Nummer BD2014-013804
Directie directie middelen en control
Dienst

Gemeente Amsterdam
College van burgemeester en wethouders

B&W

Spoedvoordracht voor de collegevergadering van 16 december 2014

Portefeuille 12
Agendapunt A0

Tekst van openbare besluiten wordt gepubliceerd

Onderwerp

Aandeelhoudersvergadering AEB 16 december 2014

Tekst van openbare besluiten wordt gepubliceerd

Het college van burgemeester en wethouders besluit

In te stemmen, in de hoedanigheid van enig aandeelhouder in AEB Holding NV, met:

1. kennisneming van de mededeling tijdens de aandeelhoudersvergadering (AvA) van eerder genomen schriftelijke besluiten inzake benoeming voorzitter (maart 2014) en lid (mei 2014) raad van commissarissen, en vaststelling (juni 2014) van de jaarrekeningen van AEB Holding en Exploitatie (agendapunt 2).

2. kennisneming van de notitie 'stand van zaken naar aanleiding van brand' (agendapunt 3), met als kern:
   - de stand van zaken gevolgen brand in de Afval Energie Centrale (AEC);
   - de aanpak van het onderzoek en herstel scenario's;
   - het onderzoek naar de technische conditie van de AEC;
   - de financiële prognose over 2014;
   - de financiële prognose 2015-2018 en validatie hiervan.

3. mandatering van de wethouder Deelnemingen, mede namens de wethouder van Financiën, om nadere afspraken te maken met directie en raad van commissarissen AEB over de aangekondigde externe validatie en de kosten die hiermee samenhangen.

4. kennisneming van het inhoudelijk deel van het concept jaarplan 2015 (agendapunt 4), waarbij in de AvA kan worden gevraagd inzicht te krijgen in de planning van de voorgenomen (investerings)projecten. Meer specifiek kan er vanuit gegaan worden dat –ondanks effecten van de brand op de bedrijfsvoering en de financiële resultaten over 2014 en 2015– het jaarplan 2015 en investeringsprogramma nog onverkort geldt en wordt uitgevoerd?

En,
In te stemmen met geheimhouding van deze voordracht en de bijlagen op grond van artikel 55 Gemeentewet juncto art. 10, eerste lid onder c, tweede lid onder b en/of onder g Wob.

Reden spoed

De aandeelhoudersvergadering AEB vindt plaats op 16 december in de namiddag. Vanwege recente ontwikkelingen bij AEB konden de definitieve vergaderstukken pas op 10 december jl. worden goedgekeurd door de raad van commissarissen en worden aangeboden aan de aandeelhouder.

Bestuurlijke achtergrond

De gemeente is 100% aandeelhouder van AEB Holding NV en kan haar toebedeelde aandeelhoudersrechten in de Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) uitoefenen. Volgens de gemeentewet is B&W het orgaan dat namens de gemeente aandeelhoudersbesluiten moet nemen. In de statuten van AEB is bepaald dat er tenminste eenmaal per jaar een AvA plaatsvindt. De leningsovereenkomst met AEB bepaalt dat het jaarplan goedkeuring behoeft van de aandeelhouder.

Tijdens de voorbereidingen op de aandeelhoudersvergadering van AEB van 16 december 2014, zijn wezenlijke (financiële) ontwikkelingen naar voren gekomen. Naar aanleiding van deze ontwikkelingen heeft wethouder Deelnemingen besloten direct de raadscommissie Werk en Economie per brief te informeren (2 december) en is in overleg met AEB besloten tot het uitstellen van het vaststellen van het jaarplan AEB 2015 door de aandeelhouder. Wel wenst AEB het inhoudelijk deel van het jaarplan reeds ter informatie aan te bieden aan het College.

Onderbouwing besluit

Ad 1. mededeling van eerder genomen schriftelijke besluiten

Statutair is bepaald dat schriftelijke aandeelhoudersbesluiten ter kennis worden gebracht in de volgende plenaire aandeelhoudersvergaderingen. Dit betreft B&W-besluiten ter benoeming van voorzitter (maart 2014) en lid (mei 2014) RvC en de vaststelling van jaarrekeningen 2013 van AEB (juni 2014).

