Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2017

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2017

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 / 2018

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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 __/__ 2018

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 2017.

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 __/__ 2018

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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 2017

	Note	Realiseret 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
Nettoomsætning	1	132.793	151.401
Produktionsomkostninger	2	-61.110	-76.003
Bruttoresultat		**71.683**	**75.398**
Distributionsomkostninger	3	-19.106	-18.588
Administrationsomkostninger	4	-54.152	-65.650
Resultat af primær drift		**-1.575**	**-8.840**
Andre driftsindtægter	5	1.427	7.307
Resultat før finansielle poster		**-148**	**-1.533**
Finansielle indtægter	6	148	1.534
Finansielle omkostninger	7	0	-1
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver	Noter	2017 kr.	2016 kr.
Inventar og installationer		19.129	20.824
Ledningsnet		378.851	290.178
Materielle anlægsaktiver	**8**	**397.980**	**311.002**
Anlægsaktiver i alt		**397.980**	**311.002**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0	3.721
Andre tilgodehavender	10	3.191	14.680
Periodeafgrænsningsposter	11	4.890	0
Tilgodehavender i alt		**8.081**	**18.401**
Likvide beholdninger	12	**393.932**	**479.623**
Omsætningsaktiver i alt		**402.013**	**498.024**
Aktiver i alt		**799.993**	**809.026**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		735.263	709.332
Overført årets overdækning		278	25.931
Overdækning i alt		**735.541**	**735.263**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	64.452	73.763
Gældsforpligtelser i alt		**64.452**	**73.763**
Passiver		**799.993**	**809.026**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **14**

Noter til resultatopgørelsen

	2017 kr.	2016 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	69.402	69.582
Kubikmeterafgift	56.796	54.777
Gebyrindtægter	6.873	6.846
Tilslutningsbidrag	0	46.127
Overdækning	-278	-25.931
Nettoomsætning i alt	**132.793**	**151.401**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	34.581	49.536
Termografering	1.350	0
El til produktion	6.150	5.500
Forsikringer	5.270	8.526
Vandanalyser og boringskontrol	12.064	10.746
Afskrivninger	1.695	1.695
Produktionsomkostninger i alt	**61.110**	**76.003**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	2.750	7.273
Erstatninger	3.000	0
Afskrivninger	13.356	11.315
Distributionsomkostninger i alt	**19.106**	**18.588**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	27.613	27.933
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	1.433	2.120
Opkrævning	5.775	5.616
Regnskab	4.500	5.775
Kommunelister (2 år i 2016)	1.294	2.381
IT, hjemmeside mv.	170	170
Kontorartikler og telefon	250	2.575
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.600	2.817
Porto og gebyrer	5.100	3.970
Revision	0	6.500
Kurser	1.080	1.540
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	0	736
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.537	2.717
Administrationsomkostninger i alt	**54.152**	**65.650**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter (2 år i 2016)	1.427	7.307
Andre driftsindtægter i alt	**1.427**	**7.307**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	148	1.534
Finansielle indtægter i alt	**148**	**1.534**

Note 7 Finansielle omkostninger

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

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	102.688	24.214	307.365
Tilgange	0	0	102.029
Kostpris 31. december	102.688	24.214	409.394
Afskrivninger pr. 1. januar	102.688	3.390	17.187
Årets afskrivninger	0	1.695	13.356
Afskrivninger pr. 31. december	102.688	5.085	30.543
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**0**	**19.129**	**378.851**

	2017 kr.	**2016 kr.**
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Andre debitorer	0	3.721
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**0**	**3.721**
Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	3.191	14.680
Andre tilgodehavender i alt	**3.191**	**14.680**
Note 11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	4.890	0
Note 12 Likvide beholdninger		
Giro	65.982	12.830
AL Kassekredit	72.391	111.382
AL Formueflex	255.559	355.411
Likvide beholdninger i alt	393.932	479.623
Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	44.191	43.761
Skyldige lønudgifter	12.315	12.457
Forudopkrævet for salg af vand	4.638	9.496
Skyldige flytteopgørelse	0	172
Kreditorer	0	7.877
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	3.308	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**64.452**	**73.763**
Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen