

Årsrapport 2017

Grimstrup Vandværk

Grimstrup

6818 Årre

CVR 20 34 95 57

Bestyrelse:

Formand: Mogens Lund

Næstformand: Poul Erik Jensen

Kasserer: Kurt Lund

Bestyrelsesmedlem: Henning Pedersen

Bestyrelsesmedlem: Claus Lindskov Jessen

Suppleant:

Revisorer: Ellen Holdensen

Niels Ove Biltoft

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.

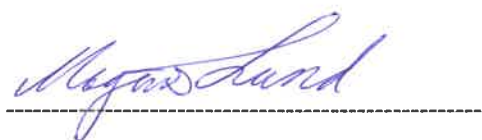
Det er vores opfattelse af årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017

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 revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Grimstrup Vandværk, har vi gennemgået årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2017.

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

Grimstrup d. 14/3-2018



Ellen Holdensen



Niels Ove Biltoft



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 rentekomkostninger 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:

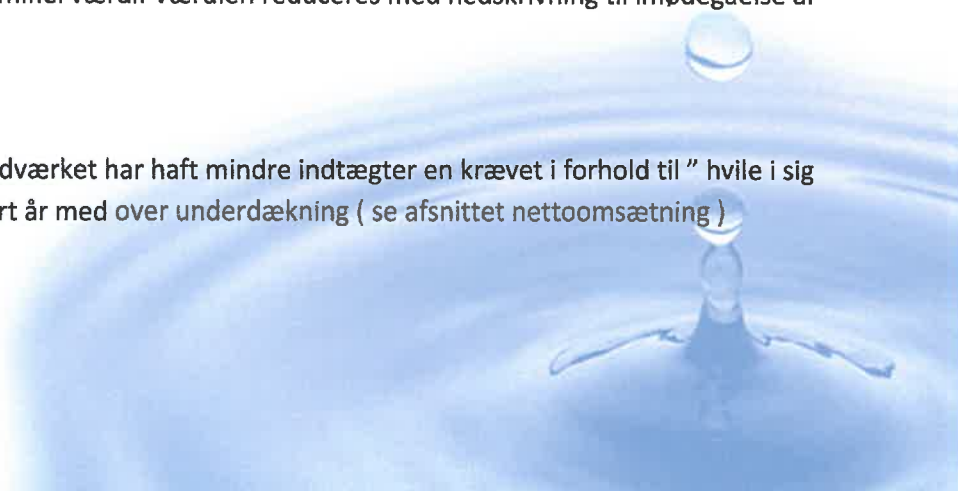
Bygninger:	2%
Boringer:	2%
Maskiner og inventar:	5%
Vandmålere:	12,5%
Rørledninger:	2,5%
Stikledninger:	2,5%

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter en 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 2017

INDTÆGTER:	2017	2016	Forskel
Driftsafgifter	218.837,00	228.099,50	9.262,50
Gebyrer	3.600,00	1.649,60	-1.950,40
Renteindtægter Andelskassen	649,79	823,57	173,78
Øvrige indtægter	6.436,32	6.343,04	-93,28
Viderefaktureret	1.160,20		
Indtægter i alt	230.683,31	236.915,71	6.232,40
UDGIFTER:			
EL	34.438,07	37.024,58	2.586,51
Elafgift	-17.953,53	-18.777,67	-824,14
Vedligehold værket	15.067,19	20.533,33	5.466,14
Vedligehold ledningsnet	60.620,55	21.837,00	-38.783,55
Vedligehold målere	2.054,20	2.567,30	513,10
Ingeniørhonorar	7.950,00	2.750,00	-5.200,00
Vandanalyser	14.654,10	20.225,75	5.571,65
Vandafledning, værket (ny i 2012)	11.048,86	8.996,40	-2.052,46
Forsikringer	4.779,00	4.769,20	-9,80
EDB + web	13.249,05	14.574,89	1.325,84
Kontingent, abb., telefon værket	9.216,42	5.208,71	-4.007,71
Porto	3.876,45	3.727,81	-148,64
Møder og generalforsamling	1.474,00	2.579,56	1.105,56
Reklameartikler, annoncer, aktiviteter, gaver	7.016,44	12.049,46	5.033,02
Kursus og kørsel	2.231,33	145,20	-2.086,13
Kontorartikler m.m	4.477,40	847,20	-3.630,20
Regnskabsfører	42.473,48	45.750,00	3.276,52
Lønninger bestyrelse	12.500,00	18.600,00	6.100,00
Lønninger vandværkspasser	10.400,00	10.400,00	0,00
Gebyrer, netbank m.m	1.272,13	840,00	-432,13
Andre udgifter(Tab)		3.018,49	3.018,49
Renteudgifter		0,00	0,00
			0,00
Driftsudgifter:	240.845,14	217.667,21	-23.177,93
			0,00
DRIFTSRESULTAT	-10.161,83	19.248,50	29.410,33
			0,00
AFSKRIVNINGER:			0,00
Afskrivning iflg. bilag	110.326,90	126.620,77	16.293,87
			0,00
Udgifter i alt	351.172,04	344.287,98	-6.884,06
			0,00
ÅRETS RESULTAT:	-120.488,73	-107.372,27	13.116,46

Afskrivninger 2017									
	EJENDOM	VANDMÅLERE	FORS.LEDNINGER	STIKLEDNINGER	BORINGER	MASK. & INV.	TOTAL		
Grimstrup Vandværk									
PRIMO	702.336,22	233.168,00	2.169.366,91	171.480,34	306.770,00	1.485.005,28	5.068.126,75		
ANSK. 2017	0	19.820,80	0	0	0	0,00	19.820,80		
							0,00		
I ALT	702.336,22	252.988,80	2.169.366,91	171.480,34	306.770,00	1.485.005,28	5.087.947,55		
							0,00		
AFSKR. PRIMO	343.977,61	175.286,52	1.524.686,38	80.624,76	184.072,40	1.485.005,28	3.793.652,95		
ÅRETS AFSKR.	14.046,72	31.623,60	54.234,17	4.287,01	6.135,40	0,00	110.326,91		
							0,00		
AFSKR. I ALT	358.024,33	206.910,12	1.578.920,55	84.911,77	190.207,80	1.485.005,28	3.903.979,86		
							0,00		
VÆRDI ULTIMO	344.311,89	46.078,68	590.446,36	86.568,57	116.562,20	0,00	1.183.967,69		
Afskr. %	2	12,5	2,5	2,5	2	5			
Debet	12510	12545	12520	12525	12530	12540			
Kredit	73071	73073	73081	73086	73091	73101			

Balance 2017

AKTIVER:	31.12.17
OMSÆTNINGSAKTIVER:	
Andelskassen	695.773,37
Tilgodehavender	24.968,73
Forudbet. Omkostninger	0,00
	720.742,10
ANLÆGSAKTIVER:	
Grund, Digevej 15	79.900,00
Ejendom, Digevej 15	344.311,89
Boringer	116.562,20
Maskiner og inventar	0,00
Vandmålere	46.078,68
Forsyningsledninger	590.446,37
Stikledninger	86.568,58
AKTIVER I ALT	1.984.609,82
PASSIVER OG EGENKAPITAL:	
EGENKAPITAL:	
Primo	-1.873.365,93
Tilslutninger	-93.539,00
Årets resultat	120.488,48
Reg. fra tidligere år	
EGENKAPITAL I ALT:	-1.846.416,45
VANDSKAT:	
Primo	-77.142,64
Opkrævet vandskat	-162.243,25
Afregnet vandskat	162.286,00
Regulering 2016 årsopg.	2.012,00
SKYLDIG VANDSKAT	-75.087,89
MOMS	
Primo	-19.769,34
Salgs moms	-121.015,30
Købs moms	48.688,65
El-afgift	17.954,20
Afregnet moms	39.222,00
SKYLDIG MOMS:	-34.919,79
SKYLDIGE OMKOSTNINGER:	
Diverse skyldige	-28.185,69
PASSIVER I ALT:	-138.193,37
PASSIVER OG EGENKAPITAL I ALT:	-1.984.609,82

GRIMSTRUP VANDVÆRK

ANDELSSELSKAB

BUDGET 2018

INDTÆGTER	Budget 2018	Aktuelt 17
Driftsafgifter	215.000,00	218.837,00
Gebyrer	3.000,00	3.600,00
Renteindtægter Andelskassen	500,00	649,00
Aflæsningsinfo Esbjerg forsyning	6.200,00	6.436,00
Diverse		1.160,00
Indtægter i alt	224.700,00	230.682,00
UDGIFTER:		
El	36.000,00	34.438,00
El-afgift	-18.000,00	
Vedligehold værket	20.000,00	15.067,00
Vedligehold ledningsnet	70.000,00	60.620,00
Vedligehold målere	12.000,00	2.054,00
Ingeniørhonorar	10.000,00	7.950,00
Vandanalyser	20.000,00	14.654,00
Afledningsafgift skyllevand	15.000,00	11.048,00
Forsikringer	5.000,00	4.779,00
EDB	18.000,00	13.249,00
Kontingent og abonnement	10.000,00	9.216,00
Porto	4.000,00	3.876,00
Møder og generalforsamling	5.000,00	1.474,00
Reklameartikler	10.000,00	7.016,00
Kørsel og kurser	5.000,00	2.231,00
Kontorartikler	2.000,00	4.477,00
Regnskabsfører	42.000,00	42.473,00
Bestyrelseshonorar	20.000,00	12.500,00
Løn vandværkspasser m.m	12.000,00	10.400,00
Gebyrer	1.000,00	1.272,00
Andre udgifter	3.000,00	
Renteudgifter		0,00
Driftsudgifter:	302.000,00	240.841,00
DRIFTSRESULTAT	-77.300,00	-10.159,00
Afskrivning:		
Afskrivning	120.000,00	110.327,00
Udgifter i alt:	422.000,00	351.168,00
ÅRETS RESULTAT:	-197.300,00	-120.486,00
Afstemning	224.700,00	230.682,00