

Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk
Cvr. nr. 10183219

Årsrapport
1. januar - 31. december 2017

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den / - 2018

dirigent

Vandværksoplysninger

Vandværket

Strøby Ladeplads Vandværk

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 2017 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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 / 2018

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 2017. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Strøby Ladeplads, den / 2018

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 2017, 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 2017 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, den / 2018

LOKALREVISION
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78646411

Hans Jørgen Rasmussen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
MNE-nr. 1295

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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse

01.01.2017 - 31.12.2017

	Realiseret	Pct.	2016	Pct.
1 Nettoomsætning.	<u>764.077</u>	100	721	100
2 Produktionsomkostninger.	-353.264	-46	-279	-46
3 Distributionsomkostninger.	-174.397	-23	-227	-24
Variable omkostninger.	<u>-527.661</u>	-69	-506	-70
Dækningsbidrag.	236.416	31	215	30
4 Salgsomkostninger.	-5.530	-1	-11	-1
5 Administrationsomkostninger.	-188.666	-25	-189	-26
Andre kapacitetsomkostninger.	0	0	-2	0
Eksterne omkostninger.	<u>-194.196</u>	-25	-202	-28
Resultat før af- og nedskrivninger.	42.220	6	13	2
6 Andre driftsindtægter/-omkostninger.	<u>8.150</u>	1	42	6
Resultat før finans. poster.	50.370	7	55	8
7 Øvrige finansielle omkostninger.	<u>-50.370</u>	-7	-55	-8
Årets resultat	<u>0</u>	0	0	0

Balance

pr. 31.12.2017

		Realiseret	Pct.	2016	Pct.
Aktiver					
8	Ledningsanlæg.	998.440	20	1022	21
9	Ny boring.	524.998	11	537	11
10	Trancient beskyttelse.	4.450	0	23	0
11	Styretavle.	219.683	4	263	5
12	Omlægning af rør.	173.294	4	177	4
13	Digitale målere.	604.191	12	492	10
14	Grunde og bygninger.	632.405	13	729	15
15	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.	207.635	4	220	5
	Materielle anlægsaktiver aktiver.	<u>3.365.096</u>	69	3463	72
16	Tilgodehavende moms.	83.965	2	67	1
17	Tilgodehavender fra salg.	15.321	0	104	2
18	Likvide midler.	1.419.659	29	1156	24
	Omsætningsaktiver.	<u>1.518.945</u>	31	1327	28
	Aktiver.	<u>4.884.041</u>	100	4790	100
Passiver					
19	Egenkapital.	<u>1.179.303</u>	24	1179	25
20	Over-/underdækning.	1.765.116	36	1756	37
21	Gæld til kreditinstitutter.	1.645.335	34	1710	36
	Langfristede gældsforpligtelser.	<u>3.410.451</u>	70	3466	72
22	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse.	63.500	1	61	1
23	Kreditorer og omkostninger.	144.515	3	51	1
24	A-skat.	8	0	1	0
28	Grønne afgifter.	86.264	2	32	1
	Kortfristede gældsforpligtelser.	<u>294.287</u>	6	145	3
	Passiver.	<u>4.884.041</u>	100	4790	100

Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast afgift.....	432.900
	Kubikmeterafgift.....	238.322
	Målerleje.....	72.100
	Andre indtægter.....	13.109
	Diverse driftsindtægter.....	16.934
	Overdækning.....	-9.288
	Nettoomsætning.....	764.077
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligeholdelse boringer.....	-7.000
	Boringsleje.....	-1.024
	Vedligehold bygninger/boringer.....	-127.030
	Andel nødstrømsanlæg.....	-3.000
	Vandanalyser.....	-23.272
	Løn vandværkspasser 50%.....	-12.000
	Køb af småaktiver.....	-2.018
	Forsikringer.....	-3.192
	El Svalemosevej.....	-38.557
	Refusion elafgift.....	18.458
	Afskrivninger bygninger.....	-64.441
	Afskrivninger driftsmidler.....	-46.673
	Afskrivning styretavle.....	-43.514
	Produktionsomkostninger.....	-353.264
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse pumper/ledninger.....	-51.195
	Vedligeholdelse vandmålere.....	-1.000
	Pejling.....	-4.500
	Løn vandværkspasser 50%.....	-12.000
	Småanskaffelser.....	-1.618
	El Skovbrynet/Nederste Linievej.....	-14.890
	Refusion elafgift.....	7.236
	Afskrivning ledninger.....	-23.220
	Afskrivning Digitale målere.....	-73.211
	Distributionsomkostninger.....	-174.397
4	Salgsomkostninger	
	Tryksager og brochurer.....	-5.530
	Salgsomkostninger.....	-5.530

5	Administrationsomkostninger	
	Telefon/internet.	-5.523
	Kontorartikler.	-5.307
	Porto og gebyrer.	-19.532
	Kurser.	-540
	Gaver.	-1.201
	Vejbidrag, grundejerforeningen.	-1.000
	Møder.	-6.270
	Generalforsamlinger.	-1.942
	Administration.	-64.750
	Revisorhonorar.	-16.000
	Revisorhonorar tidl. år.	4.000
	Honorar og godtgørelse formand.	-15.000
	Forsikringer.	-2.320
	Optræningservice PBS/Rambøll.	-41.936
	Kontingenter.	-11.343
	Administrationsomkostninger.	<u>-188.666</u>
6	Andre driftsindtægter	
	Andre driftsindtægter.	8.150
	Andre driftsindtægter.	<u>8.150</u>
7	Øvrige finansielle omkostninger	
	Renteudgift pengeinstitut.	-50.370
	Øvrige finansielle omkostninger.	<u>-50.370</u>
8	Ledningsanlæg	
	Anskaffelsessum primo.	1.160.980
	Af-/nedskrivninger primo.	-139.320
	Årets af-/nedskrivninger.	-23.220
	Ledningsanlæg.	<u>998.440</u>
9	Ny boring	
	Anskaffelsessum primo.	585.825
	Af-/nedskrivninger primo.	-49.111
	Årets af-/nedskrivninger.	-11.716
	Ny boring.	<u>524.998</u>
	Strømforsyning	
	Anskaffelsessum.	14.050
	Af-/nedskrivninger primo.	-14.050
	Strømforsyning.	<u>0</u>
10	Trancient Beskyttelse	
	Anskaffelsessum primo.	38.905
	Af-/nedskrivninger primo.	-15.564
	Årets afskrivninger.	-18.891
	Trancient Beskyttelse.	<u>4.450</u>

11	Styretavle	
	Anskaffelsessum primo.	435.145
	Af-/nedskrivninger primo.	-171.947
	Årets afskrivninger.	-43.515
	Styretavle.	<u>219.683</u>
12	Omlægning af rør	
	Anskaffelsessum primo.	192.545
	Af-/nedskrivninger primo.	-15.401
	Årets afskrivninger.	-3.850
	Omlægning af rør.	<u>173.294</u>
13	Digitale målere	
	Digitale målere.	547.035
	Tilgang i året.	185.070
	Af-/nedskrivninger primo.	-54.704
	Årets afskrivninger.	-73.210
	Digitale målere.	<u>604.191</u>
14	Grunde og bygninger	
	Saldo primo.	3.254.504
	Afgang i året.	-32.440
	Af-/nedskrivninger primo.	-2.557.658
	Af-/nedskrivn. afh. grunde & bygninger.	32.440
	Årets af-/nedskrivninger.	-64.441
	Grunde og bygninger.	<u>632.405</u>
15	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Anskaffelsessum primo.	379.745
	Af-/nedskrivninger primo.	-159.896
	Årets afskrivninger.	-12.214
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.	<u>207.635</u>
16	Momsopgørelse	
	Salgsmoms.	238.540
	Købsmoms.	-144.009
	Elafgift.	-25.695
	Momsafregning.	-152.801
	Momsopgørelse.	<u>83.965</u>
17	Tilgodehavender fra salg	
	Tilgodeh. forbrugere.	1.782
	Periodeafgrænsning.	13.539
	Tilgodehavender fra salg.	<u>15.321</u>
18	Likvide midler	
	Danske Bank A/S 11181988.	648.243
	Danske Bank A/S 512 0985.	771.416
	Likvide midler.	<u>1.419.659</u>

19	Egenkapital	
	Andelskapital primo.	1.179.303
	Egenkapital	<u>1.179.303</u>
20	Over-/underdækning	
	Over-/underdækning primo.	1.755.828
	Overdækning.	9.288
	Over-/underdækning.	<u>1.765.116</u>
21	Gæld til kreditinstitutter	
	Kommunekredit.	1.708.835
	Afdrag næste år.	-63.500
	Gæld til kreditinstitutter.	<u>1.645.335</u>
22	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	
	Afdrag næste år.	63.500
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.	<u>63.500</u>
23	Kreditorer og omkostninger	
	Varekreditorer.	94.812
	Skyldig forbrugere.	18.850
	Skyldige adm.omkostninger.	16.000
	Periodeafgrænsning.	14.853
	Kreditorer og omkostninger.	<u>144.515</u>
24	A-skat	
	Tilbageholdt A-skat AM-bidrag.	36.394
	Afregnet A-skat og AM-bidrag.	-36.386
	A-skat.	<u>8</u>
25	Grønne afgifter	
	Tilbageholdte grønne afgifter.	225.852
	Merforbrug udpumpet vand.	-11.537
	Afregnede grønne afgifter.	-128.050
	Grønne afgifter.	<u>86.265</u>

Specifikation af lønninger og kørselsgodtgørelser	Løn	Kørsel	I alt
Marianne Lene Svendsen	42.400	1.175	43.575
Alf Petersen.	0	0	0
Flemming Nielsen.	900	0	900
Jørgen F. Pedersen.	0	0	0
Carsten Mejer, møder.	0	0	0
Frede Zeiler	15.000	0	15.000
Susanne Petersen.	24.000	0	24.000
Lønninger og omkostningsgodtgørelser	82.300	1.175	83.475