



UDSHOLT VANDVÆRK A.m.b.a.

Referat af Udsholt Vandværks ordinære generalforsamling afholdt lørdag den 5. maj 2018 på Blistrup Skole

Til stede var:

Bestyrelsen, driftsleder Ivan Begtrup, assistent Per Birkegaard Andersen, advokat Tine Jacobsen, revisor Mathias Fisker Laursen fra BDO Revision, kontomedarbejder Birgith Andersen samt 29 stemmeberettigede andelshavere inkl. fuldmagter.

Generalforsamlingen blev afholdt i henhold til den udsendte dagsorden jf. vedtægterne for selskabet.

Formand Claus Normann Nielsen bød velkommen til generalforsamlingen.

1.Valg af dirigent og 3 stemmetællere

Til dirigent foreslog bestyrelsen advokat Tine Jacobsen. Tine takkede for valget og konstaterede at generalforsamlingen var lovligt indvarslet iht. § 6 i vedtægterne.

Stemmetællere: Hanne Norby, Ilse Godtfredsen, Ivan Begtrup.

2.Beretning om selskabets virksomhed i det forløbne regnskabsår

V/formand Claus Normann Nielsen

Tak til alle fremmødte andelshavere. Det er en fornøjelse, at se så mange der er interesserede i at følge med i, hvad vi foretager os på vandværket.

2017 har, i lighed med året før, været et spændende år, med mange forskellige opgaver og udfordringer. Men også været et svært år, idet vores mangeårige vandværksbestyrer Preben Olsen efter lang tids sygdom, måtte give op over for den svære sygdom. Vi vil alle huske Preben som vandværkets mand.

Æret være hans minde.

Ved sidste generalforsamling valgte andelshaverne at bevare den siddende bestyrelse. Vi fik dog en fornyelse ved Kenneth Larsen, som afløste vores mangeårige bestyrelsesmedlem, Annette Slesvig, som måtte stoppe som andelshaver, pga. hussalg.

Ivan har nu ansvaret for driften af vandværket og det går godt. Der er blevet sat system i mange ting og vi kan se at driften kører uden problemer.

Vores vandværksassistent Peter er efter eget ønske gået ned på 4 dags uge. Det fungerer rigtig fint. Han har forsat vagten på sin fridag.

Vi har i det forløbne år ansat en ny vandværksassistent Per, som har vandværkserfaring fra tidligere job. Han er faldet rigtig godt til.

Vi har således 3 mand, der står for driften og så har vi vores uundværlige administrations medarbejder Birgith.

Vi har også et godt samarbejde med vores leverandører, hvor der ikke har været problemer i årets løb.

Vores vandmålere er nu stort set alle skiftet til fjernaflæsningsmålere, hvilket betyder at årsaflysninger nu foretages på ganske få dage. Med det nye aflæsningsudstyr har vi også fået bedre muligheder for at spore lækager. Efter vinterens frostperiode kunne vi ligeledes hurtigt spore de forbrugere, som ikke havde fået frostsikret deres sommerhuse, og hvor vandet flød på gulvet.

På vores u målte vandudledning, har vi derfor også kunnet spore en reduktion.

2013: 37 % spild,

2014: 27 % spild,

2015: 15 % spild,

2016: 17 % spild,

2017: 13 % spild.

Hvilket medfører at vi for 2017 har måttet betale 67.000 kr. i strafafgift, mod 143.000 kr. året før.

Renoveringen af vandværket, er i fuld gang. Dette vil Jesper fortælle nærmere om. Som mange af jer sikkert har bemærket, har vi fået sat små huse på vores borer. Ses bl.a. når man passerer vandværket på Udsholtvej.

Jeg vil til slut takke bestyrelsen for et rigtig godt samarbejde, og jeg vil på bestyrelsens vegne takke vores dygtige medarbejdere for deres engagerede og positive samarbejde.

Fra forsamlingen var der følgende spørgsmål og kommentar:

Bygvænget 37 – Jørn Olsen: *Hvad sker der på Kornvænget og alt det vand som har stået der? Kommer der en ekstra regning?*

Ivan Begtrup: Det er dårlige samlinger. Vi venter på det tørre op, så det kan repareres. Alle har vand. Der kommer ikke en ekstra regning til forbrugerne pga. dette. Det tages over driften.

