

ÅRSRAPPORT 2017

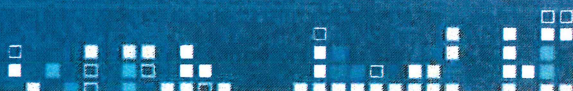
Tureby-Alkestrup Vandværk
Solvænget 16
4682 Tureby-Alkestrup

CVR nr. 59518712

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 17. maj 2018

Dirigent



ÅRSRAPPORT 2017

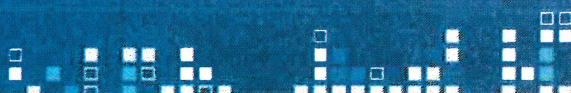
Tureby-Alkestrup Vandværk
Solvænget 16
4682 Tureby-Alkestrup

CVR nr. 59518712

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 17. maj 2018

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Tureby-Alkestrup Vandværk.

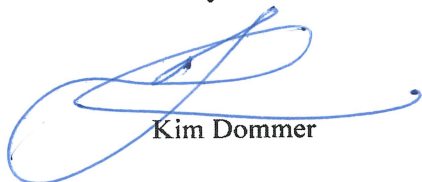
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby-Alkestrup, den 28. marts 2018

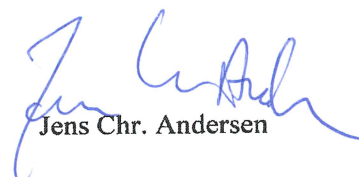
Bestyrelse



Kim Dommer



Poul Pedersen



Jens Chr. Andersen



Jan Øberg-Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Tureby-Alkestrup Vandværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tureby-Alkestrup Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis budgettal for resultatopgørelse og noter. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne, har ikke været underlagt revision.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.


* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Ringsted, den 28. marts 2018

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559



Dennis Cronbach

statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tureby-Alkestrup Vandværk for regnskabsåret 2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætningen består af faste vandafgifter og kubikmeterafgifter og indregnes i resultatopgørelsen med det beløb, som vedrører året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af vandværk, lokaleomkostninger og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og borer, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt ledninger, stikledninger og målerbrønde måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og borer 33 år. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år. Ledninger, stikledninger og målerbrønde 20 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2017	2016	Budget 2017
1. Nettoomsætning	544.532	568.840	599.000
2. Direkte driftsomkostninger	-261.814	-200.391	-445.000
Dækningsbidrag	282.718	368.449	154.000
3. Lokaleomkostninger	-36.082	-38.869	-46.000
4. Administrationsomkostninger	-207.588	-145.165	-185.000
Bruttofortjeneste	39.048	184.415	-77.000
5. Personaleomkostninger	-62.705	-126.327	-78.500
Indtjeningsbidrag	-23.657	58.088	-155.500
6. Afskrivninger og nedskrivninger, anlægsaktiver	-99.953	-94.776	0
Driftsresultat	-123.610	-36.688	-155.500
7. Andre finansielle indtægter	250	20.480	0
8. Øvrige finansielle omkostninger	-3.586	0	0
Resultat før ekstraordinære poster	-126.946	-16.208	-155.500
Ekstraordinære udgifter	-10.655	0	0
ÅRETS RESULTAT	-137.601	-16.208	-155.500
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat	-137.601	-16.208	-155.500
Disponeret i alt	-137.601	-16.208	-155.500

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
AKTIVER		
9. Grunde	450.000	450.000
10. Bygning og boringer	512.601	463.560
11. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	177.577	165.474
12. Ledninger, stikledninger og målerbrønde	379.860	392.154
Materielle anlægsaktiver i alt	1.520.038	1.471.188
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.520.038	1.471.188
Lager af vandmålere	0	4.310
Varebeholdninger i alt	0	4.310
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.622	70.060
Tilgodehavende moms	57.055	12.385
Andre tilgodehavender	156.375	23.910
Tilgodehavender i alt	255.052	106.355
Likvide beholdninger	2.058.508	2.581.779
Likvide beholdninger i alt	2.058.508	2.581.779
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.313.560	2.692.444
AKTIVER I ALT	3.833.598	4.163.632

Balance pr. 31. december

Note	2017	2016
PASSIVER		
13. Egenkapital		
Overført resultat	3.689.941	3.764.043
EGENKAPITAL I ALT	3.689.941	3.764.043
Leverandører af varer og tjenesteydelser	68.520	190.436
14. Anden gæld	75.137	209.153
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	143.657	399.589
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	143.657	399.589
PASSIVER I ALT	3.833.598	4.163.632

