

**Årsrapport**  
for  
**Vinding Vandværk Amba**  
for perioden **1/1 til 31/12 2017**

# ÅRSRAPPORT 2017

## Stamoplysninger

Vinding Vandværk Amba  
Møllevej 8, Vinding  
7100 Vejle

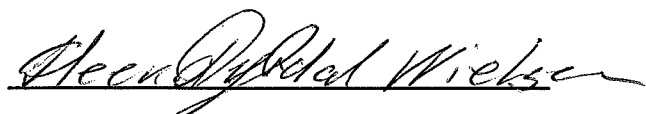
**CVR-nummer:** 33821298

### Bestyrelse

Formand	Gert Munch Sørensen
Næstformand	Jens Wolf Jespersen
Kasserer	Dorthe Mahler Hansen
Sekretær	Hans Ole N. Rosenkrantz
Bestyrelsesmedlem	Poul Kjærgaard

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 29/2 2018

**Dirigent:**

  
Steen Rydahl Nielsen

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vinding Vandværk Amba.

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.

Vinding, den 20/1 2018

Bestyrelsen:



Gert Munch Sørensen  
Formand



Jens Wolf Jespersen  
Næstformand



Dorthe Mahler Hansen  
Kasserer



Hans Ole N. Rosenkrantz  
Sekretær



Poul Kjærgaard  
Bestyrelsesmedlem

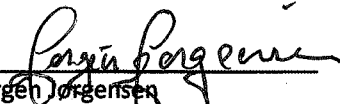
## Folkevalgte revisorers påtegning


Som folkevalgte revisor for Vinding Vandværk Amba 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.

Vinding, den 30/1 2018

  
\_\_\_\_\_  
Jørgen Jørgensen  
Folkevalgt revisor

  
\_\_\_\_\_  
Dan Koch  
Folkevalgt revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Vinding Vandværk Amba 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.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

### **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 i 2017 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	30 år
Maskinanlæg og installationer	30 år
Ledningsanlæg	75 år
Vandmålere	16 år
Overvågning	10 år

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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.

**Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

**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 nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2017

		Realiseret 2017	Realiseret 2016	Budget 2017	Budget 2018
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	335.827	286.703	345.600	312.500
Produktionsomkostninger	2	-171.543	-161.669	-163.184	-161.000
<b>Bruttoresultat</b>		<b>164.284</b>	<b>125.034</b>	<b>182.416</b>	<b>151.500</b>
Distributionsomkostninger	3	-71.880	-46.423	-53.116	-57.500
Administrationsomkostninger	4	-74.785	-57.242	-106.300	-71.700
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>17.619</b>	<b>21.369</b>	<b>23.000</b>	<b>22.300</b>
Andre driftsindtægter	5	10.077	6.882	4.500	5.500
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>27.696</b>	<b>28.251</b>	<b>27.500</b>	<b>27.800</b>
Finansielle indtægter	6	951	1.156	1.000	1.000
Finansielle omkostninger	7	-28.647	-29.407	-28.500	-28.800
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Balance pr. 31. december 2017

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2017 kr.</b>	<b>2016 kr.</b>
Grunde og bygninger		544.988	523.357
Inventar og installationer		1.663.470	1.711.892
Ledningsnet		712.099	255.874
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8</b>	<b><u>2.920.557</u></b>	<b><u>2.491.123</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.920.557</b>	<b>2.491.123</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0	8.723
Andre tilgodehavender	10	0	49.531
Periodeafgrænsningsposter	11	985	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>985</u></b>	<b><u>58.254</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>12</b>	<b><u>668.758</u></b>	<b><u>318.765</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>669.743</b>	<b>377.019</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.590.300</b>	<b>2.868.142</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Overdækning</b>	<b>13</b>	<b><u>1.921.344</u></b>	<b><u>1.129.823</u></b>
Gæld til finansielle institutter	14	1.582.810	1.641.990
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	86.146	96.329
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.668.956</u></b>	<b><u>1.738.319</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.590.300</b>	<b>2.868.142</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>16</b>		



## Noter til resultatopgørelsen

	2017 Realiseret kr.	2016 Realiseret kr.	2017 Budget kr.	2018 Budget kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>				
Fast afgift	153.930	151900	152.000	181.000
Kubikmeterafgift	121.177	127353	122.000	133.000
Byggevand	20.000	700	20.000	20.000
Andre indtægter	0	984	500	500
Gebyrindtægter	4.750	4000	4.000	4.000
Tilslutningsbidrag	827.492	423368	0	0
Overdækning (negativ)/underdækning (postitiv)	-791.522	-421.602	47.100	-26.000
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>335.827</b>	<b>286.703</b>	<b>345.600</b>	<b>312.500</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>				
Vedligeholdelse bygninger	39.457	17968	21.000	5.000
Vedligehold installationer	0	7942	10.000	5.000
Serviceaftale	0	0	0	3.000
Erhvervsaffald	0	0	0	500
Telefon/internet vedrørende produktion	2.976	3357	4.000	3.500
El til produktion	13.195	15153	15.000	15.000
Forsikringer	3.641	3831	4.000	5.000
Rådgivning	0	0	0	10.000
Nødforbindelse	1.140	0	0	1.200
Vandanalyser og boringskontrol	7.318	5155	5.000	7.000
Affaldsgebyrer	335	0	0	0
Vandafledning	2.882	9612	2.500	3.000
Løn, driftspersonale (2 år)	23.600	11800	11.800	11.800
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	0	0	0	1.000
Afskrivninger	76.999	86851	89.884	90.000
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>171.543</b>	<b>161.669</b>	<b>163.184</b>	<b>161.000</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>				
Vedligeholdelse ledningsnet	7.562	13307	20.000	20.000
Kamstrup	4.222	0	0	4.500
Ledningsoplysninger	34.715	0	0	5.000
Afskrivninger	25.381	33116	33.116	28.000
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>71.880</b>	<b>46.423</b>	<b>53.116</b>	<b>57.500</b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>				
Honorar bestyrelse (2 år)	31.900	18700	19.000	13.200
Kørselsgodtgørelse	0	1577	5.000	1.000
Opkrævning	0	0	0	14.000
Regnskab	4.000	0	0	4.000
Forsikringer	1.312	517	1.300	1.500
IT, hjemmeside mv.	1.984	2537	16.500	4.000
Beklædning	0	0	0	1.500
Kontorartikler og telefon	1.695	3559	6.000	5.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.969	3217	8.500	4.000
Porto og gebyrer	1.151	655	1.000	1.500
Sagkyndig bistand	15.770	9660	10.000	0
Kurser	540	0	20.000	6.000
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	11.995	13483	18.000	15.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	469	3337	1.000	1.000
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>74.785</b>	<b>57.242</b>	<b>106.300</b>	<b>71.700</b>

**Note 5 Andre driftsindtægter**

Målerdata	0	6882	4.500	5.500
Andre indtægter	10.077	0	0	0
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>10.077</b>	<b>6.882</b>	<b>4.500</b>	<b>5.500</b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	951	1156	1.000	1.000
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>951</b>	<b>1.156</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>

**Note 7 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter prioritetsgæld	28.647	29407	28.500	28.800
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>28.647</b>	<b>29.407</b>	<b>28.500</b>	<b>28.800</b>

**Noter til balancen****Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installation	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	536.896	2.028.734	318.876
Tilgange	28.980	36.937	465.899
Kostpris 31. december	<u>565.876</u>	<u>2.065.671</u>	<u>784.775</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	13.539	316.842	63.002
Årets afskrivninger	7.349	85.359	9.674
Afskrivninger pr. 31. december	<u>20.888</u>	<u>402.201</u>	<u>72.676</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>544.988</b>	<b>1.663.470</b>	<b>712.099</b>

2017  
kr.2016  
kr.**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	0	8.723
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>8.723</b>

**Note 10 Andre tilgodehavender**

Moms	0	49.531
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>0</b>	<b>49.531</b>

**Note 11 Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter	985	0
---------------------------	-----	---

**Note 12 Likvide beholdninger**

Arbejdernes Landsbank, driftskonto	140.959	91.598
Arbejdernes Landsbank, formueflex	527.799	227.167
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>668.758</b>	<b>318.765</b>

<b>Note 13 Overdækning</b>		
Overdækning primo	1.129.822	708221
Overført årets over-/underdækning	791.522	421.602
<b>Overdækning i alt</b>	<b>1.921.344</b>	<b>1.129.823</b>
<b>Heraf kortfristet del:</b>		
Ledningsregistrering	0	60.000
Opførsel af redskabsrum	0	10.000
Terminsydelsel (Kommunekredit)	60.000	60.000
<b>Heraf langfristet del:</b>		
Udskiftning af vandledning Vindingvej	200.000	200.000
Ny boring	200.000	200.000
Kørevej til boringer	0	50.000
Indgangsparti til vandværket	200.000	100.000
Erhvervelse af jord	500.000	0
<b>Note 14 Gæld til finansielle institutter</b>		
Kommunekredit 1	1.077.993	1.118.871
Kommunekredit 2	504.817	523.119
<b>Gæld til finansielle institutter i alt</b>	<b>1.582.810</b>	<b>1.641.990</b>
<b>Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Moms	55.908	0
Afgift af ledningsført vand	610	3.685
Skyldige lønudgifter	10.510	0
Skyldige flytteopgørelse	0	0
Forudbetaling vedrørende salg af vand	3.632	0
Kreditorer	15.486	92.644
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>86.146</b>	<b>96.329</b>
<b>Note 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	Ingen	Ingen