

I/S Glyngøre Vandværk  
Glyngøre

CVR-nr. 16873713

ÅRSRAPPORT

2016

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

## Indholdsfortegnelse

### Side

#### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

2

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

3

#### **Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse

7

Balance

8

Noter

9

#### **Resultatbudget 1. januar – 31. december 2018**

Resultatbudget

16

Noter

17

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for I/S Glyngøre Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-31/12 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glyngøre, den 7. marts 2017

### I/S Glyngøre Vandværk

I bestyrelsen

---

Thorvald Mortensen  
Formand

---

Brian Ejsing

---

Jens Peter Jensen

---

Hans Peter Vestergaard

---

Kurt Pedersen

Fremlagt og godkendt på vandværkets generalforsamling den / 2017.

---

Dirigent



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til interessenterne i I/S Glyngøre Vandværk

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for I/S Glyngøre Vandværk for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af interessentskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for I/S Glyngøre Vandværk det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2018. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen og noterne, har ikke været underlagt revision.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere interessentskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere interessentskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om interessentskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at interessentskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Nykøbing Mors, den 7. marts 2017

**REVISION LIMFJORD**  
**Registreret Revisionsaktieselskab**  
**Cvr.nr. 28 83 92 00**

Kurt Jørgensen  
Registreret revisor



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsregnskabet for I/S Glyngøre Vandværk for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkel regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 anlæg.



**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Tilslutningsbidrag for nye forbrugere indregnes direkte på egenkapitalen.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

**BALANCEN****Finansielle anlægsaktiver**

Obligationer er medtaget til kostpris.

**Materielle anlægsaktiver**

Ledningsnet, vandværk og driftsmidler er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne er lineære og er baseret på en vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetid. Aktiver med en anskaffelsessum under 20.000 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret. Afskrivningerne er foretaget således:

Ledningsnettet afskrives over 40 år

Værket afskrives over 40 år

Boringer afskrives over 10 år

Driftsmidler afskrives over 5 - 10 år

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**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 (se også afsnittet ”nettoomsætning”).

**Gældsforpligtelse**

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.



## Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

Note	Realiseret 2016 kr.	Budget 2016 kr. (Ej revideret)	Budget 2017 kr. (Ej revideret)
1 Nettoomsætning	<u>1.816.487</u>	<u>1.356.000</u>	<u>1.430.000</u>
2 Direkte omkostninger	<u>1.026.397</u>	<u>700.000</u>	<u>706.000</u>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b><u>790.090</u></b>	<b><u>656.000</u></b>	<b><u>724.000</u></b>
KAPACITETSOMKOSTNINGER			
3 Lønninger	226.420	185.000	260.000
4 Indirekte omkostninger	62.033	24.000	24.000
5 Salgsomkostninger	7.069	11.000	11.000
6 Administrationsomkostninger	<u>217.051</u>	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>
	<u>512.573</u>	<u>435.000</u>	<u>510.000</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b><u>277.517</u></b>	<b><u>221.000</u></b>	<b><u>214.000</u></b>
7 Afskrivninger	<u>256.286</u>	<u>256.000</u>	<u>256.000</u>
<b>Resultat før finansiering</b>	<b><u>21.231</u></b>	<b><u>-35.000</u></b>	<b><u>-42.000</u></b>
FINANSIERING			
8 Renteindtægter m.m.	58.978	35.000	42.000
9 Renteudgifter m.m.	<u>-80.209</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansiering i alt	<u>-21.231</u>	<u>35.000</u>	<u>42.000</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>



**Balance 31. december**

	2016 kr.	2015 kr.
<b>Note</b>		
<b>AKTIVER</b>		
10 Værdipapirer	2.454.555	2.474.645
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>2.454.555</u></b>	<b><u>2.474.645</u></b>
11 Vandværket	1.558.393	1.683.903
12 Ledningsnet	1.274.584	1.347.963
13 Boringer	147.758	183.916
14 Driftsmidler	8.763	30.003
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b><u>2.989.498</u></b>	<b><u>3.245.785</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.444.053</u></b>	<b><u>5.720.430</u></b>
Varelager	124.687	134.667
15 Tilgodehavender	18.769	16.615
16 Bank- og Sparekassebeholdning	2.713.980	2.893.847
17 Tilgodehavende merværdiafgift	4.643	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.862.079</u></b>	<b><u>3.045.129</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.306.132</u></b>	<b><u>8.765.559</u></b>
<b>PASSIVER</b>		
19 Overdækning	<b><u>7.708.671</u></b>	<b><u>7.963.393</u></b>
Hensættelser	0	140.000
<b>Hensættelser ialt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>140.000</u></b>
Merværdiafgift	0	126.159
18 Skyldige omkostninger	597.461	536.007
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>597.461</u></b>	<b><u>662.166</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>8.306.132</u></b>	<b><u>8.765.559</u></b>

