Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2016

ÅRSRAPPORT 2016

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk
C/O Peter Baltzer Pedersen
Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

CVR-nummer:	53505015

Bestyrelse

Formand	Peter Baltzer Pedersen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Klaus Buhl

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2017

Dirigent:

_____

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Vilstrup Vandværk.

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 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2017

Bestyrelsen:

Formand Peter Baltzer Pedersen	Kasserer Hans-Jørgen Hansen

Bestyrelsesmedlem
Klaus Buhl

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Sdr. Vilstrup Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2016.

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.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2017

Hanne Andersen
Folkevalgt revisor

Ole Lind
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Vilstrup Vandværk 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risiko-overgang 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 indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en 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 og maskinpark, 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.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsperiode:	
Boringer	3,33 år
Maskinanlæg og installationer	17 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

	Note	Realiseret 2016 kr.	Realiseret 2015 kr.
Nettoomsætning	1	151.401	94.144
Produktionsomkostninger	2	-76.003	-33.582
Bruttoresultat		**75.398**	**60.562**
Distributionsomkostninger	3	-18.588	-12.131
Administrationsomkostninger	4	-65.650	-54.906
Resultat af primær drift		**-8.840**	**-6.475**
Andre driftsindtægter	5	7.307	3.174
Resultat før finansielle poster		**-1.533**	**-3.301**
Finansielle indtægter	6	1.534	3.301
Finansielle omkostninger	7	-1	0
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver	Noter	2016 kr.	2015 kr.
Inventar og installationer		20.824	22.519
Ledningsnet		290.178	29.354
Materielle anlægsaktiver	**8**	**311.002**	**51.873**
Anlægsaktiver i alt		**311.002**	**51.873**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	3.721	2.886
Andre tilgodehavender	10	14.680	0
Tilgodehavender i alt		**18.401**	**2.886**
Likvide beholdninger	11	**479.623**	**725.302**
Omsætningsaktiver i alt		**498.024**	**728.188**
Aktiver i alt		**809.026**	**780.061**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		709.332	665.384
Overført årets overdækning		25.931	43.947
Overdækning i alt		**735.263**	**709.331**
Gæld til finansielle institutter	12	0	89
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	73.763	70.641
Gældsforpligtelser i alt		**73.763**	**70.730**
Passiver		**809.026**	**780.061**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**14**	

Noter til resultatopgørelsen

	2016 kr.	2015 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	69.582	71.563
Kubikmeterafgift	54.777	59.164
Gebyrindtægter	6.846	7.364
Tilslutningsbidrag	46.127	0
Overdækning	-25.931	-43.947
Nettoomsætning i alt	**151.401**	**94.144**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	49.536	15.091
Alarm	0	160
Termografering	0	1.650
El til produktion	5.500	6.225
Forsikringer	8.526	7.890
Vandanalyser og boringskontrol	10.746	871
Afskrivninger	1.695	1.695
Produktionsomkostninger i alt	**76.003**	**33.582**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	7.273	8.791
Statsafgift, genvundet tab	0	-2.532
Afskrivninger	11.315	5.872
Distributionsomkostninger i alt	**18.588**	**12.131**

Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	27.933	32.527
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	2.120	2.379
Lønadministration	0	0
Opkrævning	5.616	5.512
Regnskab	5.775	3.850
Kommunelister (2 år i 2016)	2.381	1.144
IT, hjemmeside mv.	170	250
Kontorartikler og telefon	2.575	476
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	2.817	200
Porto og gebyrer	3.970	4.107
Revision	6.500	0
Kurser	1.540	760
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	736	551
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.717	2.350
Administrationsomkostninger i alt	**65.650**	**54.906**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter (2 år i 2016)	7.307	3.174
Andre driftsindtægter i alt	**7.307**	**3.174**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	1.534	3.301
Finansielle indtægter i alt	**1.534**	**3.301**

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	1	0
Finansielle omkostninger i alt	**1**	**0**

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	102.688	24.214	35.226
Tilgange	0	0	272.139
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	102.688	24.214	307.365
Afskrivninger pr. 1. januar	102.688	1.695	5.872
Årets afskrivninger	0	1.695	11.315
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	102.688	3.390	17.187
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**0**	**20.824**	**290.178**

	2016 kr.	**2015 kr.**
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	2.886
Andre debitorer	3.721	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**3.721**	**2.886**
Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	14.680	0
Andre tilgodehavender i alt	**14.680**	**0**
Note 11 Likvide beholdninger		
Giro	12.830	0
AL Kassekredit	111.382	71.419
AL Formueflex	355.411	653.883
Likvide beholdninger i alt	479.623	725.302
Note 12 Gæld til finansielle institutter		
Giro	0	89
Gæld til finansielle institutter i alt	**0**	**89**
Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	7.503
Afgift af ledningsført vand	43.761	49.770
Skyldige lønudgifter	12.457	13.368
Skyldige for salg af vand	9.496	0
Skyldige flytteopgørelse	172	0
Kreditorer	7.877	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**73.763**	**70.641**
Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen