



Odder Vandværk A.m.b.a.

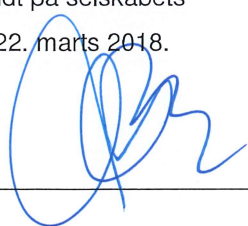
**SKOVDALSVEJ 8
8300 ODDER
CVR. NR. 32592740**

**ÅRSRAPPORT FOR 1/1 2017 – 31/12 2017
(139. regnskabsår)**

Generalforsamling

Årsrapporten er godkendt på selskabets
generalforsamling den 22. marts 2018.

Dirigent:



INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse for perioden 1/1 2017 – 31/12 2017	10
Balance pr. 31/12 2017	11
Noter til årsregnskabet	12-15
Resultatbudget 2018 (ikke revideret)	16

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og hjemsted

Odder Vandværk A.m.b.a.
Skovdalsvej 8
8300 Odder

Tlf. 86561020
Web www.ofsis.dk

CVR-nr. 32 59 27 40

Hjemstedskommune: Odder

Direktion

Jim Friis

Bestyrelsen

Ole Holm Nielsen, formand
Henrik Sørensen, næstformand
Kenneth Holm Nielsen
Brian Thomsen
Nils Bischoff
Jane Danielsen
Morten Bugge

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S
Banegårdsgade 2
8300 Odder

Revision

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerskab
Værkmestergade 25, Postboks 330
8100 Aarhus C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31 december 2017 for Odder Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten for Odder Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

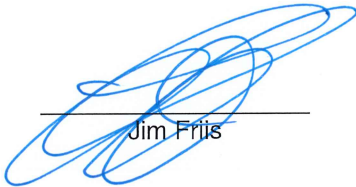
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

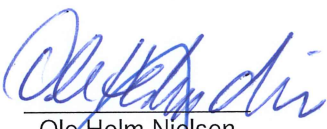
Odder, den 22. marts 2018

Direktion:

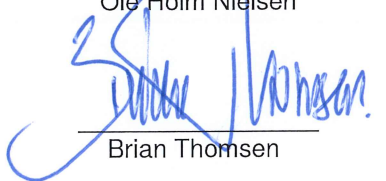


Jim Friis

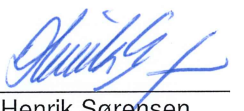
Bestyrelse:



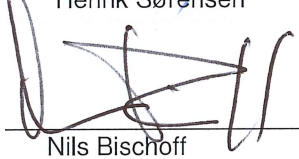
Ole Holm Nielsen



Brian Thomsen



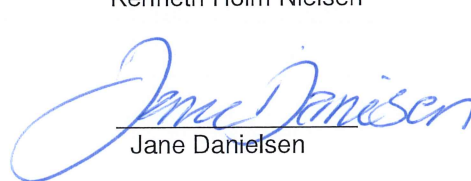
Henrik Sørensen



Nils Bischoff



Kenneth Holm Nielsen



Jane Danielsen



Morten Bugge

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Odder Vandværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Odder 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 vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Odder Vandværk A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2017 medtaget resultatbudgettet for 2017. Disse sammenligningstal er ikke revideret.

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 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 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 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 bl.a. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 22. marts 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Ulrik Vangsø Ørts
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne42774

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Formålet for Odder Vandværk A.m.b.a. er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand.

Udviklingen i regnskabsåret 2017

Årets resultat viser et overskud på kr. 347.016, mod overskud kr. 4.318.290 sidste år og mod et budgetteret overskud på kr. 1.627.165 for året 2017.

Resultatet forslås disponeret som vist i tilknytning til resultatopgørelsen.

Årets investeringer i nye målere og nyt/renoveret ledningsnet mm. har udgjort kr. 1.059.290.

Det samlede vandsalg har i regnskabsåret været på 886.139 m³ mod 882.880 m³ i året 2016.

I 2017 har vandværket fået 106 nye forbrugere, og forsyner herefter i alt 5.477 forbrugere, ligesom der leveres vand til Neder Randlev Vandværk A.m.b.A. og Hou Vandforsyning A.m.b.a.

Skat

Andelsselskabet og branchen har anfægtet SKATs fastsatte skattemæssige indgangsværdier på andelsselskabets materielle anlægsaktiver. Der er i øjeblikket ved at blive forberedt to pilot ankesager ved Højesteret. Såfremt branchen vinder sagerne i Højesteret kan det få betydning for den indregnede udskudte skat. Der er således usikkerhed knyttet til den endelige opgørelse af udskudt skat af anlægsaktiver ved andelsselskabets overgang til skattepligt. Der henvises til note 13.

