

ÅRSRAPPORT 2016

Vinding Vandværk Amba

CVR nr. 33 82 12 98

Bestyrelse

Gert Munch Sørensen, formand

Poul Kjærgaard, næstformand

Hans Ole N. Rosenkrantz, sekretær

Grethe Walther, kasserer

Bent Jensen, bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorer

Jørgen Jørgensen

Dan Koch

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 22/2 2017

Dirigent:



Jens P. Glaid

Vinding Vandværk Amba

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 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.

Vinding, den 10/1 2017

Bestyrelsen:



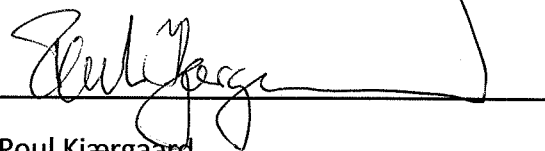
Gert Munch Sørensen, formand



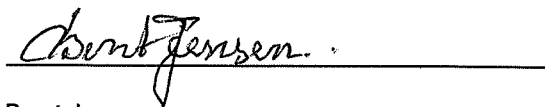
Hans Ole N. Rosenkrantz



Grethe Walther



Poul Kjærgaard



Bent Jensen

Folkevalgte revisors påtegning


Som folkevalgte revisorer for Vinding Vandværk Amba har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2016. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte regnskabsprincipper.

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.

Vandregnskab for de enkelte forbrugere er ikke gennemgået.

Vinding, den 25/1 2017


Jørgen Jørgensen


Dan Koch

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 uændret i forhold til tidligere år.

Dog er opstillingen af regnskabet for 2016 ændret i forhold til tidligere år. Dette skyldes krav fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen for at sikre høj gennemsigtighed og ensartethed.

Resultatopgørelsen

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 risikoovergang 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 (øvrige) 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 samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter flg. principper:

Gammel bygning samt grund	Ingen afskrivning
Bygning opført 2014/2015	50 år
Inventar og installationer	30 år
Boringer	25 år
Overvågningsanlæg	10 år
Spildevandstank	25 år
Ledningsnet	10 år
Vandmålere	16 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv" princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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.

Prioritetsgæld

Omkostninger i forbindelse med etableringen er afholdt i anskaffelsesåret.

Vejle Kommune har stillet garanti for lånene.

Resultatopgørelse for 2016

	Note	Realiseret 2016 kr.	Realiseret 2015 t.kr.	Budgettal (ej reviderede) 2016 t.kr.	2017 t.kr.
Nettoomsætning	1	293.585	377	330	350
Produktionsomkostninger	2	<u>-208.091</u>	<u>-259</u>	<u>-251</u>	<u>-236</u>
Bruttoresultat		85.494	118	78	114
Administrationsomkostninger	3	<u>-57.243</u>	<u>-77</u>	<u>-49</u>	<u>-86</u>
Resultat af primær drift		28.251	41	30	27
Resultat før finansielle poster		28.251	41	30	27
Finansielle indtægter/udgifter	4	-28.251	-41	-30	-28
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 2016
Vinding Vandværk Amba

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver	Noter	2016 kr.	2015 t.kr.
Grunde og bygninger	5	523.357	530
Inventar og installationer		1.711.892	1.724
Ledningsnet		<u>255.875</u>	<u>55</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.491.124</u>	<u>2.309</u>
Anlægsaktiver i alt		2.491.124	2.309
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6	8.723	12
Andre tilgodehavender	7	49.531	66
Tilgodehavender i alt		58.253	78
Likvide beholdninger		318.765	122
Omsætningsaktiver i alt		377.018	200
Aktiver i alt		2.868.142	2.509

Årsregnskab for 2016
Vinding Vandværk Amba

Balance pr. 31. december 2016

Passiver	Noter	2016	2015
		kr.	t.kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	8	0	0
Overdækning	9	1.129.823	708
Gæld til finansielle institutter	10	1.641.990	1.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	96.329	100
Gældsforpligtelser i alt		2.868.142	2.509
Passiver		2.868.142	2.509

