

## Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk

Årsrapport 2016

## Stamoplysninger

Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk

### **Bestyrelse**

Formand Frede Zeiler  
Næstformand Henning Berner  
Sekretær Carsten Mejer  
Kasserer Susanne Petersen  
Bestyrelsesmedlem Flemming Nielsen

### **Revision**

LOKALREVISION  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Nygade 6  
4672 Klippinge

Godkendt på foreningens generalforsamling, den / 2017

dirigent

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport 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 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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 / 2017

Frede Zeiler  
formand

Henning Berner  
næstformand

Carsten Mejer  
sekretær

Susanne Petersen  
kasserer

Flemming Nielsen  
bestyrelsesmedlem

# 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 2016, 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 2016 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, den / 2017

LOKALREVISION  
registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 78646411

Hans Jørgen Rasmussen  
registreret revisor  
medlem af FSR - danske revisorer

## Folkevalgt bilagskontrollants påtegning

Som generalforsamlingsvalgt bilagskontrollant for Andelsselskabet Strøby Ladeplads vandværk har jeg gennemgået bilagene vedrørende vandværkets regnskab for 2016. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Strøby Ladeplads, den / 2017

Hans Andersen  
bilagskontrollant

## 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

01.01.2016 - 31.12.2016

	Realiseret	Pct.	2015	Pct.
1 Nettoomsætning . . . . .	721.017	100	712	100
2 Produktionsomkostninger . . . . .	<u>-279.235</u>	-39	-363	-51
Bruttoresultat . . . . .	441.782	61	349	49
3 Distributionsomkostninger . . . . .	-227.052	-31	-100	-14
4 Administrationsomkostninger . . . . .	-199.591	-28	-204	-29
5 Andre kapacitetsomkostninger . . . . .	<u>-1.983</u>	0	-3	0
Resultat primær drift . . . . .	13.156	2	42	6
6 Andre driftsindtægter . . . . .	<u>41.650</u>	6	10	1
Resultat før finansielle poster . . . . .	54.806	8	52	7
7 Finansielle indtægter . . . . .	492	0	4	1
8 Finansielle omkostninger . . . . .	<u>-55.298</u>	-8	-56	-8
<b>Årets resultat . . . . .</b>	<b><u>0</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Balance

pr. 31.12.2016

	Realiseret	Pct.	2016	Pct.	
<b>Aktiver</b>					
9	Ledningsanlæg . . . . .	1.021.660	21	1.045	22
10	Ny boring . . . . .	536.715	11	548	11
11	Strømforsyning . . . . .	0	0	0	0
12	Trancient Beskyttelse . . . . .	23.341	0	27	1
13	Styretavle . . . . .	263.198	6	307	6
14	Omlægning af rør . . . . .	177.144	4	181	4
15	Digitale målere . . . . .	492.332	10	0	0
16	Grunde og bygninger . . . . .	729.286	15	794	16
17	Driftsmidler . . . . .	219.849	5	238	5
	Materielle aktiver . . . . .	<u>3.463.525</u>	72	3.140	65
18	Tilgodehavender fra salg . . . . .	104.068	2	117	2
19	Andre tilgodehavender . . . . .	66.561	1		
20	Likvide midler . . . . .	1.155.877	25	1.559	32
	Omsætningsaktiver . . . . .	<u>1.326.506</u>	28	1.676	35
	<b>Aktiver . . . . .</b>	<b><u>4.790.031</u></b>	<b>100</b>	<b>4.816</b>	<b>100</b>
<b>Passiver</b>					
21	Egenkapital. . . . .	<u>1.179.303</u>	25	1.179	35
22	Overdækning . . . . .	1.755.615	37	1.718	25
23	Gæld til kreditinstitutter . . . . .	1.709.563	35	1.831	38
	Langfristede gældsforpligtelser . . . . .	<u>3.465.178</u>	72	3.549	63
23	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser. . . . .	61.000	1	0	0
24	Leverandører af varer og tjenesteydelser . . . . .	83.424	2	88	2
25	Anden gæld . . . . .	1.126	0	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser . . . . .	<u>145.550</u>	3	88	2
	<b>Passiver . . . . .</b>	<b><u>4.790.031</u></b>	<b>100</b>	<b>4.816</b>	<b>100</b>

## Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast afgift I . . . . .	432.900
	Kubikmeterafgift . . . . .	250.467
	Fast afgift II, målerafgift. . . . .	50.470
	Andre indtægter . . . . .	7.552
	Diverse driftsindtægter . . . . .	16.857
	Overdækning . . . . .	-37.230
	Nettoomsætning . . . . .	721.017
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligeholdelse boringer . . . . .	-7.300
	Boringsleje . . . . .	-686
	Vedligehold bygninger/boringer. . . . .	-28.339
	Andel nødstrømsanlæg . . . . .	-3.000
	Vandspild . . . . .	-21.231
	Køb af vand . . . . .	-210
	Målerkontrol. . . . .	-4.700
	Vandanalyser . . . . .	-31.242
	Løn vandværkspasser 50%. . . . .	-9.200
	Køb af småaktiver. . . . .	-181
	Forsikringer . . . . .	-3.956
	El Svalemosevej . . . . .	-41.993
	Refusion elafgift. . . . .	18.925
	Afskrivninger bygninger. . . . .	-65.090
	Afskrivninger driftsmidler . . . . .	-37.518
	Afskrivning styretavler . . . . .	-43.514
	Produktionsomkostninger. . . . .	-279.235
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse pumper/ledninger. . . . .	-102.388
	Vedligeholdelse vandmålere. . . . .	-7.935
	Pejling . . . . .	-4.500
	Målerkontrol. . . . .	-5.000
	Løn vandværkspasser 50%. . . . .	-9.200
	Småanskaffelser . . . . .	-12.050
	Reparation af småaktiver . . . . .	-176
	El Skovbrynet/Nederste Linievej . . . . .	-14.776
	Refusion elafgift. . . . .	6.895
	Afskrivning digitale målere . . . . .	-54.703
	Afskrivning ledninger. . . . .	-23.220
	Distributionsomkostninger . . . . .	-227.052

4	Administrationsomkostninger	
	Telefon/internet . . . . .	-7.288
	Tryksager og brochurer . . . . .	-10.423
	Kontorartikler . . . . .	-4.020
	Porto og gebyrer . . . . .	-27.492
	Gaver . . . . .	-888
	Vejbidrag, grundejerforeningen . . . . .	-1.000
	Møder . . . . .	-4.832
	Generalforsamlinger . . . . .	-1.700
	Administration . . . . .	-65.000
	Revisorhonorar . . . . .	-20.000
	Revisorhonorar tidl. år . . . . .	500
	Advokatbistand . . . . .	-1.920
	Honorar og godtgørelse formand . . . . .	-15.000
	Forsikringer . . . . .	-1.289
	Opkrævningsservice PBS/Rambøll . . . . .	-27.747
	Kontingenter . . . . .	-11.492
	Administrationsomkostninger . . . . .	<u>-199.591</u>
5	Andre kapacitetsomkostninger	
	Småanskaffelser inventar og maskiner . . . . .	-1.982
	Andre kapacitetsomkostninger . . . . .	<u>-1.982</u>
6	Andre driftsindtægter	
	Andre driftsindtægter, gebyrer m.v. . . . .	41.650
	Andre driftsindtægter/-omkostninger . . . . .	<u>41.650</u>
7	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter SKAT . . . . .	492
	Andre finansielle indtægter . . . . .	<u>492</u>
8	Finansielle udgifter	
	Renteudgifter, langfristet lån periodiseret primo . . . . .	11.380
	Renteudgifter, langfristet lån periodiseret ultimo . . . . .	16.789
	Renteudgifter, langfristet lån . . . . .	26.831
	Renteudgifter SKAT . . . . .	298
	Andre finansielle indtægter . . . . .	<u>55.298</u>
9	Ledningsanlæg	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	1.160.980
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-116.100
	Årets af-/nedskrivninger . . . . .	-23.220
	Ledningsanlæg . . . . .	<u>1.021.660</u>
10	Ny boring	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	585.825
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-37.394
	Årets af-/nedskrivninger . . . . .	-11.716
	Ny boring . . . . .	<u>536.715</u>