15. Hovedaktivitet

Noter

	2017	2016	Budget 2017
1. Nettoomsætning			
Faste vandafgifter	211.338	210.293	213.000
Kubikmeter afgifter	326.294	336.487	365.000
Administrationsbidrag	0	7.266	6.000
Gebyrer/flyttegebyr/oplukn.gebyr	6.900	14.794	15.000
	544.532	568.840	599.000
2. Direkte driftsomkostninger			
Reparationer/stik/stophaner/ledningsnet/vedligeholdelse	85.658	18.923	190.000
Vandværk pasning tilsyn	48.000	0	50.000
Kontrol/udskiftning af vandmålere	20.374	78.539	50.000
Vandanalyser	24.076	35.212	35.000
Vandværk reparationer	80.961	27.302	120.000
Korttegning/deklarationer	2.745	40.415	0
	261.814	200.391	445.000
3. Lokaleomkostninger			
El	30.390	38.869	40.000
Forsikringer	5.692	0	6.000
	36.082	38.869	46.000
4. Administrationsomkostninger			
Kursusudgifter	14.760	0	0
Kontorartikler/internet/telefon	4.594	13.441	15.000
EDB bogføring/foreningservice	94.973	57.881	65.000
EDB serviceabonnement/vedligeholdelse	45.710	9.398	14.000
Porto/bank- og girogebyrer	6.728	14.829	15.000
Småanskaffelser	0	5.638	5.000
Revisorhonorar	14.500	17.400	17.000
Generalforsamling/mødeudgifter	2.508	3.022	4.000
Diverse udgifter/kontingenter/vandspild/tab på debitorer	23.815	23.556	50.000
	207.588	145.165	185.000
5. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	42.780	109.918	60.000
Bestyrelshonorar	13.250	15.000	15.000
Befordring	6.675	1.409	3.500
	62.705	126.327	78.500

Noter

	2017	2016	Budget 2017
6. Afskrivninger og nedskrivninger, anlægsaktiver			
Ledninger, stikledninger og målerbrønde	54.047	53.570	0
Bygning og boringer	16.609	13.980	0
Driftsmateriel og inventar	29.297	27.226	0
	99.953	94.776	0
7. Andre finansielle indtægter			
Renteindtægter fra pengeinstitutter	250	20.480	0
	250	20.480	0
8. Øvrige finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til kreditinstitutter	4.164	0	0
Renteomkostninger til SKAT	-578	0	0
	3.586	0	0
	2017	2016	
9. Grunde			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo	450.000	450.000	
Anskaffelsessum, ultimo	450.000	450.000	
Bogført værdi, ultimo	450.000	450.000	
10. Bygning og boringer			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo	905.788	811.580	
Tilgang	65.650	94.208	
Anskaffelsessum, ultimo	971.438	905.788	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo	-442.228	-428.248	
Årets af- og nedskrivninger	-16.609	-13.980	
Af- og nedskrivninger, ultimo	-458.837	-442.228	
Bogført værdi, ultimo	512.601	463.560	

Noter

	2017	2016
11. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	858.113	841.537
Tilgang	41.400	16.576
Anskaffelsessum, ultimo	899.513	858.113
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-692.639	-665.413
Årets af- og nedskrivninger	-29.297	-27.226
Af- og nedskrivninger, ultimo	-721.936	-692.639
Bogført værdi, ultimo	177.577	165.474
12. Ledninger, stikledninger og målerbrønde		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	3.310.857	3.232.382
Tilgang	41.753	78.475
Anskaffelsessum, ultimo	3.352.610	3.310.857
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-2.918.703	-2.865.133
Årets af- og nedskrivninger	-54.047	-53.570
Af- og nedskrivninger, ultimo	-2.972.750	-2.918.703
Bogført værdi, ultimo	379.860	392.154
13. Egenkapital		
Overført resultat		
Primo	3.764.042	3.716.751
Overført fra resultatdisponering	-137.601	-16.208
Indskud nye andelshavere	63.500	63.500
Ultimo	3.689.941	3.764.043
Egenkapital ultimo	3.689.941	3.764.043
14. Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	6.539	6.032
Skyldig løn og gage	1.242	0
Skyldig vandstat	67.356	152.750
Skyldig til forbrugere	0	50.371
Anden gæld ultimo	75.137	209.153
15. Hovedaktivitet		
Foreningens formål er drive vandforsyningsvirksomhed.		