

ÅRSRAPPORT 2016

FOR

RÅRUP VANDVÆRK

Stamoplysninger

Rårup Vandværk

Bestyrelse

Lars Stein Jensen, formand

Ivan Madsen, næstformand

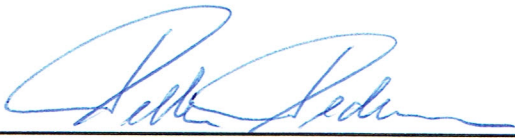
Peder Ellegaard, kasserer

Jesper Christiansen, bestyrelsesmedlem

Jan Alfred Christensen, bestyrelsesmedlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 30 / 3 2017

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Rårup Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

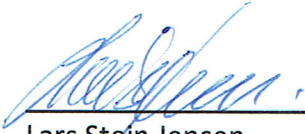
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

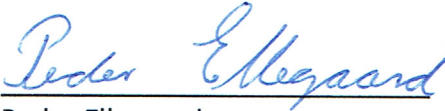
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rårup den

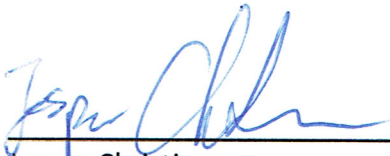
Bestyrelsen:



Lars Stein Jensen
formand

Ivan Madsen
næstformand

Peder Ellegaard
kasserer

Jan Alfred Christensen
bestyrelsesmedlem

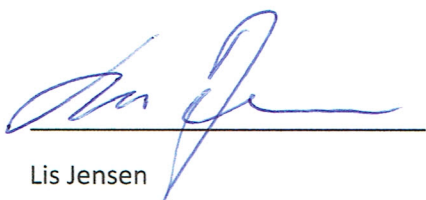
Jesper Christiansen
bestyrelsesmedlem

Bestyrelsesvalgt revisors påtegning

Som bestyrelsesvalgt revisor for Rårup Vandværk har jeg gennemgået årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2016. Gennemgangen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Der er ikke foretaget revision, men årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter min opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Horsens, den 28.2.2017



Lis Jensen

Bestyrelsesvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rårup 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sidste års tal er ikke tilrettet. 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, opkrævninger 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 vil blive investeret i ledningsnettet for at nedbringe spild.

Direkte driftsomkostninger

Vedrører omkostninger som kan henføres til vandværkets indvinding og produktion af vand, herunder el, vandprøver, vedligeholdelse m.v.

Personale og administrationsomkostninger

Omfatter alle omkostninger til administration, regnskab, bestyrelse, kontor.

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 og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Der foretages lineære afskrivninger efter følgende principper:

Bygninger	10 år
Installationer	10 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	10 år
Boringer	10 år
Maskiner	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskab 2016

Rårup Vandværk

Resultatopgørelse for 2016

		Realiseret 2016 kr.	Realiseret 2015 t.kr.	Budgettal (ej reviderede) 2016 t.kr. 2017 t.kr.	
	NOTE				
Nettoomsætning	1	371.128,99	359,00	386.838,00	-
Produktionsomkostninger	2	126.149,68	138,00	120.000,00	-
Bruttoresultat		244.979,31	221,00	266.838,00	-
Distributionsomkostninger	3	151.768,09	121,00	151.000,00	-
Administrationsomkostninger	4	102.503,65	103,00	115.488,00	-
Resultat af primær drift		-9.292,43	-3,00	350,00	-
Andre driftsidtægter	5	2.700,00	4,00	-	-
Resultat før finansielle poster		-6.592,43	1,00	350,00	-
Finansielle indtægter	6	14.628,29	1,00	550,00	0,00
Finansielle omkostninger	7	8.035,86	2,00	900,00	0,00
Finansielle poster i alt		6.592,43	-1,00	-350,00	0,00
Årets resultat		0,00	-	-	-

Årsregnskab 2016
Rårup Vandværk

Noter til resultatopgørelse for 2016

	2016 kr.	2015 t.kr.
Note 1: Netto omsætning		
Fast afgift	141.688,08	115,00
Kubikmeterafgift	236.295,00	232,00
Tilslutningsbidrag	-	39,00
Andre indtægter/udgifter	-1.844,49	
Gebyrer m. moms		
Gebyrer u. moms	5.300,00	5,00
Eftergivet vandafgift		
Overdækning	-10.309,60	-32,00
Netto omsætning i alt	371.128,99	359,00
Note 2: Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	166,61	13
Vedligeh. råvandsledn, inst. og inventar	3.390,81	
Vedligeholdelse boringer	6.300,00	
El til produktion	17.476,12	21
Vandanalyser og boringskontrol	9.188,50	4
Bassiner / filtre mv	7.134,00	6
Reparation og vedligehold hovedmålere		
Vand, varme renovation mv.		1
Forsikringer	8.758,91	11
Afskrivninger i alt	73.734,73	82
Produktionsomkostninger i alt	126.149,68	138
Note 3: Distributionsomkostninger		
Vedligeh. Ledn.net, brønde og stikledn.	41.809,01	5
Målere hos forbrugere		1
Statsafgift, ledningstab	4.134,00	29
Tilslutninger vandstik	27.729,00	
Teknisk bistand og rådgivning		
Afskrivninger i alt	78.096,08	86
Distributionsomkostninger i alt	151.768,09	121