11	Strømforsyning	
	Anskaffelsessum . . . . .	14.050
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-14.050
	Strømforsyning . . . . .	<u>0</u>
12	Trancient Beskyttelse	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	38.905
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-11.673
	Årets afskrivninger . . . . .	-3.891
	Trancient Beskyttelse . . . . .	<u>23.341</u>
13	Styretavle	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	435.145
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-128.432
	Årets afskrivninger . . . . .	-43.515
	Styretavle . . . . .	<u>263.198</u>
14	Omlægning af rør	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	192.545
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-11.551
	Årets afskrivninger . . . . .	-3.850
	Omlægning af rør . . . . .	<u>177.144</u>
15	Digitale målere	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	0
	Tilgang i året . . . . .	547.035
	Årets afskrivninger . . . . .	-54.703
	Digitale målere . . . . .	<u>492.332</u>
16	Grunde og bygninger	
	Saldo primo . . . . .	3.254.504
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-2.460.128
	Årets af-/nedskrivninger . . . . .	-65.090
	Grunde og bygninger . . . . .	<u>729.286</u>
17	Driftsmidler	
	Anskaffelsessum primo . . . . .	379.745
	Af-/nedskrivninger primo . . . . .	-141.836
	Årets afskrivninger . . . . .	-18.060
	Driftsmidler . . . . .	<u>219.849</u>
18	Tilgodehavender fra salg	
	Tilgodehavende forbrugere . . . . .	104.068
	Tilgodehavender . . . . .	<u>104.068</u>

19	Andre tilgodehavender	
	Salgsmoms . . . . .	251.680
	Købsmoms . . . . .	-239.244
	Elafgift . . . . .	-25.790
	Momsafregning . . . . .	-52.430
	Tilgodehavender skattekonto . . . . .	777
	Andre tilgodehavender . . . . .	<u>66.561</u>
20	Likvide midler	
	Danske Bank A/S Foreningskonto 11181988 . . . . .	648.843
	Danske Bank A/S ErhvervsGiro 05120985 . . . . .	507.034
	Likvide midler . . . . .	<u>1.155.877</u>
21	Egenkapital	
	Andelskapital primo . . . . .	1.179.303
	Egenkapital . . . . .	<u>1.179.303</u>
22	Overdækning	
	Overdækning primo . . . . .	1.718.385
	Årets overdækning . . . . .	37.230
	Overdækning . . . . .	<u>1.755.615</u>
23	Gæld til kreditinstitutter	
	Kommunekredit hovedstol kr. 2.000.000 . . . . .	1.770.563
	Kortfristet andel af langfristet lån, afdrag kommende år	-61.000
	Gæld til kreditinstitutter . . . . .	<u>1.709.563</u>
24	Leverandører af varer og tjenesteydelser	
	Varekreditorer . . . . .	262
	Skyldig forbrugere . . . . .	13.598
	Skyldig punktafgift inkl. merforbrug/vandspild . . . . .	32.775
	Skyldig revisor, afsat . . . . .	20.000
	Periodiseret renter ultimo . . . . .	16.789
	Leverandører af varer og tjenesteydelser . . . . .	<u>83.424</u>
25	Anden gæld	
	Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag . . . . .	36.649
	Afregnet A-skat og AM-bidrag . . . . .	-35.523
	Anden gæld . . . . .	<u>1.126</u>

<b>Specifikation af lønninger og kørselsgodtgørelser</b>	<b>Løn</b>	<b>Kørsel</b>	<b>I alt</b>
Marianne Lene Svendsen .....	42.600	1.739	44.339
Alf Petersen .....	0	0	0
Flemming Nielsen .....	2.550	0	2.550
Jørgen F. Pedersen .....	0	0	0
Carsten Mejer, møder .....	1.875	407	2.282
Frede Zeiler .....	15.000	0	15.000
Susanne Petersen .....	18.400	0	18.400
<b>Lønninger og omkostningsgodtgørelser</b>	<b>80.425</b>	<b>2.146</b>	<b>82.571</b>