Bakkebjergvej 27B – Tove Granild: Er det ikke et forsikrings spørgsmål ift. entreprenører?

Ivan Begtrup: Det er flere år siden det er udført og de er samlet, som man gjorde den gang.

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: Har vandværket testet for desphenyl-chloridazon?

Ivan Begtrup: Det er ikke lovpligtigt at teste for desphenyl-chloridazon. Men det kommer nok i den nye lovgivning. Vi har fået taget prøver for desphenyl-chloridazon – det findes ikke. Disse prøver tages i forbindelse med boringskontrol for hver enkelt boring, hvert 5 år.

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: Hvorfor er det ikke offentliggjort på hjemmesiden?

Ivan Begtrup: På hjemmesiden offentliggøres kun de lovpligtige analyser vedr. drikkevandkvaliteten.

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: Kan disse ikke offentliggøres?

Tine Jacobsen: Det kan bestyrelsen tage til efterretning.

Bakkebjergvej 27B – Tove Granild: Hvordan med den verserende skattesag?

Mathias Fisker Laursen: Den vil jeg gerne vente med til gennemgang af regnskabet.

Renovering af vandværk v/næstformand Jesper Rønn Rasmussen

Renovering fortsætter næsten efter planen. Der er kommet flere uforudsete ting frem i forbindelse med renovering. Tilstanden af de forskellige ting er meget dårligere end vurderet.

Boring 8

Boring er sat i drift og efter en svær start, hvor den nye boring ikke rigtig ville give den ønskede mængde vand, er der nu kommet "liv" i boringen og den yder tæt på det ønskede.

Boring 9

Renovering af boring gik uden problemer, men råvandsledningen var tilsluttet til ledningen fra boring 7. Dette ville betyde, at der ved en evt. forurening af en boring ville begge

boringer skulle stoppes, da de var på samme ledning. For at undgå dette forhold blev der gravet en ny råvandsledning frem til vandværket.

Boring 1

Det for vores brøndborer store problembarn, da foringsrør sad uhjælpelig fast og ikke kunne løsnes. Ved meget kraftigt træk i foringsrøret (ca. 30 tons) brød boreriggen sammen og den skulle repareres. Nyt forsøg blev gjort ved at borer udenfor foringsrøret, så røret var løst, men igen ville det ikke op men knækkede nede i boringen. Forsøg på at få røret op ved hjælp af trækstænger nede i boringen resulterede at trækstang knækkede, så man stoppede og lagde en ny plan.

En forespørgsel til kommunen om, vi måtte lave en erstatnings boring inden for den tilladelse vi havde, blev behandlet inden for 1 dag og vi fik lov til af lave boringen.

Ny boring er, blevet udført og vi er godt på vej til at sætte boringen i drift.

Tilsyn fra kommunen

Vi har haft tilsyn fra kommunen som gik meget godt. De var meget glade for de nye boringer og de huse, som vi anvender.

Der var nogle mindre ting, der skulle forbedres, hvor meget af det vil blive forbedret i forbindelse med renoveringen.

Rentvandstank

Et af de punkter, som der kom frem ved kommunens tilsyn var en bedre afskærmning af nedgang til den store rentvandstank. Vi besluttede, at bruge de samme huse som på boringerne. Ved klargøring af montage af husene blev det konstateret at membranen på toppen af tanken var forvitret og i meget dårlig stand. Dette kunne betyde uvedkommende vand i tanken, så reparation af membranen blev sat i gang, men hurtigt blev det konstateret at det var hele membranen, der var dårlig eller havde skader. Så hele toppen af tanken blev frigravet og det kunne konstateres, at der mange sten og andet materiale i jorden over toppen af tanken som kunne skade membranen. Da toppen var frigravet, blev der lavet en ny membran og tanken dækket af et tykt lag sand for at beskytte membranen.

Husene er nu monteret og det kommer til at fungerer fint ved tilsyn af tanken.