## Noter

	Realiseret 2016 kr.	Budget 2016 kr. (Ej revideret)	Budget 2017 kr. (Ej revideret)
<b>1 Omsætning</b>			
Salg af vand, herunder fast afgift	1.404.116	1.358.000	1.413.000
Kloakrefusion	17.649	17.000	17.000
Over-/underdækning	<u>394.722</u>	<u>-19.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.816.487</u>	<u>1.356.000</u>	<u>1.430.000</u>
<b>2 Direkte omkostninger</b>			
Reparationer værk/ledningsnet	312.434	500.000	500.000
Elforbrug	103.122	110.000	110.000
Elafgift	-49.185	-55.000	-54.000
Korttegning	16.700	30.000	30.000
Udskiftning af målere	27.220	75.000	75.000
Sikring af kildeplads i Vile	587.783	0	0
Aflæsning af vandmålere	0	5.000	5.000
Tilsyn Vandværk	0	0	0
Drikkevandsprøver	17.792	35.000	40.000
Kontrol af vandmålere	551	0	0
Erstatning	0	0	0
Regulering af varelager	<u>9.980</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.026.397</u>	<u>700.000</u>	<u>706.000</u>
<b>3 Lønninger</b>			
Lønninger	217.794	175.000	250.000
Befordringsgodtgørelse	<u>8.626</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>226.420</u>	<u>185.000</u>	<u>260.000</u>

## Noter

	Realiseret 2016 kr.	Budget 2016 kr.	Budget 2017 kr.
<b>4 Indirekte omkostninger</b>			
Vedligeholdelse driftsmateriel	0	1.000	1.000
Køb af småaktiver	0	5.000	5.000
Ejendommens vedligeholdelse	744	5.000	5.000
Forsikringer	10.554	9.000	9.000
Ejendomsskatter	4.235	4.000	4.000
Konsulentbistand	<u>46.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>62.033</u>	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
<b>5 Salgsomkostninger</b>			
Annoncer	3.129	5.000	5.000
Gaver og blomster	3.940	6.000	6.000
Tab på debitorer	0	0	0
Hensat til tab på debitorer	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>7.069</u>	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>
<b>6 Administrationsomkostninger</b>			
Kontorartikler	1.683	4.000	4.000
EDB udgifter	15.559	10.000	10.000
Fagbøger og bladhold	1.500	2.000	2.000
Kontingenter	9.341	10.000	10.000
Kursus og fagmøder	1.525	8.000	8.000
Telefon og kommunikation	37.392	28.000	28.000
Porto og gebyr	1.315	1.000	1.000
Regnskabsassistance og revision	29.400	34.000	34.000
Advokatomkostninger	0	2.000	2.000
Administrationsgebyr Skive Vand	90.763	92.000	92.000
Mødeudgifter og generalforsamling	11.076	13.000	13.000
Køb af småaktiver	17.497	8.000	8.000
Software	<u>0</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
	<u>217.051</u>	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>
<b>7 Afskrivninger</b>			
Vandværk	125.509	126.000	126.000
Ledningsnet	73.379	73.000	73.000
Driftsmidler	21.240	36.000	36.000
Boringer	<u>36.158</u>	<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
	<u>256.286</u>	<u>256.000</u>	<u>256.000</u>



## Noter

	Realiseret 2016 kr.	Budget 2016 kr.	Budget 2017 kr.
<b>8 Renteindtægter m.m.</b>			
Bank og sparekasse	5.065	10.000	10.000
Obligationer	<u>53.913</u>	<u>25.000</u>	<u>32.000</u>
	<u>58.978</u>	<u>35.000</u>	<u>42.000</u>

<b>9 Renteudgifter m.m.</b>			
Bank og sparekasse	0	0	0
Kurstab obligationer	72.204	0	0
Obligationer	<u>8.005</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>80.209</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

<b>10 Værdipapirer</b>	<u>Renter</u>	<u>Kostpris</u>
1% DLR Kredit A/S RF ok B 2020 nom. 1.000.000	2.705	1.032.066
1% DLR Kredit A/S JA B RF 2019 nom. 1.000.000	-710	1.020.048
Realkredit Danmark 2% 10ST A 2016 nom. kr. 1.000.000	20.000	0
Nykredit Real 1% (Totalkredit) 1NYK13Hj 2017 nom. 391.295	3.913	399.936
Nykredit Real 2% (Totalkredit) 12HBap 2016 nom. kr. 1.000.000	20.000	0
Salling Bank, 10 stk	<u>0</u>	<u>2.505</u>
	<u>45.908</u>	<u>2.454.555</u>

## Noter

### 11 Vandværket

	<u>Kostpris</u>	Afskrivning pr. <u>1/1 2016</u>	Årets <u>afskrivninger</u>	Saldo pr. <u>31/12 2016</u>
1979	1.835.083	1.651.572	45.877	137.634
1980	37.396	32.584	931	3.881
1987	9.505	6.873	237	2.395
1988	447.074	312.928	11.176	122.970
1989	672.072	453.738	16.806	201.528
1990	139.757	90.818	3.493	45.446
1991	215.184	134.475	5.379	75.330
1992	35.758	21.432	893	13.433
1993	16.410	9.430	410	6.570
1994	269.396	148.170	6.735	114.491
1995	428.646	225.036	10.716	192.894
1997	42.557	19.152	1.064	22.341
1998	104.974	44.625	2.625	57.724
1999	69.575	27.840	1.740	39.995
2004	68.571	18.854	1.714	48.003
2005	455.445	113.860	11.386	330.199
2006	35.356	7.956	884	26.516
2011	137.700	17.214	3.443	117.044
	<u>5.020.459</u>	<u>3.336.557</u>	<u>125.509</u>	<u>1.558.393</u>

## Noter

### 12 Ledningsnet

	<u>Kostpris</u>	<u>Afskrivning pr. 1/1 2016</u>	<u>Årets afskrivninger</u>	<u>Saldo pr. 31/12 2016</u>
1979	800.000	800.000	0	0
1981	184.000	161.000	4.600	18.400
1987	242.495	242.495	0	0
1988	239.284	167.476	5.982	65.826
1989	119.634	80.757	2.991	35.886
1990	49.118	31.902	1.227	15.989
1991	527.226	329.545	13.181	184.500
1992	210.334	126.192	5.258	78.884
1993	58.146	33.419	1.453	23.274
1994	210.275	115.632	5.256	89.387
1995	116.137	60.963	2.903	52.271
1996	280.206	140.100	7.005	133.101
1997	81.351	38.646	2.034	40.671
1998	179.325	80.694	4.483	94.148
1999	65.684	27.914	1.642	36.128
2000	242.070	96.832	6.052	139.186
2001	55.766	20.910	1.394	33.462
2002	15.754	5.516	394	9.844
2003	16.552	5.382	414	10.756
2004	9.584	2.880	240	6.464
2005	59.488	16.357	1.487	41.644
2006	5.904	1.480	148	4.276
2007	186.688	42.016	4.667	140.005
2013	21.011	1.576	525	18.910
2014	1.700	85	43	1.573
	<u>3.977.732</u>	<u>2.629.769</u>	<u>73.379</u>	<u>1.274.584</u>

### 13 Boringer

	<u>Kostpris</u>	<u>Afskrivning pr. 1/1 2016</u>	<u>Årets afskrivninger</u>	<u>Saldo pr. 31/12 2016</u>
2007	15.965	12.769	1.596	1.600
2008	11.009	1.904	238	8.867
2010/11	343.235	171.620	34.324	137.291
	<u>370.209</u>	<u>186.293</u>	<u>36.158</u>	<u>147.758</u>

## Noter

### 14 Driftsmidler

Kostpris primo	159.315
Årets tilgang	<u>0</u>
Kostpris ialt	<u>159.315</u>
Afskrivninger primo	129.312
Årets afskrivninger	<u>21.240</u>
Afskrivninger ialt	<u>150.552</u>
Driftsmidler i alt	<u>8.763</u>

### 15 Tilgodehavender

Debitorer	5.492
Hensat til tab på debitorer	-5.143
Andre tilgodehavender	0
Forudbetalte omkostninger	<u>18.420</u>
	<u>18.769</u>