Historiske overdækning

Forsyningssekretariatet under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, har opgjort værkets historiske overdækning til kr. 16,8 mio. Denne forpligtelse er ved udgangen af 2017 nedbragt til kr. 5,2 mio., som skal indregnes i de økonomiske rammer over de kommende år frem til og med år 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Fremtiden

Der bliver i 2018 sat fokus på ledningsrenovering og hjemtagning af målerdata så det overholder persondataforordningen. Samtidig er det vigtigt at hjemtagningen af målerdata bliver til fordel for kunderne.

Der foretages vandanalyser, sammen med de obligatoriske, der kan kortlægge Odder Vandværks indhold af Chloridazon og 1,2,4 triazol som er resultatet af bl.a. bekæmpelse af svamp i afgrøder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for regnskabsåret for 1/1 - 31/12 2017 for Odder Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

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 er sandsynlige og 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 kommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg og distribution af vand indregnes i resultatopgørelse i takt med levering.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand.

Over-/underdækning

Overstiger de hos forbrugerne opkrævede beløb prisloftet for vandbehandling, indregnes overdækningen i balancen som en forpligtelse.

Er de hos forbrugerne opkrævede beløb lavere end prisloftet, indregnes forskellen som en underdækning, hvis forskellen forventes opkrævet.

Korrektion til tidligere års indregnede over-/underdækninger indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder energiudgifter, reparation og vedligeholdelse, ejendoms- og personaleomkostninger, el, afskrivninger på produktionsanlæg m.v. samt drift og administration af centraler.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af hoved- og stikledninger, brønde, målerudgifter, gager, el og afskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, ledelse og det administrative personale, kontorlokaler, kontor omkostninger, eksterne rådgivere samt afskrivninger på aktiver, der anvendes i administrationen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og indeholder renteindtægter og -udgifter samt kursregulering og udbytte på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle aktiver måles ved første indregning til kostpris.

Bygninger, produktionsanlæg, ledningsnet, målere, inventar og IT måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

For aktiver, hvor selskabet deltaget i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Produktionsanlæg	10-40 år
Målere	10 år
Inventar og IT	5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Anlæg under udførsel udgøres af anlæg, der på balancedagen endnu ikke er taget i brug. Anlæg under udførelse afskrives ikke.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S måles til anskaffelsesværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelser til dækning af eventuelle tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter obligationer i Danske Invest Erhverv. Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 2017 - 31/12 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Regnskab 2016
	t.kr.	kr.	kr.
Note			
1 Nettoomsætning	11.069	10.702.190	13.445.470
2 Produktionsomkostninger	<u>-3.328</u>	<u>-2.515.423</u>	<u>-2.952.938</u>
Bruttoresultat	7.741	8.186.767	10.492.532
3 Distributionsomkostninger	-2.926	-3.328.757	-2.544.038
4 Administrationsomkostninger	<u>-3.024</u>	<u>-2.278.753</u>	<u>-2.447.568</u>
Resultat af primær drift	1.791	2.579.257	5.500.926
5 Finansielle indtægter	85	95.456	105.173
6 Finansielle omkostninger	<u>-249</u>	<u>-286.561</u>	<u>-238.590</u>
Resultat før skat	1.627	2.388.152	5.367.509
7 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-2.041.136</u>	<u>-1.049.221</u>
Årets resultat	1.627	347.016	4.318.288
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år	<u>1.627</u>	<u>347.016</u>	<u>4.318.288</u>
	1.627	347.016	4.318.288

