

Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk  
Cvr. nr. 10183219

Årsrapport  
1. januar - 31. december 2019

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den / - 2020

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 2019 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 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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 / 2020

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 2019. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Strøby Ladeplads, den / 2020

Bente Landsøe  
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 2019, 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 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, den / 2020

LOKALREVISION  
registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 78646411

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelselskabet 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

01.01.2019 - 31.12.2019

	Realiseret	Pct.	2018	Pct.
1 Nettoomsætning . . . . .	<u>864.582</u>	100	896	100
2 Produktionsomkostninger . . . . .	-340.050	-39	-376	-42
3 Distributionsomkostninger . . . . .	<u>-242.599</u>	-28	-255	-28
Variable omkostninger . . . . .	<u>-582.649</u>	-67	-631	-70
Dækningsbidrag . . . . .	281.933	33	265	30
4 Administrationsomkostninger . . . . .	<u>-209.947</u>	-24	-222	-25
Resultat før af- og nedskrivninger . . . . .	71.986	9	43	5
5 Andre driftsindtægter/-omkostninger . . . . .	<u>6.183</u>	0	13	1
Resultat før finans. poster . . . . .	78.169	9	56	6
6 Øvrige finansielle omkostninger . . . . .	<u>-78.169</u>	-9	-56	-6
<b>Årets resultat . . . . .</b>	<u><b>0</b></u>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance

pr. 31.12.2019

		Realiseret	Pct.	2018	Pct.
<b>Aktiver</b>					
7	Ledningsanlæg . . . . .	952.000	21	975	21
8	Ny boring . . . . .	501.564	11	513	11
9	Styretavle . . . . .	132.653	3	176	4
10	Omlægning af rør . . . . .	165.594	4	170	4
11	Digitale målere . . . . .	457.769	10	531	11
12	Grunde og bygninger . . . . .	503.523	11	568	12
13	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar . . . . .	183.207	4	195	4
	Materielle anlægsaktiver aktiver . . . . .	<u>2.896.310</u>	64	3128	67
14	Tilgodehavender . . . . .	89.447	2	103	2
15	Likvide midler . . . . .	1.540.631	34	1425	31
	Omsætningsaktiver . . . . .	<u>1.630.078</u>	36	1528	33
	<b>Aktiver . . . . .</b>	<b>4.526.388</b>	<b>100</b>	<b>4656</b>	<b>100</b>
 <b>Passiver</b>					
16	Egenkapital . . . . .	<u>1.179.303</u>	26	1179	25
17	Over-/underdækning . . . . .	1.568.024	35	1663	36
18	Pengeinstitutter . . . . .	1.512.307	33	1645	35
	Langfristede gældsforpligtelser . . . . .	<u>3.080.331</u>	68	3308	71
19	Kreditorer og omkostninger . . . . .	173.712	4	54	1
20	Grønne afgifter . . . . .	93.042	2	115	3
	Kortfristede gældsforpligtelser . . . . .	<u>266.754</u>	6	169	4
	<b>Passiver . . . . .</b>	<b>4.526.388</b>	<b>100</b>	<b>4656</b>	<b>100</b>



## Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast afgift . . . . .	433.200
	Kubikmeterafgift . . . . .	239.071
	Målerleje . . . . .	72.200
	Andre indtægter . . . . .	300
	Diverse driftsindtægter . . . . .	24.894
	Underdækning . . . . .	94.917
	Nettoomsætning . . . . .	<u>864.582</u>
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligeholdelse boringer . . . . .	-75.039
	Boringsleje . . . . .	-940
	Vedligehold bygninger/boringer . . . . .	-65.579
	Andel nødstrømsanlæg . . . . .	-3.000
	Vandanalyser . . . . .	-31.698
	Løn vandværkspasser 50% . . . . .	-12.000
	El Svalemosevej . . . . .	-36.166
	Refusion elafgift . . . . .	20.109
	Afskrivninger boring mv. . . . .	-11.717
	Afskrivninger bygninger . . . . .	-64.441
	Afskrivninger driftsmidler . . . . .	-16.064
	Afskrivning styretavle . . . . .	-43.515
	Produktionsomkostninger . . . . .	<u>-340.050</u>
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse ledninger i GPS . . . . .	-94.294
	Vedligeholdelse vandmålere . . . . .	-735
	Vandspild . . . . .	-34.393
	Løn vandværkspasser 50% . . . . .	-12.000
	El Skovbrynet/Nederste Linievej . . . . .	-16.753
	Refusion elafgift . . . . .	12.007
	Afskrivning ledninger . . . . .	-23.220
	Afskrivning digitale målere . . . . .	-73.211
	Distributionsomkostninger . . . . .	<u>-242.599</u>
4	Administrationsomkostninger	
	Telefon/internet . . . . .	-9.209
	Kontorartikler . . . . .	-4.377
	Porto og gebyrer . . . . .	-4.406
	Kurser . . . . .	-3.978
	Vejbidrag, grundejerforeningen . . . . .	-1.000
	Møder . . . . .	-5.918
	Generalforsamlinger . . . . .	-1.900
	Administration . . . . .	-65.100
	Revisorhonorar . . . . .	-25.000
	Revisorhonorar tidl. år . . . . .	977
	Advokatbistand . . . . .	-400
	Honorar og godtgørelse formand . . . . .	-15.000
	Trækfri godtgørelse . . . . .	-857
	Forsikringer . . . . .	-7.434
	Opkrævningsservice PBS/Rambøll . . . . .	-54.647
	Kontingenter . . . . .	-11.698
	Administrationsomkostninger . . . . .	<u>-209.947</u>

