

**Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.
Horsensvej 19
8766 Nørre Snede**

Regnskab for året 2017

CVR nr. 19 99 83 47

Godkendt på generalforsamling den ²⁴/4 2018



Dirigent

DATALISTE:

Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.
Horsensvej 19
8766 Nørre Snede
tlf. 75-771255

mail nsv@nrsnedevarme.dk

hjemmeside: www.nrsnede vand.dk

Driftsleder Erik Lund

Ledelsens påtegning

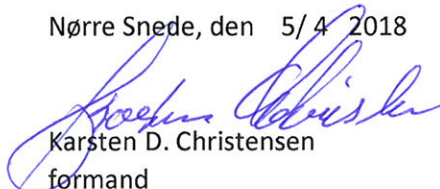
Bestyrelsen har dags dato aflagt og godkendt regnskab for året 2017 for Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vedtægterne. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Snede, den 5/4 2018


Karsten D. Christensen
formand


Villy Nygård
næstformand


Ole Nørgaard Andersen
kasserer


Svend Erik Hansen
sekretær


Bjarne Klausen
Bestyrelsesmedlem

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Nørre Snede vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Regnskabet er udarbejdet ud fra samme regnskabspraksis og vurderinger som tidligere år og i danske kroner.

Resultatopgørelsen:

Opstillingsform: Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår

Nettoomsætning: Nettoomsætning fra varesalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Periodisering: Alle væsentlige indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver : Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Tilgangen før 1.1.2006 er udgiftsført eller tidligere afskrevet til 0 tkr.
Værdien af disse er ikke særskilt vurderet eller medregnet

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper

Ledningsnet, herunder forbedringer	10 - 20 år restværdi 0%
Målere og antenner	10 år restværdi 0%

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

Likvide midler: Indestående i danske pengeinstitutter medtages til nominal værdi.

Egenkapital: Benævneise egenkapital bruges i indeværende år. Den er incl. over-/under-dækning fra tidligere år

Gæld : Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi

Resultatopgørelse

	kr.	kr.
	2017	2016
<u>Indtægter:</u>		
Salg ved tappestander	0	1.260
Variabel vandforbrug	461.104	354.132
Fast afgift	574.089	573.306
Målerleje	103.518	103.524
Tilslutninger - eksisterende net	46.528	154.612
Diverse indtægter	25.896	25.433
Udført for andre	22.797	13.221
Indtægter i alt	<u>1.233.932</u>	<u>1.225.488</u>
<u>Udgifter:</u>		
Ledningsnet, rep. og vedligeholdelse	147.340	402.104
Værket, rep. og vedligeholdelse	96.782	38.895
Elforbrug	69.138	89.105
Bidrag varmeværket	389.516	380.567
Øvrige driftomkostninger	82.933	59.773
Lønninger	11.397	11.247
Administrationsomkostninger	48.166	56.708
Møder og generalforsamling	20.660	18.413
Tab på debitorer	1.377	910
Poster vedr. tidl. år, netto	0	-1.849
Udgifter i alt	<u>867.309</u>	<u>1.055.872</u>
Resultat før afskrivninger og ekstraord. poster	366.622	169.617
Afskrivninger	-260.202	-253.207
Resultat før finansielle poster	<u>106.421</u>	<u>-83.590</u>
<u>Finansielle poster:</u>		
Finansielle indtægter	0	23
Finansielle udgifter	-8.583	-186
Finansielle poster i alt	<u>-8.583</u>	<u>-163</u>
Driftsresultat	<u>97.838</u>	<u>-83.753</u>

Der foreslås overført som "overdækning/underdækning "

Balance pr. 31.12.2017

Note	kr	kr.
	2017	2016
AKTIVER:		
1 Anlægsaktiver	2.351.859	1.816.931
Fast ejendom (forudbetaling)	0	35.000
3 Tilgodehavende afgifter	216.637	162.999
4 Debitorer	199.526	184.105
2 Likvide beholdninger	1.291.988	1.522.225
AKTIVER I ALT	4.060.011	3.721.260
PASSIVER:		
4 Gæld til forbrugere, årsopg. Kreditorer	150.534	113.677
Skyldig AM-bidrag samt A-skat	296.299	87.307
Grøn afgift	0	4.935
Gæld i alt	0	0
	446.833	205.919
Egenkapital:		
Saldo 1. januar	3.515.341	3.599.094
Overført driftsresultat "overdækning/ underdækning"	97.838	-83.753
Saldo 31. december	3.613.178	3.515.341
PASSIVER I ALT:	4.060.011	3.721.260

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Snede Vandværk a.m.b.a., cvr.nr. 19 99 83 47.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Snede Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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 selskabet 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlige fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets 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 selskabet, 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.

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

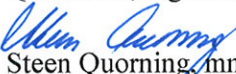
opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- 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 regnskabsprincipper 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet 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.

