

<b>Status</b>	<b>Datum vergadering Gedeputeerde Staten</b>	<b>Eindtermijn</b>
Openbaar	13 september 2022	n.v.t.

### **Onderwerp**

Toekomst Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V. en fondsen

### **Advies**

1. Vast te stellen het Statenvoorstel – Toekomst Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V. en fondsen met kenmerk PZH-2022- 814140425 waarmee aan Provinciale Staten wordt gevraagd om:
  1. wensen en bedenkingen te uiten op het voornemen van Gedeputeerde Staten om als aandeelhouder van Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V. in te stemmen met:
    - a. de juridische fusie tussen Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V. en Warmteparticipatiefonds Zuid-Holland B.V.;
    - b. de beëindiging van Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V., nadat de juridische fusie tussen Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V. en Warmteparticipatiefonds Zuid-Holland B.V. heeft plaats gevonden, door middel van ontbinding dan wel een juridische fusie met ENERGIIQ Energie-Innovatiefonds Zuid-Holland B.V.;
    - c. de wijziging van de statuten van ENERGIIQ Energie-Innovatiefonds Zuid-Holland B.V. om te voorzien in toezicht op het bestuur van ENERGIIQ Energie-Innovatiefonds Zuid-Holland B.V., nadat ontbinding en liquidatie van Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V. heeft plaats gevonden;
  2. de Investeringsstrategie Warmteparticipatiefonds, vastgesteld op 29 maart 2017, nr. 6996, in te trekken met ingang van 13 oktober 2022.
2. Vast te stellen de publiekssamenvatting over de besluitvorming over de toekomst van Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V. en de fondsen.

### **Besluit GS**

Vastgesteld met een machtiging voor de portefeuillehouder om de bestuurlijke samenvatting van het Statenvoorstel te vereenvoudigen.

### **Bijlagen**

Bijlage 1 - Eindrapport Evaluatie werkfondsen provincie Zuid-Holland – 26 november 2020

## 1 Toelichting voor het College

De provincie Zuid-Holland heeft bestuurlijke en financiële belangen bij andere organisaties, die zowel privaatrechtelijk als publiekrechtelijk van aard kunnen zijn. Deze organisaties worden aangeduid als 'verbonden partijen' of 'deelnemingen'. Houdstermaatschappij Zuid-Holland (HZH) is één van deze verbonden partijen. De provincie is enig aandeelhouder van HZH. HZH is enig aandeelhouder van twee fondsen, te weten ENERGIIQ Energie-Innovatiefonds Zuid-Holland B.V. (ENERGIIQ) en Warmteparticipatiefonds Zuid-Holland B.V. (WPF).

HZH en de fondsen zijn in 2020 geëvalueerd, zie Bijlage 1 - Eindrapport Evaluatie werkfondsen provincie Zuid-Holland – 26 november 2020. De conclusie van de onderzoekers was kort gezegd dat de huidige structuur van een houdstermaatschappij zowel bestuurlijk als financieel te zwaar is. Nu WPF haar bestaansrecht heeft verloren, zie besluit van Provinciale Staten van 15 juni 2022, nr. 7465, wordt voorgesteld WPF te beëindigen. Beëindiging van WPF maakt dat de huidige structuur met een houdstermaatschappij en daaronder een fonds zowel bestuurlijk als financieel te zwaar en te duur is. Om die reden wordt voorgesteld om ook HZH te beëindigen. Beëindiging van HZH en WPF heeft tot gevolg dat ENERGIIQ rechtstreeks onder de provincie komt te hangen. Om het toezicht doelmatig te organiseren wordt voorgesteld de statuten van ENERGIIQ te wijzigen zodat naast de huidige bestuurder InnovationQuarter B.V. een toezichthoudend bestuurder kan worden benoemd. Deze toezichthoudend bestuurder komt dan in de plaats van het toezicht door de Raad van Commissarissen van HZH. Zie voor een uitgebreide toelichting het Statenvoorstel.

### Financieel en fiscaal kader

Totaalbedrag excl. BTW	:	
Programma	:	Ambitie 3 – Schone energie voor iedereen
Financiële risico's	:	De afgelopen jaren zijn provinciale middelen gereserveerd om financiële tegenvallers bij HZH op te kunnen vangen. Concreet gaat het om een voorziening en een reserve: <ul style="list-style-type: none"><li>- een voorziening HZH, ingesteld om financiële tegenvallers (waaronder onvoldoende rendement van de fondsen) bij HZH op te kunnen vangen. De omvang van deze voorziening bedraagt op dit moment € 6,7 mln.;</li><li>- een risicoreserve Energiefonds, ingesteld ter afdekking van eventueel aanvullend waardeverlies van het aandelenkapitaal van HZH en het afdekken van mogelijke restrisico's gekoppeld aan de verkoop van de aandelen in Warmtebedrijf Holding B.V. (WbR). De omvang van deze reserve bedraagt op dit moment € 4,1 mln.. Vooralsnog wordt het niet nodig geoordeeld om extra middelen aan deze reserve toe te</li></ul>

voegen om (aanvullende) risico's af te dekken. Een eventuele actualisatie is aan de orde als een definitieve keuze wordt gemaakt met betrekking tot het positioneren van ENERGIIQ en het verkoopproces rondom het Warmtebedrijf Rotterdam is afgerond.

Bij Jaarrekening 2022 zal worden nagegaan of de omvang van de gereserveerde middelen op dat moment nog steeds toereikend is.

Beëindiging van HZH heeft tot gevolg dat de bij HZH aanwezige vermogensbestanddelen, waaronder de aandelen in ENERGIIQ, terecht komen bij de provincie. De verwachting is niet dat deze handeling fiscale consequenties zal hebben omdat ook bij alle drie de vennootschappen sprake is van een verliessituatie zonder winstverwachting, maar dit kan pas definitief worden bevestigd na verder onderzoek. De fiscale behandeling van de deelneming ENERGIIQ direct gehouden door PZH is gelijk aan de andere deelnemingen die PZH nu rechtstreeks houdt.

#### Juridisch kader

De besluiten tot juridische fusie met een andere vennootschap, ontbinding of wijziging van de statuten van zowel HZH als de beide fondsen zijn besluiten in de zin van artikel 158, tweede lid, van de Provinciewet: Gedeputeerde Staten zijn bevoegd om als aandeelhouder van HZH deze besluiten te nemen, mits zij Provinciale Staten vooraf in de gelegenheid hebben gesteld om wensen en bedenkingen op dit voornemen kenbaar te maken. Om die reden worden Provinciale Staten gevraagd wensen en bedenkingen kenbaar te maken.

### **2 Voorafgaande besluitvorming**

- Besluit van Provinciale Staten van 14 september 2016, nr. 6929 – Oprichten en deelnemen in de Houdstermaatschappij Zuid-Holland B.V.
- Besluit van Provinciale Staten van 12 oktober 2016, nr. 6933 – Energieagenda en investeringsstrategie Energie-innovatiefonds
- Besluit van Provinciale Staten van 29 maart 2017, nr. 6996 - Investeringsstrategie Warmteparticipatiefonds Zuid-Holland B.V. en subsidieregeling lokale initiatieven energietransitie 2017
- Besluit van Provinciale Staten van 15 juni 2022, nr. 7465 - Besluitvorming WLQ+ en verkoop WbR

### **3 Proces**

Nadat Provinciale Staten wensen en bedenkingen kenbaar hebben gemaakt (vergadering van 12 oktober 2022), kunnen Gedeputeerde Staten als aandeelhouder van HZH besluiten nemen tot beëindiging van HZH respectievelijk WPF en het positioneren van

ENERGIIQ onder de provincie, met inachtneming van de wensen en bedenkingen van Provinciale Staten.

#### **4 Participatie en rolneming**

De provincie is enig aandeelhouder van HZH en neemt als zodanig deel aan de Algemene vergadering van aandeelhouders van HZH. De Algemene vergadering is het hoogste orgaan in een vennootschap. Volgens de statuten dient de Algemene vergadering in te stemmen met bepaalde besluiten van het Bestuur, zoals het aangaan van een juridische fusie met een andere vennootschap, ontbinding, overdracht van de aandelen in een fonds en het wijzigen van de statuten.

#### **5 Communicatiestrategie**

Het besluit wordt toegezonden aan HZH nadat Provinciale Staten op 12 oktober a.s. hun wensen en bedenkingen hebben vastgesteld. Over de aangelegenheden van verbonden partijen worden verder geen openbare mededelingen gedaan.