

Sletterhage Vandværk Andelsselskab

Årsrapport for året 2018

STAMOPLYSNINGER

Navn Sletterhage Vandværk Andelsselskab
Sletterhagevej 39, Ørby
8420 Knebel
CVR nr.: 49218257

Bestyrelse Sven Weel Jensen, formand
Susanne Grønvaldt, kasserer
Troels Moll, sekretær

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers Vej 3
8400 Ebeltoft

Revision Arne Gynther

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / - 2019

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Sletterhage 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 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helgenæs, den

Bestyrelse:

Sven Weel Jensen
Formand

Susanne Grønvaldt
Kasserer

Troels Moll
Sekretær

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Sletterhage Vandværk Andelsselskab.

Vi har opstillet årsrapporten for Sletterhage Vandværk Andelsselskab for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2018.

Årsrapporten er baseret på egen foretagens bogføring, samt oplysninger fra Sletterhage Vandværk Andelsselskab's ledelse

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

GENERALFORSAMLINGSVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som generalforsamlingsvalgt revisor for Sletterhage Vandværk Andelsselskab har jeg revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2018. 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.

Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2018, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Helgenæs, den

Arne Gynther
Generalforsamlingsvalgt revisor

Lone Møller
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sletterhage 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.

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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indkøb 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.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til Vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Bygninger	20 år
Inventar og installationer	10 år
Ledningsnet	20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

”Overført resultat m.v.” indeholder akkumuleret resultat.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugssteder:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 274 forbrugere og der afregnes via 276 målere.

	2018	2017	2016
<i>Solgt vand:</i>			
Målt hos forbrugerne, m3	11.778	9.718	10.693
<i>Indkøbt vand:</i>			
Fra Helgenæsvand, m3	12.394	11.022	11.604

Ledninger:

Intet at bemærke

Vandmålere:

Ingen udskiftninger

Analyser:

Offentliggøres på vandværkets hjemmeside.

Administration:

Administrationen er pr. 01.01.17 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2018

Note	2018	2017	Budgettal (ej reviderede)	
			2018	2019
1 Nettoomsætning	242.495	216.308	201.000	236.500
2 Produktionsomkostninger	88.309	67.006	67.000	67.000
Bruttoresultat	154.186	149.302	134.000	169.500
3 Distributionsomkostninger	93.860	118.397	104.900	120.900
4 Administrationsomkostninger	45.284	52.412	57.900	42.800
Resultat af primær drift	15.042	-21.507	-28.800	5.800
5 Andre driftsindtægter	0	0	0	0
Resultat før finansielle poster	15.042	-21.507	-28.800	5.800
6 Finansielle indtægter	2.651	3.167	1.000	1.000
7 Finansielle udgifter	223	716	100	100
ÅRETS RESULTAT	17.470	-19.056	-27.900	6.700

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	2018	2017
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
8 Bygning og ledningsnet	304.845	365.245
Målere og målerbrønde	234.746	257.246
	<u>539.590</u>	<u>622.490</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	<u>539.590</u>	<u>622.490</u>
TILGODEHAVENDER		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	381.947	1.002
	<u>381.947</u>	<u>1.002</u>
10 Likvide beholdninger	<u>381.932</u>	<u>619.327</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
	<u>763.879</u>	<u>620.329</u>
AKTIVER I ALT		
	<u>1.303.469</u>	<u>1.242.819</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2018	2017
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	1.116.441	1.135.497
Overført resultat	17.470	-19.056
11 EGENKAPITAL I ALT	1.133.911	1.116.441
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldig til forbrugere	0	0
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	169.558	126.378
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	169.558	126.378
 PASSIVER I ALT	 1.303.469	 1.242.819

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2018	2017	Budget 2018	Budget 2019
1 NETTOOMSÆTNING				
Målerleje	27.100	27.200	27.000	27.000
Fast afgift	119.240	108.800	108.000	121.500
Vandforbrug (11.778 m3)	85.155	58.308	66.000	66.000
Tilslutninger	11.000	22.000	0	22.000
Overdækning/underdækning	0	0		
	<u>242.495</u>	<u>216.308</u>	<u>201.000</u>	<u>236.500</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Køb af vand	74.364	66.498	66.000	66.000
Vandanalyser	774	508	1.000	1.000
Vedligeholdelse	13.171	0	0	0
	<u>88.309</u>	<u>67.006</u>	<u>67.000</u>	<u>67.000</u>
3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER				
El	875	927	1.000	1.000
Målere og stophaner	9.003	15.103	1.000	15.000
Ledningsnet	1.082	17.792	20.000	20.000
Små inventar	0	1.675	0	2.000
Tab på debitorer	0	0	0	0
Subtotal	<u>10.960</u>	<u>35.497</u>	<u>22.000</u>	<u>38.000</u>
Afskrivning ledningsnet	60.400	60.400	60.400	60.400
Afskrivning målere og -brønde	22.500	22.500	22.500	22.500
Subtotal	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>	<u>82.900</u>
Samlet total	<u>93.860</u>	<u>118.397</u>	<u>104.900</u>	<u>120.900</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2018	2017	Budget 2018	Budget 2019
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Kontorartikler	511	344	500	500
Porto og gebyrer	148	2.006	200	2.000
Telefongodtgørelse	10.553	10.226	16.000	11.000
Revision	0	5.700	0	0
Administration og bogføring	5.768	4.564	5.000	5.000
EDB-udgifter	12.396	9.026	4.000	4.000
Kørselsudgifter	3.763	4.847	12.000	5.000
Repræsentation	0	3.727	2.000	2.000
Kontingenter	651	600	500	600
Kursusudgifter	0	675	1.000	1.000
Digitalkort over målere	0	2.229	2.500	2.500
Bestyrelsesmøder	2.768	0	200	200
Generalforsamling	8.726	8.468	14.000	9.000
	<u>45.284</u>	<u>52.412</u>	<u>57.900</u>	<u>42.800</u>
5 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Målerafslæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	2.492	2.728	1.000	1.000
Udtrukket værdipapirer	159	439	0	0
	<u>2.651</u>	<u>3.167</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
7 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	30	157	100	100
Gebyr- bank og giro	0	0	0	0
Kurstab obligationer	193	559	0	0
	<u>223</u>	<u>716</u>	<u>100</u>	<u>100</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og ledningsnet	Målere og målerbrønde	I alt
Saldo 1 januar 2016	1.395.713	706.638	2.102.350
Tilgang - Tilskud	0	0	0
	<u>1.395.713</u>	<u>706.638</u>	<u>2.102.350</u>
Afskrivninger			
Saldo 1. januar 2016	1.030.468	449.392	1.479.860
Afskrevet i årets løb	60.400	22.500	82.900
	<u>1.090.868</u>	<u>471.892</u>	<u>1.562.760</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	<u>304.845</u>	<u>234.746</u>	<u>539.590</u>

	2018	2017
9 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER		
Tilgodehavender	381.947	1.002
	<u>381.947</u>	<u>1.002</u>

10 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Sydbank	1.994	1.920
Rønde Sparekasse	354.061	591.325
Garant Kapital Rønde Sparekasse	25.000	25.000
Obligationer	877	1.082
Kontant beholdning	0	0
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<u>381.932</u>	<u>619.327</u>

NOTATER TIL BALANCEN

Note	2018	2017
11 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar 2016	240.452	259.506
Årets resultat	17.470	-19.054
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital pr 31. december 2016	257.922	240.452
Tilslutningsafgifter	875.991	875.991
	<hr/>	<hr/>
	1.133.913	1.116.443
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 12 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Diverse kreditorer	37.311	16.956
Skyldig moms	57.222	48.684
Skyldig vandafgift til staten	75.025	60.738
	<hr/>	<hr/>
	169.558	126.378
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>