

ÅRSRAPPORT 2017

for

Andelsselskabet Ore Vandværk

Orevej 109

4850 Stubbekøbing

CVR nr. 10 59 50 10

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 7. april 2018

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Ore 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.

Ore, den 1. marts 2018

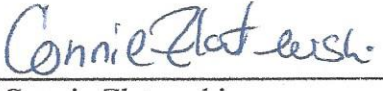
Bestyrelsen:


Arne Petersen
Formand



John Adamsen Jepsen
Næstformand



Anne-Margrethe Pedersen
Kasserer


Erik Nielsen


Connie Zlatewski


Hanne Bergmann


Kurt Jensen


Bent Falmark

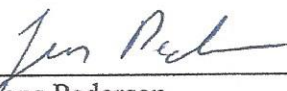

Sille Helle Nielsen

Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Andelsselskabet Ore Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2017. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Ore, den 1. marts 2018


Jens Pedersen


Helle Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Ore 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.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

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 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.

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 aktieudbytte og kursregulering af værdipapirer.

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:

	Brugstid
Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg	15 år
Målere	6 år
Ledningsnet	50 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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 gældsforpligtigelser

Øvrige gældsforpligtigelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

	Note	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
		kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Nettoomsætning	1	689.846	778	806	649
Produktionsomkostninger	2	<u>-300.788</u>	<u>-378</u>	<u>-362</u>	<u>-290</u>
Bruttoresultat		389.058	400	444	359
Distributionsomkostninger	3	-163.514	-164	-210	-123
Administrationsomkostninger	4	<u>-225.901</u>	<u>-238</u>	<u>-236</u>	<u>-237</u>
Resultat før finansielle poster		-357	-2	-2	-1
Finansielle indtægter	5	1.012	2	2	1
Finansielle omkostninger	6	<u>-655</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver:			
Anlægsaktiver:			
Grund, bygningsanlæg og boringer	7	1.586.371	1.422.727
Maskinanlæg og målerudskiftninger	8	580.602	517.404
Ledningsnet	9	<u>3.092.897</u>	<u>3.017.297</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.259.870</u>	<u>4.957.428</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10	23.805	22.041
Andre tilgodehavender	11	83.277	0
Værdipapirer	12	14.288	14.943
Likvide beholdninger		<u>370.691</u>	<u>666.077</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>492.061</u>	<u>703.061</u>
Aktiver i alt		<u>5.751.931</u>	<u>5.660.489</u>
Passiver:			
Overdækning	13	5.674.157	5.564.711
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	14	<u>77.774</u>	<u>95.778</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>5.751.931</u>	<u>5.660.489</u>
Passiver i alt		<u>5.751.931</u>	<u>5.660.489</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Note 1. Nettoomsætning				
Fast afgift	552.920	510	552	553
Kubikmeterafgift	145.019	126	143	143
Salg til andet vandværk	76.353	78	62	68
Indgået gebyrer	25.000	21	15	15
Overdækning (-) underdækning (+)	-109.446	43	34	-130
	<u>689.846</u>	<u>778</u>	<u>806</u>	<u>649</u>
Note 2. Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse boringer og driftsmidler	53.871	92	70	70
Vedligeholdelse bygninger og plads	159	24	10	10
El-forbrug	27.717	40	42	42
Vandanalyser	6.897	9	10	10
Vandafledningsafgift	775	1	1	1
Godtgørelse 25 m beskyttelseszone	453	0	0	0
Pasning af vandværk	37.595	38	38	38
Afskrivning bygninger	28.337	26	26	26
Afskrivning boringer	32.792	30	39	33
Afskrivning maskinanlæg og målere	112.192	118	126	60
	<u>300.788</u>	<u>378</u>	<u>362</u>	<u>290</u>
Note 3. Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stophaner	2.074	3	50	50
Afskrivning ledningsnet	161.440	161	160	73
	<u>163.514</u>	<u>164</u>	<u>210</u>	<u>123</u>
Note 4. Administrationsomkostninger:				
IT, licenser og service	12.630	23	14	14
Løn formand	39.731	40	40	40
Løn kasserer, opkrævninger, regnskab og revision	88.362	88	88	88
Bestyrelseshonorar	13.768	14	14	14
Udgift til aflæsning af vandmålere	10.521	10	9	9
Befordringsgodtgørelse	5.433	5	6	6
Telefon og internet	17.309	17	20	18
Porto og gebyrer	12.204	13	16	16
Kontorartikler og tryksager	2.843	5	6	6
Forsikringer	5.302	5	5	5
Kontingenter, hjemmeside og kursus	11.340	13	12	14
Generalforsamling og møder	4.119	5	6	6
Tab på debitorer	2.339	0	0	1
	<u>225.901</u>	<u>238</u>	<u>236</u>	<u>237</u>

Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t/kr.	<u>2017</u> t/kr.	<u>2018</u> t/kr.
Note 5. Finansielle indtægter				
Renteindtægt pengeinstitut	233	0	1	0
Aktiudbytte	779	1	1	1
Kursregulering værdipapirer	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.012</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>1</u>
Note 6. Finansielle omkostninger				
Kursregulering værdipapirer	<u>655</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>655</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
Note 7. Grund, bygningsanlæg og boringer		
Grund	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Bygningsanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.323.184	1.323.184
Tilgang	<u>224.773</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.547.957</u>	<u>1.323.184</u>
Afskrevet primo	1.243.008	1.216.544
Årets afskrivninger	<u>28.337</u>	<u>26.464</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.271.345</u>	<u>1.243.008</u>
Bygningsanlæg i alt	<u>276.612</u>	<u>80.176</u>
Boringer		
Anskaffelsessum primo	1.727.789	1.292.128
Tilgang	<u>0</u>	<u>435.661</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.727.789</u>	<u>1.727.789</u>
Afskrevet primo	435.238	405.041
Årets afskrivninger	<u>32.792</u>	<u>30.197</u>
Afskrivninger ultimo	<u>468.030</u>	<u>435.238</u>
Boringer i alt	<u>1.259.759</u>	<u>1.292.551</u>
Grund, bygningsanlæg og boringer i alt	<u>1.586.371</u>	<u>1.422.727</u>
Note 8. Maskinanlæg og målerudskiftninger		
Maskinanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.716.453	1.691.657
Tilgang	<u>121.490</u>	<u>24.796</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.837.943</u>	<u>1.716.453</u>
Afskrevet primo	1.210.775	1.112.565
Årets afskrivninger	<u>99.717</u>	<u>98.210</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.310.492</u>	<u>1.210.775</u>
Maskinanlæg i alt	<u>527.451</u>	<u>505.678</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
Målerudskiftninger		
Anskaffelsessum primo	183.328	183.328
Tilgang	53.900	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>237.228</u>	<u>183.328</u>
Afskrevet primo	171.602	151.382
Årets afskrivninger	12.475	20.220
Afskrivninger ultimo	<u>184.077</u>	<u>171.602</u>
Målerudskiftninger i alt	<u>53.151</u>	<u>11.726</u>
Maskinanlæg og målerudskiftninger i alt	<u>580.602</u>	<u>517.404</u>
Note 9. Ledningsnet		
Anskaffelsessum primo	8.927.652	8.891.451
Tilgang	237.040	36.201
Anskaffelsessum ultimo	<u>9.164.692</u>	<u>8.927.652</u>
Afskrevet primo	5.910.355	5.749.502
Årets afskrivninger	161.440	160.853
Afskrivninger ultimo	<u>6.071.795</u>	<u>5.910.355</u>
Ledningsnet i alt	<u>3.092.897</u>	<u>3.017.297</u>
Note 10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgode for salg til andet vandværk	21.707	20.473
Tilgode hos forbrugere	2.098	1.568
	<u>23.805</u>	<u>22.041</u>
Note 11. Andre tilgodehavender		
Moms	83.277	0
	<u>83.277</u>	<u>0</u>
Note 12. Værdipapirer		
Aktier Nordea Bank 190 stk.	14.288	14.943
	<u>14.288</u>	<u>14.943</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
Note 13. Overdækning		
Overdækning 1. januar	5.564.711	5.607.702
Årets overdækning jf. note 1	109.446	0
Årets underdækning jf. note 1	0	-42.991
Overdækning 31. december	<u>5.674.157</u>	<u>5.564.711</u>
Note 14. Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.		
Moms	0	14.723
Afgift af ledningsført vand	74.120	74.158
Øvrige kreditorer	3.654	6.897
	<u>77.774</u>	<u>95.778</u>
Note 15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		