

**Andelsselskabet
Allerslev Ammendrup Vandværker
4720 Præstø**

**Årsrapport 2017
Driftsbudget for årene 2018 og 2019**

Efterfølgende årsrapport er fremlagt og godkendt på andelsselskabets generalforsamling
den / 2018

Dirigent

7324/csr

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Stamoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning og revisionspåtegning afgivet af vandværkets kritiske revisor	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for året 2017	8
Balance pr. 31. december 2017	9
Noter	10-13

Stamoplysninger

Vandværk	Andelsselskabet CVR-nr.: Hjemsted: Regnskabsår:	Allerslev Ammendrup Vandværker 72 88 02 18 Præstø 1. januar til 31. december 2017
Bestyrelse	Bjarne Jensen Poul Virum Lene Borup Petersen Jens Friis Madsen Preben Sindal	
Kasserer	Lene Borup Petersen	
Revision	Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab Næstvedvej 2 4760 Vordingborg	
Vandværkets kritiske revisor	Povl Jørgensen Morten Christensen	

Bestyrelsespåtegning og revisionspåtegning afgivet af vandværkets kritiske revisor

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2017 for Andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 23. marts 2018

Bestyrelsen:

Bjarne Jensen



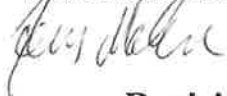
Poul Virum



Lene Borup Petersen



Jens Friis Madsen



Preben Sindal



Revisionspåtegning afgivet af vandværkets kritiske revisor

Som generalforsamlingsvalgt revisor efter § 8 og 10 i vedtægterne, har jeg, med støtte i bilagsmaterialet, foretaget en gennemgang og vurdering af årsrapportens enkelte poster, hvilket ikke har givet anledning til bemærkninger.

~~Bakkebølle, den 23. marts 2018~~ Tjørnehoved, den 22/4-18



Povl Jørgensen
Kritisk revisor



Morten Christensen
Kritisk revisor

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejerne i andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker:

Vi har opstillet årsregnskabet for Andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker for regnskabsåret 2017 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og andelsselskabets vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og andelsselskabets vedtægter.

Vordingborg, den 23. marts 2018

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede vandafgift er tilstrækkelig.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i dette 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 (øvrige) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består 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:

Boringer: 30 år, scrapværdi skønnes til 0%

Installationer: 5 år, scrapværdi skønnes til 0%

Elektronisk udstyr: 5-8 år, scrapværdi skønnes til 0%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-10 år, scrapværdi skønnes til 0%

Forsyningsledninger: 50 år, scrapværdi skønnes til 0%

Tilgodehavender:

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

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").

Egenkapital:

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

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 for året 2017

<u>Note</u>	Realiseret		Budgettal er ikke revideret	
	2017	2016	2018 t/kr.	2019 t/kr.
1 Nettoomsætning	492.063	457.168	532	552
2 Produktionsomkostninger	-171.084	-199.705	-231	-226
Bruttoresultat	320.979	257.463	301	326
3 Distributionsomkostninger	-204.480	-180.967	-194	-209
4 Administrationsomkostninger	-121.536	-76.617	-107	-117
Resultat før finansielle poster	0	-121	0	0
6 Finansielle indtægter	0	121	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2017

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
7	875.673	924.363
8	39.920	44.910
9	1.211.224	1.344.992
	2.126.817	2.314.265
	2.126.817	2.314.265
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
	74.530	623
	74.530	623
10	1.412.224	726.361
	1.486.754	726.984
	3.613.571	3.041.249
Passiver:		
Gældsforpligtelser:		
Langfristet gældsforpligtelser:		
11	3.379.639	2.844.339
	3.379.639	2.844.339
Kortfristede gældsforpligtelser:		
	20.000	0
	157.622	78.904
	12.500	107.797
	43.810	10.209
	233.932	196.910
	3.613.571	3.041.249
	3.613.571	3.041.249

Noter

<u>Note</u>	Realiseret		Budgettal er ikke reviderede	
	2017	2016	2018	2019
			t/kr.	t/kr.
1 Nettoomsætning				
Fast afgift	289.278	228.575	290	280
Kubikmeterafgift	344.637	245.835	272	260
Tilslutningsbidrag	0	15.357	0	0
Salg til andre forsyninger	0	57.597	0	0
Flytte-rykker- og genåbningsgebyrer	9.150	5.180	9	9
Vederlag for aflæsningslister	0	0	5	0
Overdækning-/+underdækning	-151.002	-95.376	-44	3
	492.063	457.168	532	552
2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse, bygninger	1.980	79.518	70	75
Vedligeholdelse vandledninger	17.366			
Vedligeholdelse, installationer og inventar	32.697			
Vedligeholdelse, boringer	9.037			
Målerudskiftning	0	0	3	3
El-udgift	38.629	39.347	50	45
Afsat el-udgift tidligere år	0	0	0	0
Vandanalyser og boringskontrol	10.195	12.160	30	25
Vandafledningsafgift og renovation	0	0	0	0
Opsyn og pasning af værk	7.500	15.000	20	20
Pasning af udenomsarealer	0	0	10	10
Afskrivninger, bygninger	48.690	48.690	48	48
Afskrivninger, inventar og installationer	4.990	4.990	0	0
	171.084	199.705	231	226
3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse, ledningsnet	14.012	47.199	60	65
Teknisk bistand og rådgivning	56.700	0	0	10
Afskrivninger, ledningsnet	133.768	133.768	134	134
	204.480	180.967	194	209

Noter

<u>Note</u>	Realiseret		Budgettal er ikke reviderede	
	2017	2016	2018	2019
			t/kr.	t/kr.
4 Administrationsomkostninger				
Honorar til formand	9.000	0	12	12
Honorar til formand, tidl. År	9.000	0	0	0
Honorar til kasserer	31.550	30.000	30	30
Gave tidligere kasserer	5.000	0	0	0
Kørselsgodtgørelse	1.430	0	0	0
Kurser	1.110	1.560	0	2
Forsikringer	5.746	4.843	6	8
Vandværkssamarbejde	4.978	0	0	2
Annoncer	594	0	0	0
IT, hjemmeside, server m.v.	0	0	10	10
Porto og gebyrer	4.981	3.668	5	5
Kontorartikler/telefon	5.474	3.923	7	4
Småanskaffelser	5.196	0	0	0
EDB-udgifter	2.725	0	0	0
Kontingenter, faglitteratur og licenser	7.104	20.701	15	18
Revisorhonorar	12.500	9.000	9	10
Revisorhonorar, tidl. år	5.001	0	0	0
Møder og generalforsamling	10.147	683	5	10
Diverse	0	2.239	3	3
	121.536	76.617	107	117
5 Andre driftsindtægter				
Salg af måleraflæsningsoplysninger	5.037	0	0	0
	5.037	0	0	0
6 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, pengeinstitut	0	121	0	0
	0	121	0	0

Noter

<u>Note</u>	Realiseret		Budgettal er ikke reviderede	
	2017	2016	2018	2019
			t/kr.	t/kr.
7 Grunde og bygninger				
Anskaffelsessum primo	1.947.582	1.947.582		
Årets tilgang	0	0		
Anskaffelsessum ultimo	1.947.582	1.947.582		
Akkum. af- og nedskr. primo	1.023.219	974.529		
Årets afskrivninger	48.690	48.690		
Akk. af- og nedskr. ultimo	1.071.909	1.023.219		
Bogført værdi ultimo	875.673	924.363		
8 Inventar og installationer				
Anskaffelsessum primo	410.792	360.892		
Årets tilgang	0	49.900		
Anskaffelsessum ultimo	410.792	410.792		
Akkum. af- og nedskr. primo	365.882	360.892		
Årets afskrivninger	4.990	4.990		
Akk. af- og nedskr. ultimo	370.872	365.882		
Bogført værdi ultimo	39.920	44.910		
9 Ledningsnet				
Anskaffelsessum primo	3.409.426	3.344.205		
Årets tilgang	0	65.221		
Anskaffelsessum ultimo	3.409.426	3.409.426		
Akkum. af- og nedskr. primo	2.064.434	1.930.666		
Årets afskrivninger	133.768	133.768		
Akk. af- og nedskr. ultimo	2.198.202	2.064.434		
Bogført værdi ultimo	1.211.224	1.344.992		
10 Likvide beholdninger				
Møns Bank 6140 4157119	1.412.224	726.361		
	1.412.224	726.361		

Noter

<u>Note</u>	Realiseret		Budgettal er ikke reviderede	
	2017	2016	2018	2019
			t/kr.	t/kr.
11 Overdækning				
Overdækning primo	2.844.339	2.748.963		
Overført fra Ugledige Vandværk v/sammenlægning	404.298	0		
Årets overdækning jf. note 1	151.002	95.376		
	3.399.639	2.844.339		
Heraf kortfristet del	20.000	0		
Heraf langfristet del	3.379.639	2.844.339		

Investeringsplan
Allerslev-Ammendrup Vandværk

2017:	Rep. Af tag på vandværk	Kr. 100.000
	Nødforsyning til Mern Vandværk	Kr. 200.000
2018:	Vedligehold mur på vandværk	Kr. 20.000
2019:	Rep. Af boring	Kr. 200.000
2020:	Udskiftning af ledninger	Kr. 200.000
2021:	Ny boring	kr. 500.000
2022:	Vandindvindingstilladelse	kr. 200.000

Allerslev-Ammendrup Vandværk Takstblad 2017-2018

Tilslutningsafgifter:	Hovedanlæg	Ledningsanlæg	I alt ekskl. Stikledning
Lejligheder	kr. 7.541,00	kr. 4.212,00	kr. 11.753,00
Enfamilleshuse	kr. 8.370,00	kr. 4.676,00	kr. 13.046,00
Mindre landejendomme	kr. 12.438,00	kr. 7.027,00	kr. 19.465,00
Større landbrug, kirke og kro	kr. 16.495,00	kr. 9.371,00	kr. 25.866,00
Landbrug m/besætninger, Institutioner, industri (årsforbrug op til 1000 m ³)	kr. 25.145,00	kr. 13.992,00	kr. 39.137,00

*Ved større årsforbrug forhøjes forholdsvis.
Stikledningsbidrag efter regning.
Tilslutningsafgift betales inden tilslutning.
Tilslutningsgebyr indeksreguleres årligt.*

Løbende vandafgifter:

Fast afgift pr. ejendom (halvårsbidrag)	kr. 500,00
Pris pr. m ³ (heraf grøn afgift kr. 6,53)	kr. 14,53
Pris pr. m ³ ved salg til andre vandværker (max 1500 m ³) eksklusiv afgift	kr. 8,00
Administrationsgebyr	kr. 50,00
Restancegebyr ved for sen betaling	kr. 100,00
Skøngebyr	kr. 100,00
Lukkegebyr	kr. 200,00
Genåbningsgebyr	kr. 1.000,00
Gebyr for oplysninger (advokat, ejendomsmægler, etc.)	kr. 300,00
Gebyr for utilgængelig vandmåler/målerbrønd	kr. 200,00
Gebyr ved for sen/manglende aflæsning	kr. 200,00

*I forbindelse med lukning og genåbning tillægges de faktiske omkostninger.
Vandafgifter opkræves for 1. halvår pr. 1. marts og for 2. halvår pr. 1. august.*

Alle priser er eksklusiv moms!