

Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk
Cvr. nr. 10183219

Årsrapport
1. januar - 31. december 2018

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den / - 2019

dirigent

Vandværksoplysninger

Vandværket	Strøby Ladeplads Vandværk CVR-nr. 10183219 Hjemsted: Stevns Regnskabsår: 01.01.-31.12
Bestyrelse	Formand Frede Zeiler Næstformand Henning Berner Sekretær Torben Bahn Petersen Kasserer Susanne Petersen Bestyrelsesmedlem Flemming Nielsen
Revisor	LOKALREVISION Registreret revisionsanpartsselskab Nygade 6 4672 Klippinge

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport 2018 for Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby Ladeplads, den / 2019

Frede Zeiler
formand

Henning Berner
næstformand

Torben Bahn Petersen
sekretær

Susanne Petersen
kasserer

Flemming Nielsen
bestyrelsesmedlem

Interne revisorers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi gennemgået bilagene vedrørende vandværkets regnskab for 2018. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Strøby Ladeplads, den / 2019

Hans Andersen
bilagskontrollant

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til forbrugerne i Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk

Vi har udført review af årsregnskabet for Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, den / 2019

LOKALREVISION
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78646411

Hans Jørgen Rasmussen
registreret revisor, mne1295
medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle ”hvile i sig selv”-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt (”der er opkrævet for meget”), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne (”der er opkrævet for lidt”).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis gebyrer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af renter af gæld til kommunekredit.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Boringer	50 år
Ledningsnet	50 år
Strømforsyning	50 år
Trancient beskyttelse	10 år
Styretavle	10 år
Omlægning af rør	50 år
Grunde og bygninger	50 år
Driftsmidler	20 år
Digitale målere	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Indeholder akkumuleret andelskapital.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse

01.01.2018 - 31.12.2018

	Realiseret	Pct.	2017	Pct.
1 Nettoomsætning	<u>895.849</u>	100	764	100
2 Produktionsomkostninger	-376.305	-42	-353	-46
3 Distributionsomkostninger	<u>-254.583</u>	-28	-174	-23
Variable omkostninger	<u>-630.888</u>	-70	-527	-69
Dækningsbidrag	264.961	30	237	31
Salgsomkostninger	0	0	-6	-1
4 Administrationsomkostninger	<u>-221.747</u>	-25	-189	-25
Eksterne omkostninger	<u>-221.747</u>	-25	-195	-26
Resultat før af- og nedskrivninger	43.214	5	42	5
5 Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>12.684</u>	1	8	1
Resultat før finans. poster	55.898	6	50	7
6 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-55.898</u>	-6	-50	-7
Årets resultat	<u>0</u>	0	0	0

Balance

pr. 31.12.2018

		Realiseret	Pct.	2017	Pct.
Aktiver					
7	Ledningsanlæg	975.220	21	998	20
8	Ny boring	513.281	11	525	11
	Trancient Beskyttelse	0	0	4	0
9	Styretavle	176.168	4	220	5
10	Omlægning af rør	169.444	4	173	4
11	Digitale målere	530.980	11	604	12
12	Grunde og bygninger	567.964	12	632	13
13	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	195.421	4	208	4
	Materielle anlægsaktiver aktiver	<u>3.128.478</u>	67	3365	69
14	Tilgodehavender	102.812	2	99	2
15	Likvide midler	1.425.150	31	1420	29
	Omsætningsaktiver	<u>1.527.962</u>	33	1519	31
	Aktiver	4.656.440	100	4884	100
 Passiver					
16	Egenkapital	<u>1.179.303</u>	25	1178	24
17	Over-/underdækning	1.662.941	36	1765	36
18	Pengeinstitutter	1.645.253	35	1645	34
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>3.308.194</u>	71	3410	70
	Kassekredit	0	0	64	1
19	Kreditorer og omkostninger	53.733	1	145	3
20	A-skat	9	0	0	0
21	Grønne afgifter	115.201	2	86	2
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>168.943</u>	4	295	6
	Passiver	4.656.440	100	4883	100

Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast afgift	432.852
	Kubikmeterafgift	244.531
	Målerleje	72.142
	Indskud ledningsnet	18.130
	Andre indtægter	300
	Diverse driftsindtægter	17.810
	Diverse driftsindtægter	7.908
	Underdækning	102.176
	Nettoomsætning	895.849
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligeholdelse boringer	-21.940
	Boringsleje	-930
	Vedligehold bygninger/boringer	-146.736
	Andel nødstrømsanlæg	-3.000
	Vandanalyser	-28.508
	Løn vandværkspasser 50%	-12.000
	Køb af småaktiver	-3.258
	Forsikringer	-3.275
	El Svalemosevej	-36.505
	Refusion elafgift	20.034
	Afskrivninger boring mv.	-11.717
	Afskrivninger bygninger	-64.441
	Afskrivninger driftsmidler	-20.514
	Afskrivning styretavle	-43.515
	Produktionsomkostninger	-376.305
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse ledninger i GPS	-89.402
	Vedligeholdelse vandmålere	-3.413
	Pejling	-10.468
	Vandspild	-28.409
	Gps, ledningsopmåling mv.	-6.070
	Løn vandværkspasser 50%	-12.000
	El Skovbrynet/Nederste Linievej	-17.888
	Refusion elafgift	9.498
	Afskrivning ledninger	-23.220
	Afskrivning digitale målere	-73.211
	Distributionsomkostninger	-254.583

