

Årsrapport
for
Skrillinge-Russelbæk Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2016

ÅRSRAPPORT 2016

Stamoplysninger

Skrillinge-Russelbæk Vandværk
c/o Per Posselt
Hollændervej 29
5500 Middelfart

CVR-nummer: 21950556

Bestyrelse

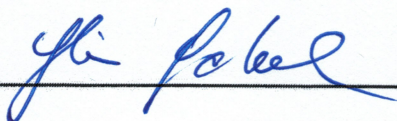
Formand	Per Posselt
Næstformand	Ole Hansen
Bestyrelsesmedlem	Hans Rasmussen

Revisor:

OL Revision A/S
Registrerede revisorer, medlem af FSR - danske revisorer
J. Lauritzens Plads 3, 1. sal
6760 Ribe

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 24 / 3 2017

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Skrillinge-Russelbæk 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.

Skrillinge-Russelbæk, den __/__ 2017

Bestyrelsen:



Formand
Per Posselt



Næstformand
Ole Hansen

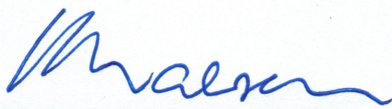


Bestyrelsesmedlem
Hans Rasmussen

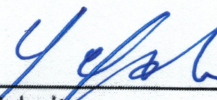
Folkevalgte bilags-kontrollanternes påtegning.

Som folkevalgte bilagskontrollanter har vi kontrolleret/gennemgået bilagene for 2016 uden at det har medført bemærkninger der skal medtages i rapporten.

Skrillinge-Russelbæk, den 16/1 2017



Rosalie Larsen
Folkevalgt bilagskontrollant



Sten Schultz
Folkevalgt bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skrillinge-Russelbæk Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

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 fratrasket 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 2016 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg og installationer	5-16 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 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.

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

		Realiseret 2016	Realiseret 2015
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	467.009	492.742
Produktionsomkostninger	2	<u>-193.220</u>	<u>-138.805</u>
Bruttoresultat		273.789	353.937
Distributionsomkostninger	3	-147.116	-218.861
Administrationsomkostninger	4	<u>-137.874</u>	<u>-146.177</u>
Resultat af primær drift		-11.201	-11.101
Andre driftsindtægter	5	<u>10.747</u>	<u>10.604</u>
Resultat før finansielle poster		-454	-497
Finansielle indtægter	6	454	497
Årets resultat		<u>-</u>	<u>-</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver	Noter	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		576.785	610.355
Inventar og installationer		215.725	145.184
Ledningsnet		1.930.615	1.846.011
Materielle anlægsaktiver	7	<u>2.723.125</u>	<u>2.601.550</u>
Anlægsaktiver i alt		2.723.125	2.601.550
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	-4.002	10.604
Andre tilgodehavender	9	151.810	99.019
Periodeafgrænsningsposter	10	-	3.059
Tilgodehavender i alt		<u>147.808</u>	<u>112.682</u>
Likvide beholdninger	11	<u>220.855</u>	<u>379.174</u>
Omsætningsaktiver i alt		368.663	491.856
Aktiver i alt		3.091.788	3.093.406
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		3.076.251	3.031.352
Overført årets over-/underdækning		-15.157	44.899
Overdækning i alt		<u>3.061.094</u>	<u>3.076.251</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	30.694	17.155
Gældsforpligtelser i alt		<u>30.694</u>	<u>17.155</u>
Passiver		3.091.788	3.093.406

Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016 kr.	2015 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	207.304	248.788
Målerleje	73.625	-
Kubikmeterafgift	167.374	199.629
Gebyrindtægter	3.549	3.800
Tilslutningsbidrag	-	85.424
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	15.157	-44.899
Nettoomsætning i alt	467.009	492.742
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	41.111	27.747
Nyanskaffelser	27.143	3.263
Trefor Nødforbindelse	1.140	1.425
Erhvervsaffald	354	-
El til produktion	22.841	14.971
Ejendomsskatter	1.674	1.674
Forsikringer	6.859	6.859
Vandanalyser og boringskontrol	14.512	12.151
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	-	2
Afskrivninger	77.586	70.713
Produktionsomkostninger i alt	193.220	138.805
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	20.373	88.849
Ledningsoplysninger, Kamstrup	7.139	10.408
Afskrivninger	119.604	119.604
Distributionsomkostninger i alt	147.116	218.861
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar formand	45.370	57.510
Honoarar næstformand	5.350	5.350
Kørselsgodtgørelse	7.583	5.391
Opkrævning	17.172	-
Regnskab	5.475	3.650
Kommunelister	3.578	-
IT, hjemmeside mv.	7.083	18.237
Kontorartikler og telefon	15.538	21.749
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	8.814	10.353
Porto og gebyrer	3.076	4.118
Revision	8.500	8.800
Kurser	2.854	660
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	2.037	4.244
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	5.444	6.115
Administrationsomkostninger i alt	137.874	146.177

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	10.747	10.604
Andre driftsindtægter i alt	10.747	10.604

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	454	497
Finansielle indtægter i alt	454	497

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.756.723	746.937	3.792.338
Tilgange	-	114.557	586.412
Kostpris 31. december	1.756.723	861.494	4.378.750
Afskrivninger pr. 1. januar	1.146.368	601.753	2.328.531
Årets afskrivninger	33.570	44.016	119.604
Afskrivninger pr. 31. december	1.179.938	645.769	2.448.135
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	576.785	215.725	1.930.615

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Andre tilgodehavender	-	10.604
Andre debitorer	-4.002	-
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	-4.002	10.604

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	151.810	77.805
Afgift af ledningsført vand	-	21.214
Andre tilgodehavender i alt	151.810	99.019

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	-	3.059
---------------------------	---	-------

Note 11 Likvide beholdninger

Nordea Grundkonto	27.327	2.939
Nordea Pluskonto	193.528	376.235
Likvide beholdninger i alt	220.855	379.174

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Afgift af ledningsført vand	2.414	-
-----------------------------	-------	---

Skyldige lønudgifter	13.944	16.542
Skyldige flytteopgørelse	8.729	-
Forudbetaling vedrørende salg af vand	218	613
Kreditorer	5.389	-
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>30.694</u>	<u>17.155</u>
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen