

Årsrapport 2016

Grimstrup Vandværk

Grimstrup

6818 Årre

CVR 20 34 95 57

Bestyrelse:

Formand: Mogens Lund

Næstformand: Poul Erik Jensen

Kasserer: Mona Lund

Bestyrelsesmedlem: Henning Pederset

Bestyrelsesmedlem: Claus Lindskov Jessen

Suppleant: Kurt Lund

Revisorer: Ellen Holdensen

Niels Ove Bilstoft

Godkendt på vandværkets generalforsamling d.28...../ ...03.....2017

Dirigent:


.....

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grimstrup Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse af årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016

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

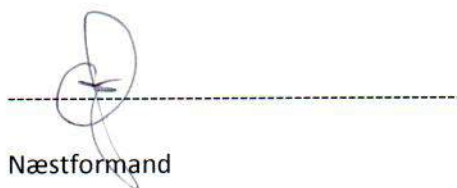
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grimstrup d.

Bestyrelsen:



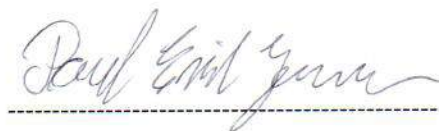
Formand



Næstformand



Bestyrelsesmedlem



Bestyrelsesmedlem



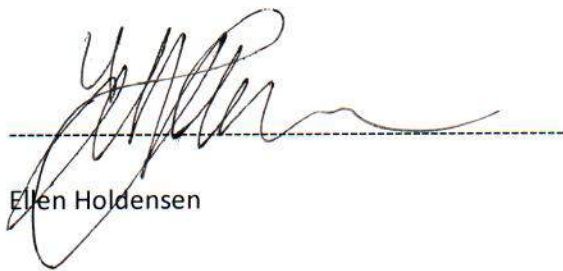
Kasserer

Folkevalgte revisorers påtegning

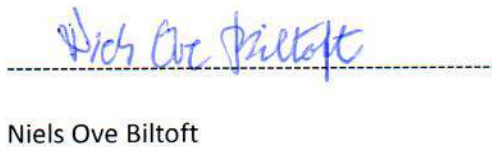
Som folkevalgte revisorer for Grimstrup Vandværk, har vi gennemgået årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2016.

Regnskabet er d.d gennemgået og kontrolleret, beholdning afstemt og til stede. Bilag er kontrolleret via stikprøver.
Bemærkninger:

Grimstrup d. 23/3-2017



Ellen Holdensen



Niels Ove Bilstoft

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grimstrup 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 uændret i forhold til tidligere år.

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 sammenhæng 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 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 personaleomkostninger. Køretøjer og maskinpark, samt vedligehold af og afskrivninger på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsomkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindestående samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages afskrivninger efter saldometoden, baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger:	2%
Boringer:	2%
Maskiner og inventar:	5%
Vandmålere:	12,5%
Rørledninger:	2,5%
Stikledninger:	2,5%

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 over underdækning (se afsnittet nettoomsætning)

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Overført resultat indeholder akkumuleret resultat.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for at vandværket har haft større indtægt end krævet i forhold til " hvile i sig selv" princippet (se afsnittet nettoomsætning)

Driftsregnskab 2016

INDTÆGTER:	2016	2015	Forskel
Driftsafgifter	228.099,50	229.258,00	1.158,50
Gebyrer	1.649,60	2.750,00	1.100,40
Renteindtægter Andelskassen	823,57	909,26	85,69
Øvrige indtægter	6.343,04	6.264,16	-78,88
 Indtægter i alt	 236.915,71	 239.181,42	 2.265,71
 UDGIFTER:			
EL	37.024,58	35.183,58	-1.841,00
Elafgift	-18.777,67	-18.482,78	294,89
Vedligehold værket	20.533,33	18.052,45	-2.480,88
Vedligehold ledningsnet	21.837,00	8.121,00	-13.716,00
Vedligehold målere	2.567,30	1.324,80	-1.242,50
Ingeniørhonorar	2.750,00	5.500,00	2.750,00
Vandanalyser	20.225,75	21.235,05	1.009,30
Vandafledning, værket (ny i 2012)	8.996,40	14.105,81	5.109,41
Forsikringer	4.769,20	4.768,32	-0,88
EDB + web	14.574,89	12.585,39	-1.989,50
Kontingent, abb., telefon værket	5.208,71	6.793,49	1.584,78
Porto	3.727,81	3.623,27	-104,54
Møder og generalforsamling	2.579,56	2.807,00	227,44
Reklameartikler, annoncer, aktiviteter	12.049,46	1.051,40	-10.998,06
Kursus og kørsel	145,20	162,80	17,60
Kontorartikler m.m	847,20	1.598,97	751,77
Regnskabsfører	45.750,00	33.000,00	-12.750,00
Lønninger bestyrelse	18.600,00	21.455,80	2.855,80
		kr.	
Lønninger vandværkspasser	10.400,00	7.800,00	7.800,00
Gebyrer, netbank m.m	840,00	753,25	-86,75
Andre udgifter(Tab)	3.018,49	1.102,73	-1.915,76
Renteudgifter	0,00	0,00	0,00
			0,00
Driftsudgifter:	217.667,21	182.542,33	-35.124,88
			0,00
DRIFTSRESULTAT	19.248,50	56.639,09	37.390,59
			0,00
AFSKRIVNINGER:			0,00
Afskrivning iflg. bilag	126.620,77	174.109,06	47.488,29
			0,00
Udgifter i alt	344.287,98	356.651,39	12.363,41
			0,00
ÅRETS RESULTAT:	-107.372,27	-117.469,97	-10.097,70

Balance 2016

AKTIVER:	31.12.16
OMSÆTNINGSAKTIVER:	
Andelskassen	654.582,05
Tilgodehavender	-28.064,83
Forudbet. Omkostninger	402,40
	626.919,62
ANLÆGSAKTIVER:	
Grund, Digevej 15	79.900,00
Ejendom, Digevej 15	358.358,61
Boringer	122.697,60
Maskiner og inventar	0,00
Vandmålere	57.881,48
Forsyningsledninger	644.680,54
Stikledninger	90.855,58
AKTIVER I ALT	1.981.293,43
PASSIVER OG EGENKAPITAL:	
EGENKAPITAL:	
Primo	-1.960.376,88
Tilslutninger	-20.361,32
Årets resultat	107.372,27
Reg. fra tidligere år	
EGENKAPITAL I ALT:	-1.873.365,93
VANDSKAT:	
Primo	-68.491,50
Opkrævet vandskat	-232.592,64
Afregnet vandskat	205.754,00
For meget afregnet årsopgørelser	18.187,50
SKYLDIG VANDSKAT	-77.142,64
MOMS	
Primo	-11.675,74
Salgs moms	-107.031,26
Købs moms	80.160,66
El-afgift	18.777,00
Momsafregning	
SKYLDIG MOMS:	-19.769,34
SKYLDIGE OMKOSTNINGER:	
Diverse skyldige	11.015,53
PASSIVER I ALT:	-107.927,51
PASSIVER OG EGENKAPITAL I ALT:	-1.981.293,44

Afskrivninger 2016									
Grimstrup Vandværk									
	EJENDOM	BORINGER	MASK. & INV.	VANDMÅLERE	FORS.LEDNINGER	STIKLEDNINGER	TOTAL		
PRIMO	702.336,22	306.770,00	1.485.005,28	233.168,00	2.169.366,91	171.480,34	5.068.126,75		
ANSK. 2016	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00		
							0,00		
I ALT	702.336,22	306.770,00	1.485.005,28	233.168,00	2.169.366,91	171.480,34	5.068.126,75		
							0,00		
AFSKR. PRIMO	329.930,89	177.937,00	1.466.233,81	146.140,52	1.470.452,21	76.337,75	3.667.032,18		
ÅRETS AFSKR.	14.046,72	6.135,40	18.771,47	29.146,00	54.234,17	4.287,01	126.620,78		
							0,00		
AFSKR. I ALT	343.977,61	184.072,40	1.485.005,28	175.286,52	1.524.686,38	80.624,76	3.793.652,96		
							0,00		
VÆRDI ULTIMO	358.358,61	122.697,60	0,00	57.881,48	644.680,53	90.855,58	1.274.473,79		
Afskr. %	2	2	5	12,5	2,5	2,5			
Debet	12510	12530	12540	12545	12520	12525			
Kredit	73071	73091	73101	73073	73081	73086			

BUDGET 2017

INDTÆGTER

Driftsafgifter
Gebyrer
Renteindtægter Andelskassen
Aflæsningsinfo Esbjerg forsyning
Indtægter i alt

UDGIFTER:

EI
EI-afgift
Vedligehold værket
Vedligehold ledningsnet
Vedligehold målere
Ingeniørhonorar
Vandanalyser
Aflæsningsafgift skyllevand
Forsikringer
EDB
Kontingent og abonnement
Porto
Møder og generalforsamling
Reklameartikler
Kørsel og kurser
Kontorartikler
Regnskabsfører
Bestyrelseshonorar
Løn vandværkspasser m.m
Gebyrer
Andre udgifter
Renteudgifter

Driftsudgifter:

DRIFTSRESULTAT

Afskrivning:

Afskrivning

Udgifter i alt:

ÅRETS RESULTAT:

Afstemning

Budget 2017	Aktuelt 16
230.000,00	228.099,50
3.000,00	1.649,60
500,00	823,57
6.200,00	6.343,04
239.700,00	236.915,71
36.000,00	37.024,58
-18.000,00	-18.777,67
20.000,00	20.533,33
20.000,00	21.837,00
2.000,00	2.567,30
5.500,00	2.750,00
20.000,00	20.225,75
15.000,00	8.996,40
5.000,00	4.769,20
18.000,00	14.574,89
7.500,00	5.208,71
4.000,00	3.727,81
5.000,00	2.579,56
10.000,00	12.049,46
5.000,00	145,20
2.000,00	847,20
42.000,00	45.750,00
20.000,00	18.600,00
10.000,00	10.400,00
1.000,00	840,00
3.000,00	3.018,49
	0,00
	0,00
233.000,00	217.667,21
6.700,00	19.248,50
120.000,00	126.620,77
353.000,00	344.287,98
	-
-113.300,00	107.372,27
239.700,00	236.915,71

Noter

Over- underdækning:

Indtægt: kr. 236.915,71

Udgift: kr. 344.287,98

Vandværket er underdækket, men den likvide beholdning, tvinger os ikke til at sætte prisen op på vand.

Udgift til regnskabsfører er udregnet efter 150 kr / pr. måler. Løn til vandværkspasser er aflønning af vagter på vandværket.

Løn bestyrelse er telefon, kontorhold samt bestyrelses honorar .