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

Note		Regnskab 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
	AKTIVER		
8	Grunde og bygninger	24.664.337	25.311.606
	Produktionsanlæg, ledningsnet og målere	27.670.725	25.372.704
	Inventar og IT	62.848	67.786
	Igangværende projekter	938.944	1.244.816
	Materielle anlægsaktiver	53.336.854	51.996.912
	Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072.134
	Finansielle anlægsaktiver	1.072.134	1.072.134
	Anlægsaktiver i alt	54.408.988	53.069.046
	Varebeholdning	402.374	507.791
	Varebeholdninger	402.374	507.791
	Tilgodehavender fra salg af vand	1.150.141	1.157.125
	Andre tilgodehavender	20.000	78.000
	Selskabsskat 2010-2012	0	1.897.788
	Periodeafgrænsningsposter	59.463	62.031
	Tilgodehavender	1.229.604	3.194.944
	Værdipapirer	3.950.008	3.912.521
	Likvide beholdninger	1.264.712	11.002.083
	Omsætningsaktiver i alt	6.846.698	18.617.338
	AKTIVER I ALT	61.255.686	71.686.384
	PASSIVER		
9	Overført resultat	46.637.928	46.290.912
	Egenkapital i alt	46.637.928	46.290.912
	Hensættelse til udskudt skat	4.127.676	3.984.328
10	Overdækning	3.473.594	4.304.350
	KommuneKredit	0	9.471.672
	Langfristede gældsforpligtelser	3.473.594	13.776.022
	Kortfristet del af KommuneKredit	0	266.269
	Kortfristet del af overdækning	1.697.628	3.224.118
	Efterbetaling til forbrugere	1.009.750	844.445
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	903.798	666.411
	Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S	975.732	864.753
	Periodeafgrænsningsposter	872.403	0
11	Anden gæld	1.557.177	1.769.127
	Kortfristede gældsforpligtelser	7.016.488	7.635.123
	Gældsforpligtelser i alt	10.490.082	21.411.145
	PASSIVER I ALT	61.255.686	71.686.385
12	Personaleomkostninger		
13	Kontraktlige forpligtigelser og eventualposter m.v.		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Regnskab 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
1 Nettoomsætning		
Variable forbrugsbidrag	6.068.346	6.053.477
Faste bidrag	1.703.653	3.191.500
Regulering over-/underdækning for året	-150.932	788.535
Regulering over-/underdækning tidligere år	2.508.178	2.099.048
Gebyrer	88.168	82.530
Anden omsætning	473.734	43.512
Anlægsbidrag	11.043	1.186.868
	10.702.190	13.445.470
2 Produktionsomkostninger		
Ilt - Boulstrup og Ulvskovværk	107.962	125.159
Elektricitet	116.031	118.469
Vand, opvarmning, o.lign. bygninger	26.912	76.889
Ejendomsskat	3.587	3.585
Vandanalyser	70.387	65.925
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	81.248	48.736
Drift af SRO-anlæg	82.836	124.471
Vedligeholdelse bygninger og borer	8.280	62.067
Vedligeholdelse af arealer	115.494	163.369
Forsikringer	10.180	10.000
Odder Kommune sløjfning brønde og borer	27.582	20.041
DDS mv. tidl. M&S	156.396	275.541
Konsulentbistand	10.054	0
Afskrivninger produktion	991.630	975.345
Andel personaleomkostninger OFS	392.416	576.597
Andel af driftsudgifter OFS	314.428	306.744
	2.515.423	2.952.938
3 Distributionsomkostninger		
Vedligehold af hoved-, stikledninger og brønde	502.928	194.229
Udskiftning og reparation af målere	80.615	58.023
Elektricitet	175.905	174.032
Ledningsregistrering incl software	14.208	16.371
Afskrivninger distribution	1.475.323	1.305.744
Andel driftsudgifter OFS	314.428	306.744
Andel personaleomkostninger OFS	765.350	488.895
	3.328.757	2.544.038
4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelsen	221.990	221.548
Bestyrelsesomkostninger	33.577	25.523
Generalforsamling	45.777	39.425
Bredbånd til bestyrelse	6.796	12.049
Annoncer, porto og forbruger information	13.742	15.426
Forsikringer	7.319	4.789
IT udgifter og abonnementer incl. Dataløn	15.767	9.816
Kontingenter	98.021	116.519
Revision	118.470	122.600
Regnskabsmæssig og juridisk assistance	27.945	128.607
PBS, porto, fragt og gebyr	124.282	129.186
Tab på debitorer og inkasso udgifter	2.341	3.411
Diverse administrationsudgifter	24.092	13.800
Afskrivninger administration	15.692	10.347
Andel personaleomkostninger OFS	1.208.513	1.287.778
Andel driftsudgifter OFS	314.427	306.744
	2.278.753	2.447.568

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Regnskab 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
5 Finansielle indtægter		
Kursregulering værdipapirer	37.487	541
Renter af bankindestående	0	288
Udbytte af værdipapirer	57.969	104.344
	<u>95.456</u>	<u>105.173</u>
6 Finansielle omkostninger		
Kursregulering værdipapirer	0	0
Renter KommuneKredit	218.629	163.303
Renter bank	19.242	25.287
Garantiprovision	48.690	50.000
	<u>286.561</u>	<u>238.590</u>
7 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering udskudt skat	143.348	1.049.221
Regulering skat tidligere år	1.897.788	0
	<u>2.041.136</u>	<u>1.049.221</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note

8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- og distributions-anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Anlæg under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar	26.724.446	55.391.755	80.199	1.244.816	83.441.215
Tilgang	-	1.059.290	16.073	2.814.791	3.890.153
Overført	-	3.120.663	-	-3.120.663	0
Afgang	-	-76.489	-7.598	-	-84.087
Kostpris 31. december	<u>26.724.446</u>	<u>59.495.219</u>	<u>88.673</u>	<u>938.944</u>	<u>87.247.282</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.412.843	30.019.055	12.413	-	31.444.311
Årets afskrivninger	647.265	1.819.683	15.692	-	2.482.640
Afskrivninger på årets afgang	-	-14.244	-2.279	-	-16.523
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>2.060.108</u>	<u>31.824.494</u>	<u>25.826</u>	<u>-</u>	<u>33.910.428</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>24.664.337</u>	<u>27.670.725</u>	<u>62.848</u>	<u>938.944</u>	<u>53.336.854</u>

	Regnskab 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
Afskrivninger 2017 i alt kr. 2.482.640 er fordelt således:		
Afskrivninger, produktion	991.630	975.345
Afskrivninger, distribution	991.628	975.345
Afskrivninger, målere	483.690	330.399
Afskrivninger, IT og inventar	15.692	10.347
	<u>2.482.640</u>	<u>2.291.436</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
9	Overført resultat		
	Saldo pr. 1. januar 2017	46.290.912	41.972.622
	Overført af årets resultat	<u>347.016</u>	<u>4.318.290</u>
	Saldo 31/12 2017	<u>46.637.928</u>	<u>46.290.912</u>

10	Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt 31/12 2017	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Reguleringsmæssig overdækning	<u>5.171.222</u>	<u>1.697.628</u>	<u>3.473.594</u>	<u>0</u>

Lån hos Kommunekredit er afviklet i 2017.

11	Anden gæld				
	Moms			267.576	391.217
	Afgift af ledningsført vand			1.242.600	1.328.480
	A-skat og AM-bidrag			<u>47.001</u>	<u>49.430</u>
				<u>1.557.177</u>	<u>1.769.127</u>

12 Personaleomkostninger

Der er ingen ansatte i virksomheden.

Odder Forsyningsselskab I/S fakturerer Odder Vandværk Amba og Odder Varmeværk AmbA for udført arbejde efter medgået tid for det enkelte værk.

13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Husleje

Såfremt Odder Forsyningsselskab I/S ophører hæfter Odder Vandværk A.m.b.a. for 50% af den aftalte husleje. Den årlige andel af huslejen udgør kr. 228.500.

Eventualaktiver

Andelsselskabet har ligesom branchen i øvrigt anfægtet SKATs værdiansættelse af de skattemæssige indgangsværdier på andelsselskabets anlægsaktiver. Branchen har ført sager mod SKAT i både Landsskatteretten og Landsretten, hvor SKAT imidlertid har fået medhold begge steder. Branchen har anket sagerne fra Landsretten til Højesteret. Såfremt branchen vinder sagerne i Højesteret kan det få betydning for den indregnede udskudte skat og opkrævningsret.

Eventualforpligtelser

Skovrejsning

Odder Vandværk Amba har indgået samarbejdsaftale med Naturstyrelsen og Odder Kommune om etablering af skov- og naturområde som beskyttelse af grundvandet. Denne aftale udløber 31/12 2018. Odder Vandværks forpligtigelse er anslået til kr. 9,8 mio.

ODDER VANDVÆRK A.m.b.a.

RESULTATBUDGET FOR 1/1 2018 - 31/12 2018

	Budget 2018 t.kr (ikke revideret)
Nettoomsætning og andre indtægter	10.257
Produktionsomkostninger	-2.996
Bruttoresultat	7.261
Distributionsomkostninger	-2.899
Administrationsomkostninger	-2.656
Resultat af primær drift	1.706
Nettofinansielle poster	0
Resultat før skat	1.706
Skat	0
Årets resultat efter skat	1.706