4	Administrationsomkostninger	
	Telefon/internet	-8.830
	Kontorartikler	-21.769
	Annoncer	-709
	Porto og gebyrer	-11.811
	Tryksager og brochurer	-5.063
	Kurser	-1.615
	Vejbidrag, grundejerforeningen	-1.000
	Møder	-1.868
	Generalforsamlinger	-1.472
	Administration	-65.000
	Revisorhonorar	-25.000
	Revisorhonorar tidl. år	-4.864
	Advokatbistand	-1.400
	Honorar og godtgørelse formand	-15.000
	Forsikringer	-2.403
	Opkrævningsservice PBS/Rambøll	-37.279
	Kontingenter	-16.664
	Administrationsomkostninger	<u>-221.747</u>
5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	
	Andre driftsindtægter	12.684
	Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>12.684</u>
6	Øvrige finansielle omkostninger	
	Renteudgift pengeinstitut	-55.898
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-55.898</u>
7	Ledningsanlæg	
	Anskaffelsessum primo	1.160.980
	Af-/nedskrivninger primo	-162.540
	Årets af-/nedskrivninger	-23.220
	Ledningsanlæg	<u>975.220</u>
8	Ny boring	
	Anskaffelsessum primo	585.825
	Af-/nedskrivninger primo	-60.827
	Årets af-/nedskrivninger	-11.717
	Ny boring	<u>513.281</u>
	Strømforsyning	
	Anskaffelsessum	14.050
	Af-/nedskrivninger primo	-14.050
	Strømforsyning	<u>0</u>

	Trancient Beskyttelse	
	Anskaffelsessum primo	38.905
	Af-/nedskrivninger primo	-34.455
	Årets afskrivninger	-4.450
	Trancient Beskyttelse	<u>0</u>
9	Styretavle	
	Anskaffelsessum primo	435.145
	Af-/nedskrivninger primo	-215.462
	Årets afskrivninger	-43.515
	Styretavle	<u>176.168</u>
10	Omlægning af rør	
	Anskaffelsessum primo	192.545
	Af- /nedskrivninger primo	-19.251
	Årets afskrivninger	-3.850
	Omlægning af rør	<u>169.444</u>
11	Digitale målere	
	Digitale målere	732.105
	Af- /nedskrivninger primo	-127.914
	Årets afskrivninger	-73.211
	Digitale målere	<u>530.980</u>
12	Grunde og bygninger	
	Saldo primo	3.222.064
	Af-/nedskrivninger primo	-2.589.659
	Årets af-/nedskrivninger	-64.441
	Grunde og bygninger	<u>567.964</u>
13	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Anskaffelsessum primo	379.745
	Af-/nedskrivninger primo	-172.110
	Årets afskrivninger	-12.214
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>195.421</u>
14	Tilgodehavender	
	Andre tilgodehavender	3.461
	Tilgode moms	99.351
	Tilgodehavender	<u>102.812</u>

15	Likvide midler	
	Danske Bank A/S 11181988	645.554
	Danske Bank A/S 512 0985	779.596
	Likvide midler	<u>1.425.150</u>
16	Egenkapital	
	Andelskapital primo	1.179.303
	Egenkapital	<u>1.179.303</u>
17	Over-/underdækning	
	Over-/underdækning primo	1.765.117
	Underdækning	-102.176
	Over-/underdækning	<u>1.662.941</u>
18	Pengeinstitutter	
	Kommunekredit	1.645.253
	Pengeinstitutter	<u>1.645.253</u>
19	Kreditorer og omkostninger	
	Varekreditorer	930
	Skyldig forbrugere	13.403
	Skyldige adm.omkostninger	25.000
	Periodeafgrænsning	14.400
	Kreditorer og omkostninger	<u>53.733</u>
20	A-skat	
	Tilbageholdt A-skat AM-bidrag	31.075
	Afregnet A-skat og AM-bidrag	-31.066
	A-skat	<u>9</u>
21	Grønne afgifter	
	Tilbageholdte grønne afgifter	224.090
	Vandspild	28.409
	Afregnede grønne afgifter	-137.298
	Grønne afgifter	<u>115.201</u>
	Momsopgørelse	
	Salgsmoms bogført	256.367
	Købsmoms	-5.529
	Købsmoms bogført	-130.457
	Elafgift	-29.531
	Tilgode moms overført	99.351
	Momsafregning	-190.201
	Momsopgørelse	<u>0</u>

Specifikation af lønninger og kørselsgodtgørelser	Løn	Kørsel	I alt
Marianne Lene Svendsen	30.000	1.514	31.514
Flemming Nielsen	900	0	900
Frede Zeiler	15.000	0	15.000
Susanne Petersen	24.000	0	24.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Lønninger og omkostningsgodtgørelser	69.900	1.514	71.414