Filter 1 og 2

Vores gamle filtre kolonner er blevet taget ud af drift, da der var mange ting der skulle udbedres ved filtre og i rummet omkring filtrene.

Først blev de taget ud af drift, som et forsøg, for at se om det påvirkede driften. Da det viste sig af driften ikke blev påvirket og de øvrige filtre kørte uden problemer, blev det besluttet at lukke de 2 filtre helt. Vi skal nu have de lukkede filtre tømt for filtermateriale og rengjort, samt på sigt fjernes rørtilslutninger og el.

Iltningstårn

Iltningstårnet består i dag af 3 store 7 m dybe tanke, hvor vandet bliver iltet i 2 af dem og i den sidste henstår til bundfældning. Denne opbygning giver problemer, da det er meget energikrævende at ilte vandet grundet de dybe tanke, og henstandstanken opbygges store mængder slam. Der er også dårlige arbejdsforhold ved kontrol af eller arbejde i tankene, så her vil der ske en forbedring ved ombygning.

Flere tiltag og forslag har været vendt. Vi er endt ved et bedre forslag, der med små kamre der er 1,25 m dybe. Anlægget opbygges ved at anvende de 3 tanke som støtte for et nyt gulv, hvor anlægget anbringes på, og nedenunder laves en teknikkælder. På denne måde får vi en klar adskillelse af tingene og får bedre arbejdsforhold.

Projektet er projekteret og er ved at blive klar til at komme i udbud.

Projektet blev gennemgået med skitser fra projekt materialet.

Fra forsamlingen var der følgende spørgsmål og kommentar:

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: Er vi sikre på, at vi er på forkant med de nye krav som kommer i 2020? Hvad med kraftige regnskyl og strømafbrydelser?

Jesper Rønn Rasmussen: Ja – vi er på forkant med de nye krav som kommer. Der sættes en pumpebrønd i kælderen og i kraft af, at vi selv har en generator vil der være strøm til at drive pumpen. Så det har vi ingen bekymringer med.

Bygvænget 16 – Gert Olsen: Hvad er investeringsbehovet?

Ib Maymann: Vi er i gang med en 5 årig investeringsplan. Som vi havde håbet, at have med i dag, men den er blevet forsinket. Den kommer med næste gang.

Herefter blev formandens og næstformandens beretning godkendt.

3. Godkendelse af revideret årsregnskab

Revisor Mathias Fisker Laursen fortalte at revisionens påtegning er blank dog med undtagelse af budgettet, da det ikke revideres.

Omsætningen er i 2017 13 mio. større – det kommer der en forklaring på.

Hovedtallene i resultatopgørelsen og balancen blev gennemgået.

Her efter forklarede Mathias Fisker Laursen den større omsætning/udskud skat:

SKAT er uenig i oprindelige indgangsværdier ifølge POLKA-opgørelsen fra 2010. SKAT har beregnet via en DCF-model, hvis skønsmæssige værdier baseres på tilbagediskontering af fremtidige pengestrømme. Det betyder, efter SKAT's metode er aktiverne mindre i værdi end de værdier, som værket i sin tid fik gjort op efter polka værdierne. SKAT har opgjort aktiverne til ca. 41 mio., som er mere end halvdelen af de oprindelige indgangsværdier ca. 102 mio. ($102 - 41 = 61 \times 22 \% = 13,5$ mio.). Skattemæssige afskrivninger (lavere grundet værdien af aktivet) sammenholdt med regnskabsmæssige afskrivninger (højere). Heraf beskattes 22 % af differencen i udskudt skat.

Vandværkerne har begrundet, at modellen kun bør bruges over for selskaber der er profitorienteret, men ikke når der er tale om selskaber, der ikke må have overskud.

SKAT har fået medhold i både By- og Landsskatteretten ved prøvesager. Dommerne skriver i afgørelsen, at skiftet er en transaktion, der er omfattet af ligningslovens § 2, hvilket medfører, at prisen for aktiviteten derfor skal fastsættes i overensstemmelse med, hvad der kunne være opnået, hvis transaktionen var afsluttet mellem uafhængige parter – dvs. på armslængdevilkår.