Horsens, d. 5. april 2018

Q-revision, registreret revisionsanpartsselskab, CVR nr. 30 27 60 19


Steen Quorning, mne 3409

Registreret revisor

Sundvej 51

8700 Horsens

Tlf. 75771144

sms 21485613

Mail sq@post.tele.dk

Anlægsnote

Note 1

	Ledningsnet			Målere og antenner
	Midtby	Frisbæk	Krondal	
Anskaffelsessum pr. 01.01.	826.000	232.128	390.000	1.294.561
+ Årets tilgang, målere m.m.	0	-	-	0
Saldo pr. 31.12.	<u>826.000</u>	<u>232.128</u>	<u>390.000</u>	<u>1.294.561</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.	175.700	114.116	390.000	708.174
Årets afskrivning	50.800	11.606	0	129.401
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12	<u>226.500</u>	<u>125.722</u>	<u>390.000</u>	<u>837.575</u>
Bogført værdi pr. 31.12	<u>599.500</u>	<u>106.406</u>	<u>0</u>	<u>456.986</u>
Afskrivningsperiode	20 år	20 år	10 år	10 år

	Projekt	Ledningsnet		
	nyt værk	Lyngholmvej	Boest	
Anskaffelsessum pr. 01.01	0	144.792	509.040	0
+ Årets tilgang, forbedringer /nye anlæg	725.185	0	126.101	
- tilslutninger		0	-56.156	
Saldo pr. 31.12.	<u>725.185</u>	<u>144.792</u>	<u>578.985</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.	0	29.600	162.000	0
Årets afskrivning	0	7.400	60.995	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.	<u>0</u>	<u>37.000</u>	<u>222.995</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31.12.	<u>725.185</u>	<u>107.792</u>	<u>355.990</u>	<u>0</u>
Afskrivningsperiode		20 år	10 år	

Nørre Snede Vandværk ejer følgende ejendomme/grunde:
Matr.nr. 3 ba mfl, Nørre Snede by stor 2518 m2, Horsensvej 22

Matr.nr. 5 as, Nørre Snede by stor 108 m2, Teglværksvej
Matr.nr. 5 ac, Gribstrup stor 831 m2, (Krondal vandværk)

pr.31.12.13 Overtagelse af ledningsnet fra tidligere vandværk i Boest
Tilslutningsudgifter aktiveres og afskrives i takt med at tidligere forbrugere i Boest
indbetaler et årligt bidrag i perioden år 2014-2023.

Noter

Note		kr.	kr.
		2017	2016
2	<u>Likvide beholdninger:</u>		
	Kassebeholdninger	132	145
	PBS-konto	54.761	37.711
	Jyske bank, driftskonto	1.237.106	919.424
	Jyske bank, afkastkonto	-10	-55
	Jyske Bank, deponering	-	565.000
		1.291.988	1.522.225
3	<u>Tilgodehavende afgifter:</u>		
	Tilgodehavende moms	197.425	146.517
	Tilgodehavende grøn afgift	14.838	16.482
	Tilgodehavende i øvrigt	4.375	0
		216.637	162.999
4	<u>Debitorer:</u>		
		<u>antal:</u>	
	Tilgodehavende forbrugere (årsopg.)	455	120.855
	+ flyttere/manuelle fakturaer	78.672	65.393
	heri modregnet forventet tab	0	0
		199.526	184.105
	Skyldig til forbrugere (årsopg.)	509	150.534
	Nulafregninger til forbrugere (årsopg.)	75	0

Noter, der ikke særskilt er henvist til

5 Tilknyttende samhandel:

Vandværket har i 2017 en drifts- og administrationsaftale på 389 tkr. samt købt arbejdsydelser vedr. ledningsnet hos Nørre Snede Varmeværk a.m.b.a.

Samhandel har fundet sted på markedsmæssige vilkår.

6 Egenkapital pr. andelshaver:

- aktive målere (år 2017: 1039 stk., år 2016: 1034 stk.)	3.478	3.400
--	-------	-------

7 Solgt mængde til faste forbrugere	116.022 m3 vand	117.782 m3
-------------------------------------	-----------------	------------

8 Sikkerheder og forpligtelser:

Tinglyst pantebrev 640 tkr (for senere benyttelse af stempelafgift)

Der er samarbejdsaftale som tidligst kan opsiges til 1.1.2019.

9 Formål jvf vedtægterne

Selskabets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandlorsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelser og nødvendige udvidelser, samt at varetage medlemmernes fælles interesse i alle vandforsynings spørgsmål og deraf afledte forhold.

06-04-2018

k7101r17E1

Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.

afholder ordinær generalforsamling den 24.04.2018 kl.19.30 i Nr Snede Hallen med følgende

DAGSORDEN:

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne år
3. Fremlæggelse og godkendelse af det reviderede årsregnskab
4. Orientering om budget og takster for det kommende år
5. Valg af medlemmer til bestyrelsen
6. Valg af suppleanter til bestyrelsen
7. Valg af revisor
8. Behandling af indkomne forslag
9. Eventuelt

Bestyrelsen.