glostrup Kommune	32,8	0	17,9	14,9
Lyngby-Taarbæk Kommune	57,2	0	31,1	26,1
Gladsaxe Kommune	57,5	0	31,3	26,2
Herlev Kommune	30,6	0	16,7	13,9
Rødovre kommune	9,2	0	5,0	4,2
Albertslund Kommune	14,8	0	8,1	6,7
Brøndby Kommune	19,1	0	10,4	8,7
Høje-Taastrup Kommune	4,0	0	2,2	1,8
Hvidovre Kommune	4,2	0	2,3	1,9
Vallensbæk Kommune	14,4	0	7,8	6,6
Ishøj Kommune	16,5	0	9,0	7,5
Indeksforskel (*)	6,5	-	-	6,5
I alt	772,0	166,8	250,2	355,0

(*) Forskel mellem kontraktindeks og finanslovens forudsætningsindeks. Det er aftalt, at ejernes finansiering af projektet opregnes efter finanslovens forudsætningsindeks mens anlægsbudgettet opregnes med kontraktindeks. En eventuel afsluttende forskel i indeksudviklingen i forhold til anlægsbudgettet udlignes ved afslutning af projektet.