Anket til Højesteret. Revisionsbranchen vurderer dog som følge af disse afgørelser, er der i årets regnskab indregnes udskudt skat med udgangspunkt i de af SKAT fastsatte værdier. Da kommende skattebetalinger er opkrævningsberettiget i den økonomiske ramme, indregnes der samtidig en opkrævningsret i regnskabet, der modsvarer den udskudte skat. Det forventes, at der yderligere går et par år før der foreligger en afgørelse ved Højesteret.

Den indregnede udskudte skat på 13,1 mio. forfalder **ikke** til betaling på én gang. Dette sker løbende over aktivernes levetid.

Fra forsamlingen var der følgende spørgsmål og kommentar:

Baune-Mosen 3 – Steen Folke Nielsen: *Hvordan fordeles bestyrelseshonorar?*

Claus Normann Nielsen: *Formand kr. 4.000, kasserer kr. 4.000, resten af bestyrelsen kr. 2.500 pr. måned.*

Baune-Mosen 3 – Steen Folke Nielsen: *Beløbene er fuldt berettiget – det er et stort arbejde.*

Baune-Mosen 3 – Steen Folke Nielsen: *Det er en stor forskel i omsætningen ift. tidligere år!*

Mathias Fisker Laursen: *Det er ikke kun Udsholt Vandværk, som har indregnet den udskudte skat. Det gælder alle vandværker i Danmark.*

Bygvænget 16 – Gert Olsen: Skal vi betale de 13,2 mio. eller ej?

Mathias Fisker Laursen: Ja, de skal betales, men det sker over en længere årrække. Som nok vil være 50-75 år. Det bliver ikke et fast årligt beløb, da dette afhænger af flere faktorer fra år til år. Henvises til ovenstående "information om udskudt skat". Beløbet er indregnet i driften i år, som er rent "regnskabsteknisk", og så fremgår det som en skyldig post og som en opkrævningsret.

Bougne-Åsen 3 – Per Roswall: Det er en voldsom stigning og det er fiktive kroner. Regnskabet er svært at gennemskue. Hvordan er vi stillet som forbrugere? Du har fint forklaret at der går 50-75 år før skatten forfalder. Jeg håber sagen falder ud til forbrugernes fordel.

Claus Normann Nielsen: Det er ikke logisk. Vi har som bestyrelse også haft svært ved at forstå den udskudte skat.

Bakkebjergvej 27B – Tove Granild: Hvad hvis Udsholt Vandværk var et skuffeselskab på Bahamas?

Mathias Fisker Laursen: Det vil jeg undlade at svare på.

Bygvænget 16 – Gert Olsen: Når jeg trækker et regnskab, så skal jeg kunne stole på det.

Mathias Fisker Laursen: Beløbet er korrekt opgjort og beregnet. Regnskabet er af høj grad af sikkerhed retvisende.

Bygvænget 16 – Gert Olsen: Hvorfor skal det ikke betales i 2017?

Ib Maymann: Vi kender beløbet – men ikke årrækken.

Bygvænget 16 – Gert Olsen: Kan ikke forstå, hvorfor beløbet er taget ind i regnskab og ikke blot står som en note?

Mathias Fisker Laursen: Det har i de tidligere år stået som en note i regnskabet, hvor vi har gjort opmærksom på denne særlige risici ved skattemæssige indgangsværdier. Men nu er det indregnet, som følge af afgørelsen i Landsretten, hvor hele revisionsbranchen har vurderet, at der ikke er belæg for at undlade indregning af den udskudte skat. Henvises til note 10 i årsrapporten, hvor dette uddybes.

Gærdeager 9 – Allan Pedersen: Konstaterede at sådan er det og bekræftede at den udskudte skat's forfald var uvist og skete over en længere årrække.

Baune-Mosen 3 – Steen Folke Nielsen: Hvad nu, hvis vi ikke vil godkende regnskabet?

Tine Jacobsen: Hvis regnskabet godkendes – godkendes den udskudte skat så også?