Ad 2. notitie 'stand van zaken naar aanleiding van brand'

Op 1 december jl. stuurde de directie van AEB aan wethouder Deelnemingen een vertrouwelijke brief waar is aangegeven dat op 30 november een deel van de Afval Energie Centrale (AEC) door brand is uitgevallen; dat hard wordt gewerkt aan herstel van de schade en technisch onderzoek naar de oorzaak en tevens het voornemen voor het laten uitvoeren van een objectief onderzoek naar de staat van de AEC.

Op 2 december zond wethouder Deelnemingen een brief aan de raadscommissie Werk en Economie waarin werd ingegaan op de financiële prognose van AEB over 2014, het van AEB ontvangen jaarplan 2015-2018, de boekwaarde van deelneming AEB op de gemeentelijke balans, de gevolgen van de brand in de AEC-centrale. In deze brief zegde de wethouder Deelnemingen toe een externe validatie op de marktontwikkeling en het meerjarenplan te laten uitvoeren.

In de vertrouwelijke notitie 'stand van zaken brand AEC' (met als datum 8 december) (onderdeel van de vergaderstukken van de AvA) kondigt de directie van AEB de volgende acties aan:
- de start van een extern onderzoek in opdracht van de directie naar de technische conditie van de AEC in januari 2015, dat naar verwachting drie maanden duurt;
- aanpassing van de al opgestelde nieuwe meerjarenprognose op basis van de resultaten van het externe onderzoek;
- in opdracht van de RvC een review op de meerjarenprognose 2015-2018.

Ad 3. mandatering van de wethouder Deelnemingen, mede namens de wethouder van Financiën, om nadere afspraken te maken met directie en raad van commissarissen AEB over de aangekondigde externe validatie en de kosten die hiermee samenhangen

Wethouder Deelnemingen heeft in de brief van 2 december aan de raadscommissie aangekondigd een externe validatie uit te laten voeren op de marktontwikkeling en het meerjarenplan van AEB. AEB geeft in de in besluit 2 genoemde notitie aan dat de RvC voornemens is een review uit te laten voeren op de meerjarenprognoses. Hierbij zijn de volgende opmerkingen te maken:

- AEB laat een technische due diligence uitvoeren op de technische staat van de AEC. In de notitie geeft AEB aan te starten in januari 2015 met een doorlooptijd van 3 maanden. AEB wil met de resultaten van de technische due diligence het jaarplan 2015 en de meerjarenprognose actualiseren.
- In verband met het opstellen van de gemeentelijke jaarrekening 2014 is het noodzakelijk dat uiterlijk begin maart 2015 duidelijk is of er een voorziening moet worden getroffen en/of dat de deelneming AEB gedeeltelijk moet worden afgewaardeerd. Het voorstel is dat de wethouder Deelnemingen de aangekondigde externe validatie op de marktontwikkeling en het meerjarenplan van AEB vóór maart 2015 laat uitvoeren op basis van de dan beschikbare stukken. Dit onderzoek geeft op korte termijn inzicht in de actuele financiële positie en zal als input dienen voor de in de gemeentelijke jaarrekening 2014 op te nemen boekwaarde van AEB. Omdat de financiële consequenties –bij gebrek aan uitkomsten technische due diligence –op dat moment mogelijk nog niet geheel duidelijk zijn, zal dit een voorlopig indicatief beeld moeten geven ten behoeve van de jaarrekening 2014.
- Voor de door de aandeelhouder uit te voeren externe validatie zullen minimaal 4 gerenommeerde advieskantoren worden uitgenodigd. De kosten hiervan zijn voor rekening van de aandeelhouder, en zullen in de voorjaarsnota 2015 worden meegenomen.
- De RvC van AEB wil een externe review (validatie) op de nieuwe businesscase laten uitvoeren. De RvC geeft hiermee een goede invulling aan haar rol als toezichthoudend orgaan. Vanuit governance oogpunt is het de directie die met zijn beschikbare kennis de meerjarenprognose opstelt, de toezichthoudende RvC die goedkeuring geeft aan dit plan en bij haar oordeel eventueel externe expertise zal inhuren.
- Nadat het jaarplan en de meerjarenprognose zijn bijgesteld door de directie en goedgekeurd door de RvC (naar verwachting in het 3e kwartaal 2015), kan naar verwachting een meer gedetailleerd beeld van de financiële positie worden gegeven. Op basis hiervan kan eventueel de boekwaarde en/of de getroffen voorziening worden aangepast.
- Opgemerkt zij tenslotte dat AEB bij de meerjarige doorwerking uitgaat van de periode 2015-2018, dit is de resterende periode van de businesscase bij de verzelfstandiging (2014-2018). Het is raadzaam om de periode van 5 jaar voortschrijdend te blijven vasthouden, dus 2015-2019.

Ad 4. inhoudelijk deel van het concept jaarplan 2015

AEB is een belangrijke partner van de gemeente in het verduurzamen van de stad op het gebied van afval, energie en circulaire economie. Amsterdam heeft gemeentelijke

ambities op de beleidsvelden energie en afval / grondstoffen neergelegd in het coalitieakkoord. Deze zijn verder uitgewerkt c.q. geconcretiseerd in de Agenda Duurzaamheid.

In het strategisch plan 2014-2018 van AEB staan onder meer de volgende doelen geformuleerd:

1. AEB wint vier keer zoveel grondstoffen uit afval terug
2. AEB wekt twee keer zoveel energie op uit biomassa
3. AEB blijft de grootste leverancier van duurzame energie in de regio

De ambities en doelen van AEB, de bedrijfsvoering, de (investerings)plannen en de planning ervan zijn van groot belang om de gemeentelijke ambities op energie en afval/grondstoffen tijdig te kunnen realiseren. Gegeven de verwevenheid en soms zelfs wederzijdse afhankelijkheid tussen AEB en de gemeente bij de realisatie van ieders ambities op de dossiers energie en afval/grondstoffen is de AVA een geschikte gelegenheid om niet alleen de financiële maar ook de strategische ambities en doelen van AEB op hoofdlijnen te bespreken.

Geconstateerd kan worden dat het strategisch plan AEB 2014-2018 en de uitwerking in het jaarplan 2015 inclusief de voorgenomen (investerings)projecten en de daarbij gegeven planning goed aansluiten bij de gemeentelijke ambities op het terrein van energie en afval/grondstoffen. Daarom zou de gemeente graag meer inzicht krijgen in de gegeven planning van de projecten.

Uitkomsten advies

Binnen de gemeente

Deze flap is op voor hen relevante onderdelen besproken met en akkoord bevonden door de directies DMC en SB van de Bestuursdienst, DRO.

Buiten de gemeente

n.v.t.

Behandeling in raadscommissie en/ of gemeenteraad

n.v.t.

Financiële onderbouwing

Kosten van externe validatie door de aandeelhouder zullen naar verwachting tussen de € 100.000 en € 150.000, en zullen in de voorjaarsnota 2015 worden meegenomen.

Geheimhouding

Geheimhouding op grond van artikel 55 Gemeentewet juncto art. 10, eerste lid onder c, tweede lid onder b en/of onder g Wob is gewenst. Openbaarmaking kan achterwege blijven voor zover het bedrijfs- en fabricagegegevens betreft, die door GVB vertrouwelijk aan de gemeente zijn meegedeeld; openbaarmaking schaadt direct de economische of financiële belangen van de gemeente/AEB en/of niet-openbaarmaking voorkomt onevenredige bevoordeling of benadeling van bij de aangelegenheid betrokken rechtspersoon te weten AEB Holding dan wel van derden.

Voorlichting en communicatie

Binnen de gemeente: N.v.t., zie onderdeel 'geheimhouding'

Buiten de gemeente: N.v.t., zie onderdeel 'geheimhouding'

Stukken

Meegestuurd:
Agenda AvA 16 december
Notitie AEB 'stand van zaken n.a.v. brand'
Jaarplan 2015: powerpointpresentatie
Brief aan raadscommissie Werk en Economie d.d. 2 december 2014

Ter inzage gelegd:
Eerdere B&W-besluiten (schriftelijke aandeelhoudersbesluiten)
Overige bijlagen bij jaarplan 2015

Behandelend ambtenaar (naam, telefoonnummer en e-mailadres)

Gegevens medewerker

Besluit college van burgemeester en wethouders