5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	
	Andre driftsindtægter . . . . .	8.900
	Tab på debitorer . . . . .	-2.717
	Andre driftsindtægter/-omkostninger . . . . .	<u>6.183</u>
6	Øvrige finansielle omkostninger	
	Renteudgift pengeinstitut . . . . .	-78.169
	Øvrige finansielle omkostninger . . . . .	<u>-78.169</u>
7	Ledningsanlæg	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	1.160.980
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-185.760
	Årets af-/nedskrivninger . . . . .	-23.220
	Ledningsanlæg . . . . .	<u>952.000</u>
8	Ny boring	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	585.825
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-72.544
	Årets af-/nedskrivninger . . . . .	-11.717
	Ny boring . . . . .	<u>501.564</u>
	Strømforsyning	
	Anskaffelsessum . . . . .	14.050
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-14.050
	Strømforsyning . . . . .	<u>0</u>
	Trancient Beskyttelse	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	38.905
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-38.905
	Trancient Beskyttelse . . . . .	<u>0</u>
9	Styretavle	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	435.145
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-258.977
	Årets afskrivninger . . . . .	-43.515
	Styretavle . . . . .	<u>132.653</u>
10	Omlægning af rør	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	192.545
	Af-/ nedskrivninger primo . . . . .	-23.101
	Årets afskrivninger . . . . .	-3.850
	Omlægning af rør . . . . .	<u>165.594</u>

11	Digitale målere	
	Digitale målere . . . . .	732.105
	Af- /nedskrivninger primo . . . . .	-201.125
	Årets afskrivninger . . . . .	-73.211
	Digitale målere . . . . .	<u>457.769</u>
12	Grunde og bygninger	
	Saldo primo . . . . .	3.222.064
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-2.654.100
	Årets af-/nedskrivninger . . . . .	-64.441
	Grunde og bygninger . . . . .	<u>503.523</u>
13	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	379.745
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-184.324
	Årets afskrivninger . . . . .	-12.214
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar . . . . .	<u>183.207</u>
14	Tilgodehavender	
	Andre tilgodehavender . . . . .	3.461
	Tilgode moms . . . . .	85.986
	Tilgodehavender . . . . .	<u>89.447</u>
15	Likvide midler	
	Danske Bank A/S 11181988 . . . . .	643.413
	Danske Bank A/S 512 0985 . . . . .	897.218
	Likvide midler . . . . .	<u>1.540.631</u>
16	Egenkapital	
	Andelskapital primo . . . . .	1.179.303
	Egenkapital . . . . .	<u>1.179.303</u>
17	Over-/underdækning	
	Over-/underdækning primo . . . . .	1.662.941
	Underdækning . . . . .	-94.917
	Over-/underdækning . . . . .	<u>1.568.024</u>
18	Pengeinstitutter	
	Kommunekredit . . . . .	1.512.307
	Pengeinstitutter . . . . .	<u>1.512.307</u>

19	Kreditorer og omkostninger		
	Kommunekredit, korfristet gæld . . . . .	67.456	
	Varekreditorer . . . . .	2.909	
	Skyldig forbrugere . . . . .	51.185	
	Skyldige adm.omkostninger . . . . .	27.000	
	Periodeafgrænsning . . . . .	25.162	
	Kreditorer og omkostninger . . . . .	<u>173.712</u>	
	A-skat		
	Tilbageholdt A-skat AM-bidrag . . . . .	35.816	
	Afregnet A-skat og AM-bidrag . . . . .	<u>-35.816</u>	
	A-skat . . . . .	<u>0</u>	
20	Grønne afgift		
	Tilbageholdte grønne afgifter . . . . .	217.555	
	Vandspild, indeværende år . . . . .	34.393	
	Vandspild, vedr. tidligere år . . . . .	-24.658	
	Afregnede grønne afgifter . . . . .	<u>-134.248</u>	
	Grønne afgifter . . . . .	<u>93.042</u>	
	Momsopgørelse		
	Salgsmoms . . . . .	248.511	
	Købsmoms . . . . .	-111.352	
	Elafgift . . . . .	-32.116	
	Tilgode moms overført . . . . .	85.986	
	Momsafregning . . . . .	<u>-191.029</u>	
	Momsopgørelse . . . . .	<u>0</u>	

Specifikation af lønninger og kørselsgodtgørelser	Løn	Kørsel	I alt
Marianne Lene Svendsen . . . . .	41.250	2.673	43.923
Flemming Nielsen . . . . .	750	0	750
Frede Zeiler . . . . .	15.000	0	15.000
Susanne Petersen . . . . .	24.000	0	24.000
<b>Lønninger og omkostningsgodtgørelser</b>	<b><u>81.000</u></b>	<b><u>2.673</u></b>	<b><u>83.673</u></b>