Mathias Fisker Laursen: Så vil vi tage det op i revisionsteamet og notere det i vores revisionspåtegning. Hvis regnskabet godkendes, så godkendes den indregnet udskudte skat også.”

Ib Maymann: Vi har fået vejledning og gjort som anbefalet af revisionen.

Løve-Kjæret 6: Hvem fører skattesagen? Hvem er advokaterne?

Mathias Fisker Laursen: Det gør 2 vandværker, som har kørt en ”prøvesag” for hele branchen og en advokat. Kan ikke huske på stående, hvem det er.

Tine Jacobsen: Det undersøges og skrives ind i referatet.

Opfølgning: Det er Hvidovre Vand a/s og Hjørring Vandselskab a/s. Partner i Kromann Reumert, Arne Møllin Ottosen, har ført sagen for DANVA og Danske Vandværker.

Bougne-Åsen 3 – Per Roswall: Var det nødvendigt at indregne beløbet i år?

Mathias Fisker Laursen: Det er hele branchen, som har indregnet den udskudte skat i år. Der henvises til besvarelse af Gert Olsens spørgsmål vedrørende indregning i år og ikke blot som note.

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: Synes ikke revisionspåtegningen er lig tidligere år, hvor revisor bekræfter at årets drifts- og balanceposter er revideret uden bemærkninger.

Mathias Fisker Laursen: Der læses op fra regnskabet: Vi har revideret årsregnskabet, som omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Det er heraf vores opfattelse at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkelig og vi har opnået høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation”

Gærdeager 9 – Allan Pedersen: Der er kommet nye regler for revisionspåtegningen.

Tine Jacobsen: Formalia er ændret! Kan regnskabet godkendes? Kan det klares ved håndsoprækning? Ja. Birgith – hvor mange stemmer er der?

Birgith Andersen: Der er 28 stemmeberettigede andelshavere og 1 fuldmagt.

Tine Jacobsen:

Hvem kan **ikke** godkende regnskabet? 2 stemte i mod.

Hvem **kan** godkende regnskabet? 16 stemte for.

Resten undlod at stemme.

Årsregnskabet blev hermed godkendt.

4. Godkendelse af budget for det indeværende år og det nærmeste følgende år

Mathias Fisker Laursen gennemgik bestyrelsens forslag til budget for 2018 og 2019.

Fra forsamlingen var der følgende spørgsmål og kommentar:

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: *Det er store investeringer. Hvordan skal de finansieres?*

Claus Normann Nielsen: *Vi skal optage et kreditforeningslån.*

Ib Maymann: *Det vil vores 5 årige investeringsplan også vise, når den er på plads. Vi kunne desværre ikke nå det til i dag. Vi skal søge hos Kommunekredit og ansøgningen skal godkendes af Byrådet. Ansøgningen fremsendes i næste uge. Så der skulle være afklaring inden sommerferien.*

Tine Jacobsen: *Så investeringsbudget er udfærdiget ud fra et ok til låntagning?*

Ib Maymann: *Ja!*

Baune-Mosen 3 – Steen Folke Nielsen: *Med tanke på den udskudte skat. Kan vi så ikke skubbe renovering til, vi kender udfaldet af skattesagen?*

Jesper Rønn Rasmussen: *Nej – vi har nogle kritiske opgaver.*

Tine Jacobsen: *I forventer afklaring inden sommerferien. Hvad hvis vandværket ikke kan låne? Er det så en ekstraordinær generalforsamling?*

Claus Normann Nielsen: *Ja!*

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: *Hvad kommer det til at betyde for priserne?*

Ib Maymann: *Det kommer an på, hvordan vi kan optage lån. Vi søger om 10 mil. over 30 år.*

Weypils-Åsen 24 – Carsten Pedersen: *Tak for at bestyrelseshonorar er blevet oplyst. Jeg kan dog ikke få regnestykket til at passe med det oplyste tal?*

Birgith Andersen: *Der er et bestyrelsesmedlem, som ikke får honorar pt.*

Ib Maymann: *Det er et skønnet beløb.*

Bygvænget 16 – Gert Olsen: *Det er helt ok med bestyrelseshonorarerne. Men forretningsordenen burde laves om!*

Tine Jacobsen: Vi sætter budgettet til afstemning.
Hvem kan **ikke** godkende budgettet? 1 stemte i mod.
Hvem **kan** godkende budgettet? 18 stemte for.
Resten undlod at stemme.