Årsregnskab 2016
Rårup Vandværk

Noter til resultatopgørelse for 2016

	2016 kr.	2015 t.kr.
Note 4: Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	32.705,64	32
Øvrige udgifte bestyrelsesmøder m.v.	4.200,00	2
Generalfors. og vandværkssamarbejde		
Købt konsulentassistance	48.602,84	47
Annoncer	1.269,26	1
Porto og gebyrer	697,85	1
Kontorartikler og telefon	1.448,87	1
IT, hjemmeside, server m.v.	7.599,25	14
Licenser, faglitteratur og kontingenter		
Revisor og anden rådgivning	937,50	0
PBS opkrævninger	5.042,44	5
Tab på debitorer		0
Administrationsomkostninger i alt	102.503,65	103
Note 5: Andre driftsindtægter		
Måler aflæsningsgebyr	1.400,00	3
Ejerskiftegebyr	1.300,00	1
Andre driftsindtægter i alt	2.700,00	4
Note 6: Finansielle indtægter		
Renteindtægter bank	16,29	0
Kursgevinster værdipapirer	14.612,00	1
Finansielle indtægter i alt	14.628,29	1
Note 7: Finansielle omkostninger		
Kurstab, værdipapirer	8.035,86	2
Finansielle omkostninger i alt	8.035,86	2

Årsregnskab 2016

Rårup Vandværk

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver	NOTE	2016	2015
		kr.	t.kr.
	8		
Grunde og bygninger		336.452,56	374
Inventar og installationer		163.107,87	181
Ledningsnet		637.774,41	709
Målere hos forbrugere		65.090,30	66
Kildeplads		164.052,12	182
Anlægsaktiver i alt		1.366.477,26	1.512
Afregning med forbrugere	9	0	
Andre tilgodehavender	10	0	0
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		0	0
Værdipapirer	11	213.245,41	221
Likvide beholdninger		394.867,75	268
Omsætningsaktiver i alt		608.113,16	489
Aktiver i alt		1.974.590,42	2.001

Årsregnskab 2016

Rårup Vandværk

Balance pr. 31. december 2016

		2016	2015
Passiver	NOTE	kr.	t.kr.
Andelskapital		0	
Overført resultat		0	
Egenkapital i alt	12	0	0
Overdækning	13	1.744.898,79	1735
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	229.691,63	266
Gældsforpligtigelser i alt		1.974.590,42	2001
Passiver i alt		1.974.590,42	2001
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 16	 Ingen aktuelle	 Ingen aktuelle

Årsregnskab 2016

Rårup Vandværk

Noter til balancen for 2016

Note 8: Materielle anlægsaktiver

Distributionsnet	Ledningsnet	Målere hos forbrugere
Anskaffelsessum	1.013.050,49	78.138,58
Tilgang	0,00	6.260,01
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>1.013.050,49</u>	<u>84.398,59</u>
Afskrivninger pr. januar	304.412,26	12.076,03
Årets afskrivninger	70.863,82	7.232,26
Afskrivninger vedr. afgang		
Afskrivninger pr. 31. december	<u>375.276,08</u>	<u>19.308,29</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.december	<u>637.774,41</u>	<u>65.090,30</u>

Vandværk	Grunde og bygninger	Inventar og Installationer	Kildeplads	Vandværk I alt
Anskaffelsessum	771.743,89	248.602,15	250.041,33	1.270.387,37
Tilgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>771.743,89</u>	<u>248.602,15</u>	<u>250.041,33</u>	<u>1.270.387,37</u>
Afskrivninger pr. januar	397.907,71	67.371,18	67.761,20	533.040,09
Årets afskrivninger	37.383,62	18.123,10	18.228,01	73.734,73
Afskrivninger vedr. afgang	0,00			0,00
Afskrivninger pr. 31. december	<u>435.291,33</u>	<u>85.494,28</u>	<u>85.989,21</u>	<u>606.774,82</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.december	<u>336.452,56</u>	<u>163.107,87</u>	<u>164.052,12</u>	<u>663.612,55</u>

Årsregnskab 2016

Rårup Vandværk

Noter til balancen for 2016

	2016 kr.	2015 t.kr.
Note 9: Tilgodehavender fra salg og tjenesteyd.		
Tilgodehavender salg af vand	0	0
Tilgodehavender fra salg af andre tjenesteyd.	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
 Note 10: Andre tilgodehavender		
Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
 Note 11: Værdipapirer		
Obligationer	<u>213.245,41</u>	<u>221</u>
Værdipapirer i alt	<u><u>213.245,41</u></u>	<u><u>221</u></u>
 Note 12: Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
 Note 13: Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.734.589,19	1703
Årets overdækning jf. note 1	<u>10.309,60</u>	<u>32</u>
Overdækning pr. 31. december	<u><u>1.744.898,79</u></u>	<u><u>1735</u></u>
 Note 14: Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afregning med forbrugere	9.929,35	31
Moms	40.274,91	54
Afgift af ledningsført vand	146.546,22	156
Skyldige lønudgifter	9.877,76	10
Øvrige kreditorer	<u>23.063,39</u>	<u>15</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u><u>229.691,63</u></u>	<u><u>266</u></u>