### 16 Bank- og sparekassebeholdning

	<u>Renter</u>	<u>Saldo</u>
Spar Nord 7008538	0	0
Spar Nord 6727034	912	690.027
Sparekassen Balling 390798	38	158.077
Sparekassen Balling 392847	359	351.215
Den Jyske Sparekasse 2720681342	488	454.411
Sparekassen Balling 442364	238	300.919
Salling Bank 4883408	3.030	758.836
Salling Bank 1538518	<u>0</u>	<u>495</u>
	<u>5.065</u>	<u>2.713.980</u>

### 17 Merværdiafgift

Udgående afgift		561.257
Indgående afgift	332.064	
Elafgift	<u>49.185</u>	<u>381.249</u>
Afgiftstilsvaret		180.008
Merværdiafregning		<u>184.651</u>
Tilgodehavende merværdiafgift pr. 31/12 2016		<u>-4.643</u>



## Noter

### 18 Skyldige omkostninger

Skyldige omkostninger	168.593
Skyldig afgift ledningsført vand	411.294
Skyldig A-skat	11.524
Skyldig AM-bidrag	<u>6.050</u>
	<u>597.461</u>

### 19 Overdækning

Overdækning primo	7.963.393
Overført fra hensættelser	140.000
Tilslutningsafgifter	<u>0</u>
	8.103.393
Årets overdækning/underdækning	<u>-394.722</u>
Overdækning i alt	<u>7.708.671</u>



## Resultatbudget 1. januar – 31. december 2018

Note	Budget 2018 kr. (Ej revideret)	Budget 2017 kr. (Ej revideret)
Salg af vand, herunder fast afgift	1.430.000	1.430.000
Underdækning	<u>250.000</u>	<u>0</u>
Nettoomsætning	<u>1.680.000</u>	<u>1.430.000</u>
1 Direkte omkostninger	<u>956.000</u>	<u>706.000</u>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b><u>724.000</u></b>	<b><u>724.000</u></b>
KAPACITETSOMKOSTNINGER		
2 Lønninger	260.000	260.000
3 Indirekte omkostninger	24.000	24.000
4 Salgsomkostninger	11.000	11.000
5 Administrationsomkostninger	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>
	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b><u>214.000</u></b>	<b><u>214.000</u></b>
6 Afskrivninger	<u>256.000</u>	<u>256.000</u>
<b>Resultat før finansiering</b>	<b><u>-42.000</u></b>	<b><u>-42.000</u></b>
Renteindtægter m.m.	<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til budget

	Budget 2018 kr. (Ej revideret)	Budget 2017 kr. (Ej revideret)
<b>1 Direkte omkostninger</b>		
Reparationer værk/ledningsnet	750.000	500.000
Kloakering	0	0
Elforbrug	110.000	110.000
Elafgift	-54.000	-54.000
Korttegning	30.000	30.000
Udskiftning af målere	75.000	75.000
Aflæsning af vandmålere	5.000	5.000
Drikkevandsprøver	40.000	40.000
Underdækning	0	0
	<u>956.000</u>	<u>706.000</u>
<b>2 Lønninger</b>		
Lønninger	250.000	250.000
Befordringsgodtgørelse	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>260.000</u>	<u>260.000</u>
<b>3 Indirekte omkostninger</b>		
Vedligeholdelse driftsmateriel	1.000	1.000
Køb af småaktiver	5.000	5.000
Ejendommen vedligeholdelse	5.000	5.000
Forsikringer	9.000	9.000
Ejendomsskatter	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
<b>4 Salgsomkostninger</b>		
Annoncer	5.000	5.000
Gaver og blomster	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>

## Noter til budget

	Budget 2018 kr. (Ej revideret)	Budget 2017 kr. (Ej revideret)
<b>5 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	4.000	4.000
EDB udgifter	10.000	10.000
Fagbøger og bladhold	2.000	2.000
Kontingenter	10.000	10.000
Kursus og fagmøder	8.000	8.000
Telefon og kommunikation	28.000	28.000
Porto og gebyr	1.000	1.000
Regnskabsassistance og revision	34.000	34.000
Advokatomkostninger	2.000	2.000
Administrationsgebyr Skive Vand	92.000	92.000
Mødeudgifter og generalforsamling	13.000	13.000
Køb af småaktiver	8.000	8.000
Software	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
	<u>215.000</u>	<u>215.000</u>
<b>6 Afskrivninger</b>		
Vandværk	126.000	126.000
Ledningsnet	73.000	73.000
Boringer	36.000	36.000
Driftsmidler	<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
	<u>256.000</u>	<u>256.000</u>