

Elinord A/S
Knivholvej 15
9900 Frederikshavn
Tlf. 9829 9900
elinord@elinord.dk
elinord.dk
CVR-nr.: 25 61 55 81

Sagsbeh.: BMAN
Lokal tlf.: +45 51633121
Sagsnr.: intern overvågning

Frederikshavn, den 26. marts 2026

Årsberetning vedrørende program for intern overvågning for 2025

Elinord A/S har etableret et program for intern overvågning med det overordnede formål at forhindre diskriminerende adfærd og sikre neutral og uafhængig varetagelse af netvirksomhedens opgaver, jf. elforsyningslovens § 20 a og bekendtgørelse nr. 1615 af 4. december 2023 om netvirksomheders interne overvågning ("IO-bekendtgørelsen").

I henhold til IO-bekendtgørelsens § 9 udarbejdes der årligt en årsberetning for hvert kalenderår med redegørelse for gennemførelsen af det interne overvågningsprogram i det forløbne år.

Nærværende årsberetning omfatter:

- A. Redegørelse for ændrede risikoforhold i 2025
- B. Redegørelse for ændringer i programindholdet og den foretagne kontrol i 2025
- C. Redegørelse for den overvågningsansvarliges uafhængighed og kvalifikationer
- D. Vurderingsredegørelse – samlet og punktvis vurdering af programmets tilstrækkelighed
- E. Afsluttende bemærkninger og fremsyn

Årsberetningen suppleres af en ledelsesevaluering, som behandler programmets ressourcer og ledelsesmæssige prioritering.

A. Redegørelse for ændrede risikoforhold i 2025

Pr. årsskiftet 2024/25 overgik vores affaldskraftvarmeværk til kommerciel drift, hvorved vores koncern dermed også varetager kommerciel elektricitetsvirksomhed i elproduktionsleddet på elmarkedet. Det betyder, at koncernen Frederikshavn Forsyning A/S således har datterselskaber inden for elproduktion, netvirksomhed og elhandel. De ændrede forhold medfører ikke efter vores vurdering i sig selv en øget risiko for diskrimination eller ulovlig markedsadfærd, men det udvider naturligvis området for vores risikoprograms præventive indsatser, herunder indsatser inden for awareness om lovlige formål og brug af data/ markedsviden i virksomheden.

Det vurderes, at de faktiske rammer for netvirksomhedens udøvelse i 2025 samlet set har medført uændrede risikoforhold i relation til diskrimination, interessekonflikter og ulovlig markedsadfærd.

Elinords forsyningsområde er uændret i 2025. Antallet af tilsluttede netkunder udgør ca. 23.100, hvilket er en stigning siden 2024.

Der er i 2025 gennemført kapacitetsforøgelser ud over almindelig drift.

Der har i 2025 ikke været rapporterede hændelser, der indikerer brud på programmets procedurer eller krav om ikke-diskrimination.

- Ingen kundeklager vedr. diskrimination/prissætning/netadgang
- Ingen interne registrerede afvigelser
- Ingen konstaterede korrigerende handlinger

Samlet vurderes risikoforholdene i 2025 uændrede.

B. Redegørelse for ændringer i programindholdet og den foretagne kontrol i 2025

Det interne overvågningsprogram er i 2025 opdateret. Gældende version for 2025 er:

- Versionsnummer: 4
- Ændringslog: Programmet har fået en generel opdatering og vedligeholdelse
- Offentliggørelse på hjemmeside: Elinord.dk

Opdateringer er gennemført som følge af organisatoriske ændringer.

Direktionen (adm. direktør Claus Reimann Petersen) har i 2025 haft det overordnede ansvar for, at programmet er implementeret, kendt og efterlevet, samt at den overvågningsansvarlige har haft adgang til nødvendige oplysninger og mulighed for uafhængig rapportering.

Styregruppen har i 2025 bestået af:

- Rasmus Hougaard (Elinord)
- Morten Trampedach (Kundeservice)
- Line Dejbjærg Søndergaard (Økonomi)
- Bodil Marie Andersen (Administration)

Relevante medarbejdere er løbende orienteret om forpligtelserne efter intern overvågning.

- E-learning gennemført for 12 nye relevante medarbejdere i 2025.
- Medarbejder-erklæringer indhentet: 12.

Den årlige uafhængige kontrol er gennemført af den overvågningsansvarlige i/d. 14. marts 2026.

Kontrollen har omfattet:

- Stikprøver af risikofyldte processer såsom netadgang og tilslutning, DataHub-kommunikation, aftaler, dataadgang mv.
- Vurdering af procedurer og praksis
- Opfølgning på eventuelle tidligere afvigelser

Kontrolomfanget er tilpasset Elinords størrelse og risikoprofil.

Kontrolresultatet sammenfattes således:

- Ingen Konstaterede afvigelser
- Ingen korrigerende tiltag og frister

C. Redegørelse for den overvågningsansvarliges uafhængighed og kvalifikationer

Overvågningsansvarlig er Jørn Schrøder, Schrøder Consult, Møllesvinget 9, 8541 Skødstrup (CVR-nr. 26934931). Jørn Schrøder har foretaget ekstern audit af vores interne overvågningsprogram i tidligere år og har således både specifik og generel viden om vores virksomhed, vores koncern, vores markedsforhold og i særdeleshed vores reguleringsforhold.

Overvågningsansvarlig har den 31. marts 2025 afgivet skriftlig erklæring om uafhængighed og kvalifikationer.

Det er selskabets vurdering, at den overvågningsansvarlige fortsat er formelt og reelt uafhængig af Elinord A/S' daglige drift og beslutningshierarki, og at den overvågningsansvarlige besidder de fornødne faglige kvalifikationer til at udføre den årlige kontrol.

D. Vurderingsredegørelse – samlet og punktvis vurdering

D.1 Samlet vurdering

På baggrund af programindholdet, implementeringen i organisationen samt den gennemførte uafhængige kontrol i 2025 vurderes det, at Elinord A/S' interne overvågningsprogram samlet set på tilfredsstillende vis sikrer:

- ikke-diskriminerende adgang til distributionsnettet,
- uafhængig og neutral beslutningstagning, og
- forebyggelse af favorisering af koncernforbundne eller interesseforbundne virksomheder.

Det vurderes endvidere, at der i 2025 har været afsat passende ressourcer til programmets drift, herunder til kontrol, dokumentation og implementering af eventuelle forbedringstiltag.

Punktvis vurdering

Elinord A/S har rundt regnet 23.000 tilsluttede netkunder og er derfor omfattet af reglerne i bekendtgørelse nr. 1615 af 4. december 2023, bilag 2. Vi redegør i det følgende for det nærmere

programindhold under de tiltag, som vi er forpligtet til at medtage i vores overvågningsprogram i henhold til disse regler og afgiver hertil vores specifikke vurdering af indsatsernes tilstrækkelighed.

1. Tiltag vedr. bestyrelsens habilitet

Der er etableret faste arbejds gange for habilitetskontrol af alle tiltrædende bestyrelsesmedlemmer.

Vi vurderer, at denne programindsats er tilstrækkelig til at sikre dette lovkrav,

2. Tiltag vedr. bestyrelsens viden om de lovgivningsmæssige rammer

Det er etableret undervisning af ansvarlige medarbejdere med opgaver i det interne overvågningsprogram, herunder nøglemedarbejdere og medarbejdere i koncernen, som kan være i interessekonflikt.

Vi vurderer, at disse programindsatser er tilstrækkelige til at sikre dette lovkrav,

3. Tiltag vedr. særskilte bestyrelsesmøde og adskilt formandskab

Der er etableret praksis for koncernmøder, som sikrer tidsmæssig adskillelse. Den tidsmæssige

adskillelse kontrolleres hvert år før fastlæggelsen af det kommende års bestyrelsesmøder.

Der

udføres særlig habilitetskontrol af formandskabet i Elinord A/S og koncernens øvrige selskaber i

forbindelse med bestyrelsernes tiltræden.

Vi vurderer, at disse programindsatser er tilstrækkelige til at sikre dette lovkrav,

4. Tiltag vedr. afsættelse af tid i netvirksomhedens direktion

Der eksisterer faste praksisser og procedurer for timeallokation, tidsregistrering og dokumentation,

som allokerer og dokumenterer anvendt tid på de enkelte selskabers forhold. Direktørens selskabsmæssige tilknytning er desuden nærmere reguleret i direktørkontrakten.

Vi vurderer, at denne programindsats er tilstrækkelig til at sikre dette lovkrav.

12. Tiltag vedr. kommercielt følsomme oplysningers fortrolighed og ikkediskriminerende videregivelse

Vi har defineret, hvad der specifikt forstås ved kommercielt følsomme oplysninger og nedsat retningslinjer og procedurer for modtagelse, behandling, opbevaring og videregivelse heraf samt

uddannelse af berørte medarbejdere og løbende kontrol af forretningsgange. Yderligere registrerings og rapporteringssystem findes på denne baggrund ikke at være fornøden.

Vi vurderer, at disse programindsatser er tilstrækkelige til at sikre dette lovkrav,

13. Tiltag vedr. forretningsmæssigt fordelagtige oplysningers ikke-diskriminerende videregivelse

Vi har defineret, hvad der specifikt forstås ved forretningsmæssige fordelagtige oplysninger og nedsat

procedurer for videregivelse af sådanne oplysninger. Berørte medarbejdere undervises i markedsmæssige problemstillinger. Medarbejdere afgiver erklæring på at være vidende om de

bagvedliggende regler samt den adfærd som forventes i et sundt elmarked. Yderligere registrerings og

rapporteringssystem findes ikke at være fornøden.

Vi vurderer, at denne programindsats er tilstrækkelig til at sikre dette lovkrav,

14. Tiltag vedr. forvaltning af data samt ikkediskriminerende adgang til oplysninger vedrørende netvirksomhedens aftennumre

AI kommunikation vedr. markedsoplysninger er tilrettelagt på Datahub og er begrænset til nødvendige

personer. Pr. 1. januar 2026 er der implementeret yderligere adgangsstyring i systemerne samt en skærpet funktionsopdeling, som sikrer bedre kontrol og begrænser adgange.

Vi vurderer, at sådanne programindsatser vil være tilstrækkelige til at sikre dette lovkrav,

15. Tiltag vedr. identitetsmæssig adskillelse fra koncernvirksomheder

Koncernen har regler for markedsføring og brug af logoer, så det er tydeligt at skelne mellem koncernen og netselskabet.

Vi vurderer, at denne programindsats er tilstrækkelig til at sikre dette lovkrav,

16. Tiltag vedr. identitetsmæssig adskillelse fra andre

Koncernen har sikret, at virksomheden har et beskyttet brand mark, som forhindrer forveksling eller

association mellem virksomheden og andre markedsaktører generelt.

Vi vurderer, at denne programindsats er tilstrækkelig til at sikre dette lovkrav,

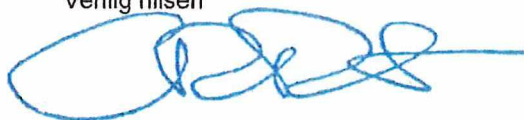
E. Afsluttende bemærkninger og fremsyn

Det er den samlede vurdering, at Elinord A/S i 2025 har haft et velfungerende og robust internt overvågningsprogram, og at programmet i praksis understøtter et sundt og tillidsbaseret eldistributionsnet gennem neutralitet, ikke-diskrimination og uafhængig beslutningstagning.

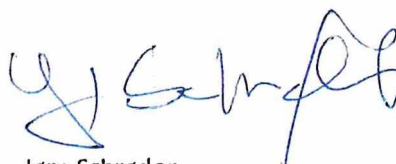
I 2026 vil der være fortsat fokus på:

- fastholdelse af træning og awareness for relevante medarbejdergrupper,
- konsolidering af kontrolspor og dokumentation (stikprøver, logning og opfølgning),
- løbende vurdering af koncernforhold med henblik på at identificere nye risici,
- vedligeholdelse af adgangsstyring og funktionsadskillelse ved ændringer i systemer og roller.

Venlig hilsen



Claus Reimann Petersen
Adm. direktør



Jørn Schrøder
SCHRØDER CONSULT
Møllesvinget 9
8541 Skødstrup

Bestyrelsen



Peter Bak Frigaard
Formand



Erik Kyed Trolle
Næstformand



Anker Laden-Andersen



Thomas Hjort



Børge Egebak Jensen



Henrik Holm Christensen



Jan Karlsson



Mette Aackmann