Budgettet blev hermed godkendt.

5.Indkomne forslag og forslag fra bestyrelsen

Bestyrelsen havde stillet følgende forslag:

Afregning skiftes fra opkrævning af fast bidrag pr. måler til at opkræve pr. enhed.

Det er ikke en vedtægtsændring, men noget som bestyrelsen godt selv kunne bestemme.
Bestyrelsen vil dog godt have forsamlingens kommentarer og godkendelse af forslaget.

Fra forsamlingen var der følgende spørgsmål og kommentar:

Løve-Kjæret 6: Synes det er ok.

??????????: Skal der så være en vandmåler pr. lejlighed?

Ivan Begtrup: Nej – det skal der ikke. Fastbidrag er pr. boligenhed. Hvor enfamiliehuse, sommerhuse, ejerlejligheder, andelsboliger og lejligheder, hver for sig udgør en boligenhed. Minimum er dog en enhed pr. tilslutning.

Løve-Kjæret 6: Er definitionen klar?

Jesper Rønn Rasmussen: Afregningsmåden er gældende i andre vandværker i området og definitionen er meget lig formulering hos de andre vandværker og fra Danske Vandværkers formulering.

Tine Jacobsen: Vi sætter det til afstemning.
Hvem stemmer i mod?
0 stemte i mod.
1 ønskede ikke at stemme.

6.Valg af bestyrelsesmedlemmer

På valg var:

Claus Normann Nielsen – villig til genvalg

Jesper Rønn Rasmussen – villig til genvalg

Dirigenten spurgte om der var andre som ønskede at opstille? Det var der ikke.

Claus og Jesper blev genvalgt med applaus.

7.Valg af suppleanter til bestyrelsen

Bestyrelsen foreslog Christian Nødebo, Bakkebjergvej 37.

Der var ikke andre, som ønskede at stille op som suppleant.

Tine Jacobsen: *Kan bestyrelsen leve med kun 1 suppleant?
Det blev der svaret ja til.*

Christian Nødebo blev valgt med applaus.

8.Valg af revisor

BDO Revision blev genvalgt med applaus.

9.Eventuelt

Bougne-Åsen 3 – Per Roswall: *SMS-systemet – virker det og hvorfor sendes der ikke sms ud ved afbrydelser?*

Ivan Begtrup: *Det er en vurdering fra gang til gang. Det koster tid og penge, da der skal køres på vandværket samtidig med, at vi har en entreprenør holdende og vente på, at vi lukker for vandet.*

Løve-Kjæret 6: *Hvordan søges der adresser til sms udsendelse?*

Ivan Begtrup: *De specifikke adresser udvælger vi i vores system.*

Birgith Andersen: *Systemet søger, ud fra de valgte adresser, selv efter offentlige tilgængelige telefonnumre. Ved hemmeligt nummer skal man melde sig via hjemmesiden eller ved henvendelse til administrationen.*

Bygvænget 16 – Gert Olsen: *Synes at vores fastbidrag er meget høj i forhold til f.eks. Vejby, som også er et sommerhus område. De fastboende bliver favoriseret.*

Bakkebjergvej 37 – Christian Nødebo: *Synes det er lige omvendt!*


Claus Normann Nielsen: *Dem som kun bruger 10m3 skal også betale til ledningsnettet.*

Kenneth Larsen: *Du er velkommen til at bruge mere vand.*

Tine Jacobsen: Vedligeholdelsen af ledningsnettet koster og det skal alle være med til at betale.

Dirigent Tine Jacobsen og formand Claus Normann Nielsen takkede for en god generalforsamling. Dejligt at de fremmødte er aktive.

Udsholt den 5. maj 2018



Dirigent
Advokat Tine Jacobsen



Referent
Birgith Andersen