Årsregnskab 2016
Vinding Vandværk Amba

Noter til resultatopgørelsen for 2015

Budgettal ej revideret

	2016	2015	BG 2016	BG 2017
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Note 1: Netto omsætning				
Fast afgift	151.900	152	152	152
Kubikmeterafgift	127.353	125	122	122
Tilslutningsbidrag	423.368	0	197	0
Byggevand	700	1		20
Gebyrer m. moms	4.000	10	5	4
Andet, herunder periodisering	984			0,5
Aflæsningshonorar Vejle Spildevand	6.882	6	6	4,5
Overdækning/underdækning	-421.602	84	-153	47
Netto omsætning i alt	<u>293.585</u>	<u>377</u>	<u>330</u>	<u>350</u>
Note 2: Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse bygninger	3.966	60	2	2
Vedligeholdelse installationer	7.942	6	5	10
Vedligeholdelse af ledningsnet	13.307	0	15	20
Vedligeholdelse boringer		0	0	0
El til produktion	15.153	20	16	15
Vandanalyser	5.155	12	6,6	5
Løn, driftspersonale	11.800	6	11,8	11,8
Kursusudgifter/kørsel		11		20
Forsikringer	3.831	4	4	4
Vandafledningsbidrag	9.612	1	6	2,5
Køb af vand v. Trefor		29		
Mindre anskaffelser vdr. produktion	9.810	7	30	10
Internet/telefon vedr. produktion	3.357	3		4
Stikledninger		0	50	0
Div. Udgifter	4.192	3		9
Afskrivninger i alt	<u>119.966</u>	<u>97</u>	<u>105</u>	123
Produktionsomkostninger i alt	<u>208.091</u>	<u>259</u>	<u>251,4</u>	<u>236,3</u>
Note 3: Administrationsomkostninger				
Honorar bestyrelse	18.700	19	19	19
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	9.904	11	12	14
Kursus adm., kørsel	1.577			5
Generalforsamling	3.337	3	2,7	1
Gebyrer bank	654	1	1	1
Kontorartikler, printer, porto og telefon	3.559	4	2	6
IT, hjemmeside, regnskabsprogram	2.537	18		16,5
Kontingenter	3.217	3	3	8,5
Gaver/Repræsentation	1.500	11	2	2
Mindre anskaffelser	2.079	8	2,5	2
Advokat, rådgivning m.v.	9.660	0	5	10
Forsikring	517			1,3
Administrationsomkostninger i alt	<u>57.243</u>	<u>77</u>	<u>49</u>	<u>86</u>

Årsregnskab 2016
Vinding Vandværk Amba

Note 4: Finansielle indtægter/udgifter

Renteindtægter, bank	-1.156	-1	-0,5	-1
Renteudgifter Kommunekredit	29.407	33	30	28,5
Låneomkostninger		8		
Finansielle indtægter/udgifter ialt	<u>28.251</u>	<u>41</u>	<u>29,5</u>	<u>27,5</u>

Noter til balancen for 2016

Note 5: Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	536.896	1.960.548	84.597
Tilgange	0	68.186	234.280
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>536.896</u>	<u>2.028.734</u>	<u>318.876</u>
Afskrivninger tidl. År	6.632	236.898	29.885
Årets afskrivninger 2016	6.907	79.944	33.116
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>13.539</u>	<u>316.842</u>	<u>63.001</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>523.357</u>	<u>1.711.892</u>	<u>255.875</u>

År 2016

År 2015

Note 6: Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender brutto (herunder period.)	8.723	12
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>8.723</u>	<u>12</u>

Note 7 : Andre tilgodehavender

Moms	49.531	66
Afgift af ledningsført vand		<u>0</u>
Andre tilgodehavender i alt	<u>49.531</u>	<u>66</u>

Note 8: Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 9: Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	708.221	792
Årets overdækning, jf. note 1	<u>421.602</u>	<u>-84</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>1.129.823</u>	<u>708</u>

Heraf kortfristet del:

Ledningsregistrering	60.000
Opførsel af redskabsrum	10.000
Terminsydelser (Kommunekredit)	60.000

Heraf langfristet del

Udskiftning af vandledning Vindingvej	200.000
---------------------------------------	---------

Ny boring	200.000
Kørevej til boringer	50.000
Indgangsparti til vandværket	100.000

Note 10: Gæld til finansielle institutter

Kommunekredit 1	1.118.871	1.159
Kommunekredit 2	<u>523.119</u>	<u>541</u>
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>1.641.990</u>	<u>1.700</u>

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms		
Afgift af ledningsført vand	3.685	2
Skyldige lønudgifter	0	0
Øvrige kreditorer	<u>92.644</u>	<u>98</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>96.329</u>	<u>100</u>

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelse.