

CVR nr. 78 64 64 11

Nygade 6

4672 Klippinge

Telf +45 5657 9400

Fax +45 5657 9404

Strøby Vandværk Andelsselskab

CVR-nr. 18680718

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den / 2020

dirigent



Vandværksoplysninger

Vandværket

Strøby Vandværk Andelsselskab
Møllevej 4
4671 Strøby

Telefon:
Hjemmeside: www.stroebyvandvaerk.dk

CVR-nr.: 18680718
Hjemsted: Stevns
Regnskabsår: 01.01. - 31.12.

Bestyrelse

Formand Jacob Dahl Pedersen
Næstformand Jens Dahl Jensen
Kasserer Hanne Olsen
Sekretær Steen Jespersen
Bestyrelsesmedlem Bent Martinussen
Suppleant Erik Larsen

Revisor

LOKALREVISION
Registreret revisionsanpartsselskab
Nygade 6
4672 Klippinge

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Strøby Vandværk Andelsselskab.

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, den / 2020

Jacob Dahl Pedersen
formand

Jens Dahl Jensen
næstformand

Hanne Olsen
kasserer

Steen Jespersen
sekretær

Bent Martinussen
bestyrelsesmedlem

Erik Larsen
suppleant



Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til forbrugerne i Strøby Vandværk Andelsselskab.

Vi har udført review af årsregnskabet for Strøby Vandværk Andelsselskab 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.

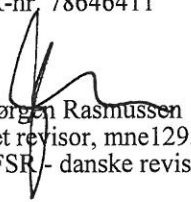
Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 at resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klipinge, den / 2020

LOKALREVISION
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78646411


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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strøby Vandværk Andelsselskab 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, køretøjer 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 samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

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:

Ledningsnet	50 år
Bygningsanlæg	14-50 år

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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>439.705</u>	100	595	100
2	Produktionsomkostninger	-197.524	-45	-234	-39
3	Distributionsomkostninger	-114.859	-26	-184	-31
	Variable omkostninger	<u>-312.383</u>	-71	-418	-70
	Dækningsbidrag	127.322	29	177	30
4	Administrationsomkostninger	<u>-135.903</u>	-31	-138	-23
	Resultat før af- og nedskrivninger	-8.581	-2	39	7
5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>4.905</u>	1	-3	-1
	Resultat før finans. poster	-3.676	-1	36	6
6	Andre finansielle indtægter	11.483	3	-36	-6
7	Øvrige finansielle omkostninger	-7.807	-2	0	0
	Finansielle poster	<u>3.676</u>	1	-36	-6
	Årets resultat	<u>0</u>	0	1	0

Balance

pr. 31.12.2019

		Realiseret	Pct.	2018	Pct.
Aktiver					
8	Ledningsanlæg	993.272	40	955	41
9	Grunde	16.700	1	17	1
10	Maskinanlæg og installationer	258.095	11	321	14
	Materielle anlægsaktiver aktiver	<u>1.268.067</u>	52	1293	56
					
11	Tilgodehavender	52.903	2	5	0
12	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	528.795	22	536	23
13	Likvide midler	589.902	24	480	21
	Omsætningsaktiver	<u>1.171.600</u>	48	1021	44
	Aktiver	<u>2.439.667</u>	100	2314	100
Passiver					
14	Over-/underdækning	2.250.197	92	2152	93
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>2.250.197</u>	92	2152	93
					
15	Kreditorer og omkostninger	22.004	1	40	2
16	A-skat	879	0	2	0
17	Grønne afgifter	117.017	5	118	5
18	Momsopgørelse	49.570	2	3	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>189.470</u>	8	163	7
	Passiver	<u>2.439.667</u>	100	2315	100
19	Materielle anlægsaktiver				
20	Oplysning om eventualforpligtelser				
21	Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser				

Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast driftsbidrag kr. pr. part.	201.647
	Kubikmeterafgift kr.	222.192
	Anden indtægt	6.838
	Tilslutningsbidrag.	107.080
	Overdækning	-98.052
	Nettoomsætning	<u>439.705</u>
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligeholdelse boringer	-35.958
	Køb af vand	-9.783
	Vedligeholdelse værk.	-7.896
	Vedligeholdelse bygning	-27.266
	Vandprøver og analyser	-22.749
	Løn Bent Nordal.	-15.506
	Kørselsgodtgørelse	-737
	Forsikringer	-4.404
	Vandaflædningsbidrag.	-607
	El	-19.903
	Refusion elafgift.	10.067
	Afskrivninger inventar og installationer	-62.782
	Produktionsomkostninger	<u>-197.524</u>
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse ledninger	-59.133
	Udskiftning og rep. af vandmålere	-9.510
	Lønninger	-15.506
	El	-19.903
	Refusion elafgift.	10.067
	Afskrivninger ledninger	-20.874
	Distributionsomkostninger	<u>-114.859</u>
4	Administrationsomkostninger	
	Telefon	-2.630
	Annoncer	-1.485
	EDB udgifter	-3.638
	Omk. opkrævn. Nets/Rambøll.	-33.206
	Porto og gebyrer.	-1.506
	Mødeudgifter og generalforsamling	-6.710
	Revisorhonorar	-16.350
	Revisorhonorar tidl. år	-3.345
	Løn kasserer	-43.500
	Kursusudgifter	-14.142
	Kontingenter.	-9.391
	Administrationsomkostninger.	<u>-135.903</u>

5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	
	Gebyrer forbrugere	4.920
	Tab på debitorer	-15
	Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>4.905</u>
6	Andre finansielle indtægter	
	Aktieudbytte	11.326
	Kursgevinst, andre værdipapirer	157
	Andre finansielle indtægter	<u>11.483</u>
7	Øvrige finansielle omkostninger	
	Kurstab, andre værdipapirer	-7.807
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-7.807</u>
8	Ledningsanlæg	
	Anskaffelsessum primo	11.325.792
	Tilgang i året	58.669
	Af-/nedskrivninger primo	-10.370.315
	Årets af-/nedskrivninger	-20.874
	Ledningsanlæg	<u>993.272</u>
9	Grunde	
	Grundværdi	16.700
	Grunde	<u>16.700</u>
10	Maskinanlæg og installationer	
	Anskaffelsessum primo	1.815.549
	Af-/nedskrivninger primo	-1.494.672
	Årets af-/nedskrivninger	-62.782
	Maskinanlæg og installationer	<u>258.095</u>
11	Tilgodehavender	
	Øvrige tilgodehavender	52.903
	Tilgodehavender	<u>52.903</u>
12	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	
	Aktier Danske Bank, 370 stk.	39.886
	Obl. Danske Inv. 5.113 stk.	488.909
	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	<u>528.795</u>

13	Likvide midler	
	Danske Bank A/S 4865679408	589.902
	Likvide midler	<u>589.902</u>
14	Over-/underdækning	
	Over-/underdækning primo	2.152.145
	Årets overdækning	98.052
	Over-/underdækning	<u>2.250.197</u>
15	Kreditorer og omkostninger	
	Varekreditorer	7.543
	Skyldig forbrugere, restanceliste	1.890
	Skyldige adm.omkostninger	12.000
	Skyldige feriepenge	571
	Kreditorer og omkostninger	<u>22.004</u>
16	A-skat	
	Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag	32.654
	Afregnet A-skat og AM-bidrag	-31.775
	A-skat	<u>879</u>
17	AM-bidrag	
	Opkrævede punktafgifter	235.893
	Afregnede punktafgifter	-118.876
	AM-bidrag	<u>117.017</u>
18	Momsopgørelse	
	Salgsmoms	193.412
	Købsmoms	-88.885
	Elafgift	-20.134
	Momsafregning	-34.823
	Momsopgørelse	<u>49.570</u>

Note 19 Materielle anlægsaktiver

Ved seneste offentlige ejendomsvurdering 1. oktober 2018 er ejendommen vurderet til kr. 76.000 heraf udgør grundværdi kr. 16.700.

Note 20 Oplysning om eventualforpligtelser

Vandværkets bestyrelse har oplyst, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

Note 21 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vandværkets bestyrelse har oplyst, at der ikke er nogle pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover det i årsrapporten anførte.