

Nørup Vandværk

a.m.b.a

Smedens Ager 2, Nørup
7182 Bredsten

www.noerupvand.dk
kasserer@noerupvand.dk



CVR-nr. 45 08 31 52

Nørup Vandværk a.m.b.a.

Hærvejen 82

Nørup

Årsrapport 2016

**Godkendt på vandværkets
generalforsamling den**

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Bestyrelsens beretning	3
Bestyrelsens regnskabspåtegning	4
Intern kontrol.....	5
Den uafhængige revisors erklæring	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	8
Balance.....	9
Noter	11
Specifikationer	15

BESTYRELSENS BERETNING

Hovedaktivitet:

Levering af vand til vandværkets medlemmer.

Usædvanlige forhold:

Der har i løbet af året ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed omkring indregning eller måling af resultat eller balanceposter.

Økonomisk udvikling:

Udviklingen i regnskabsåret har været tilfredsstillende, selvom det har vist sig, at der er udpumpet mere vand end der er opkrævet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentlig.

BESTYRELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten med ledelsesberetning for 2016 Nørup Vandværk a.m.b.a.

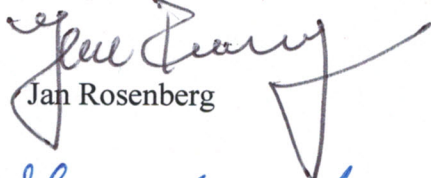
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nørup, den 26. marts 2017.

Bestyrelsen:


Jan Rosenberg

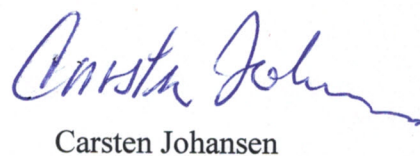

Knud Lind

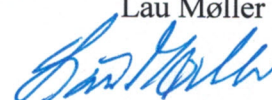

Claus Mortensen


Gunda Pilgaard

Ole Frederiksen




Carsten Johansen

Lau Møller


INTERN KONTROL

Efterfølgende årsregnskab, for perioden 1/1 - 31/12 2016 er stikprøvevis kontrolleret med vandværkets bogføring. Beholdningernes tilstedeværelse er konstateret ved sammenholdelse med foreviste kontoudtog.

Selskabets mellemværende med Vejle Kommune er afstemt med den af kommunen fremsendte opgørelse pr. 31/12 2016.

Jeg finder, at årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med vedtægterne.

Nørup, den 26 / 3 2017



Finn Ole Madsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og erlagt i danske kroner

RESULTATOPGØRELSEN:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterie:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, ledningsnet, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede levetid.

Vandværk afskrives	50 år
Ledningsnet afskrives	50 år
Maskinanlæg afskrives	15 år
Vandmålere	7 år
Edb-programmer	4 år
Kontormaskiner	3 - 8 år

Mindre aktiver anskaffet for 12.900 eller derunder udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. januar til 31. december 2016

Note		Dette år	Budget 2016 Ej revid.	Sidste år T. kr.
	OMSÆTNING:			
	Faste afgifter og salg af vand			
	61.461 m3 (59.500 m3) (58.242)	679.100	650	631
	Gebyrer m/moms.....	4.275	2	0
	Gebyrer u/moms.....	3.000	0	0
	Oplysning forbrug til Vejle Spildevand	3.589	3	3
	Indgået for assistance m/vandbrud og vandmålere	1.133	0	1
	Vandmåler – solgt.....	-650	0	0
	Vandafgift	-388.436	-366	- 355
		<u>302.011</u>	<u>289</u>	<u>280</u>
	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:			
	Revisorassistance	5.363	7	6
	Kasserer	27.500	27	28
	Formand	7.000	7	8
1	Øvrige omkostninger	79.779	75	72
		<u>119.642</u>	<u>116</u>	<u>114</u>
	PRODUKTIONSOMKOSTNINGER:			
	Elektricitet 43.411 kwh(42.700kwh)(43.025 kwh)	74.577	72	77
	Elafgift	-38.245	-37	-38
		<u>36.332</u>	<u>35</u>	<u>39</u>
	Vedligehold ledningsnet	2.663	30	6
2	Øvrige produktionsomkostninger	134.861	57	86
		<u>173.856</u>	<u>122</u>	<u>132</u>
	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	8.513	51	34
3	Afskrivninger	-200.500	-198	-162
	UNDERSKUD FØR FINANSIERING	-191.987	-147	-128
4	Finansieringsindtægt netto	29.337	17	-5
	DRIFTSRESULTAT	<u>-162.650</u>	<u>-130</u>	<u>-133</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

Note		Dette år	Sidste år
		T. kr.	T. kr.
	ANLÆGSAKTIVER:		
5	Vandværk.....	249.514	217
6	Ledningsnet.....	1.630.232	1.521
7	Maskinanlæg.....	43.389	48
8	Vandmålere.....	202.124	249
9	Ny boring	403.882	383
10	EDB til aflæsning af vandmålere	18.510	18
11	Danske Invest, 9.129 stk., kurs 92,69	846.167	834
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.393.818	3.270
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Kassebeholdning.....	0	0
	Tilgode for vand.....	65.785	13
	Forudbetalt vedr. internet.....	3.729	5
	Forudfaktureret strøm	0	0
	Diverse tilgodehavender	12.184	4
	Tilgode for moms.....	0	125
	Danske Bank, foreningskonto	414.864	354
	Den jyske Sparekasse.....	30.280	30
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	526.842	531
	AKTIVER I ALT	3.920.660	3.801

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

Note		Dette år	Sidste år T. kr.
12	Egenkapital ultimo	<u>916.868</u>	<u>878</u>
	LANGFRISTET GÆLD:		
13	Vejle Kommune	741.582	742
14	Renter Vejle Kommune	<u>1.952.882</u>	<u>1.926</u>
	LANGFRISTET GÆLD I ALT	<u>2.694.464</u>	<u>2.668</u>
	KORTFRISTET GÆLD:		
	Skyldig A-skat og AM-bidrag.....	31.367	0
	Skyldig moms	23.979	0
	Skyldig vandafgift.....	231.990	165
	Skyldige omkostninger	21.993	90
	Skyldig løn	<u>0</u>	<u>0</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>309.328</u>	<u>255</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.003.792</u>	<u>2.923</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.920.660</u>	<u>3.801</u>

NOTER

	Dette år	Budget 2016 Ej. rev.	Sidste år T. kr.
1 ØVRIGE ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:			
Porto og gebyrer	1.806	2	2
Diverse kontorartikler og småanskaffelser	5.512	5	8
Omkostninger PBS.....	4.551	3	4
Lønomkostninger	45	0	0
Udgifter generalforsamling	3.933	7	2
Annoncer vedr. generalforsamling.....	660	0	1
Bestyrelsesmøder m.m.	19.807	17	21
Kontingent.....	3.389	3	3
Telefoner/internet.....	15.698	15	11
Tab på debitorer	1.817	2	0
Serviceabonnement edb samt edb-programmer	17.798	12	14
Bestyrelsesansvarsforsikring m.m.....	2.685	1	2
Kursusudgifter/konsulentbesøg.....	404	6	3
Vejle Vandråd, inkl. mødeudgifter	650	1	1
Gaver.....	1.024	1	0
	<u>79.779</u>	<u>75</u>	<u>72</u>
2 ØVRIGE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER:			
Ejendomsskat	1.578	1	2
Vedligehold vandværk/boring udført af Kemic	9.554	10	8
Vedligehold vandværk/boring	1.702	2	23
Vedligehold bygninger.....	78.595	2	11
Undersøgelse af vand	5.949	15	8
Pasning af vandværk	8.000	8	8
Vedligeholdelse/pasning af vandværksgrund	8.000	8	8
Erhvervsforsikring	2.696	3	3
Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	968	1	1
Udført arbejde af bestyrelsen	16.733	6	3
Erhvervs- og produktansvarsforsikring.....	1.086	1	1
Erstatning	0	0	10
Erstatning vandindvinding.....	0	0	1
	<u>134.861</u>	<u>57</u>	<u>87</u>
3 AFSKRIVNINGER:			
Vandværk	21.198	21	21
Ledningsnet.....	113.547	112	112
Maskinanlæg	4.181	4	4
Vandmålere	48.490	49	24
Ny boring	8.164	8	1
EDB til aflæsning af vandmålere	4.920	4	0
	<u>200.500</u>	<u>198</u>	<u>162</u>

NOTER

		Dette år	Sidste år
		T. kr.	
8	VANDMÅLERE:		
	Investering pr. 1/1	338.678	77
	Salg i årets løb.....	0	0
	Investering i årets løb	<u>1.500</u>	<u>262</u>
		340.178	339
	Afskrivning tidligere år	89.564	66
	Afskrivning dette år	<u>48.490</u>	<u>24</u>
		<u>202.124</u>	<u>249</u>
9	NY BORING:		
	Investering pr. 1/1	384.162	0
	Investeret i årets løb	<u>28.845</u>	<u>384</u>
		413.007	384
	Afskrivning tidligere år	961	0
	Afskrivning dette år	<u>8.164</u>	<u>1</u>
		<u>403.882</u>	<u>383</u>
10	EDB TIL AFLÆSNING AF VANDMÅLERE:		
	Investering pr. 1/1	18.430	0
	Investeret i årets løb	<u>5.000</u>	<u>18</u>
		23.430	18
	Afskrivning tidligere år	0	0
	Afskrivning dette år	<u>4.920</u>	<u>0</u>
		<u>18.510</u>	<u>18</u>
11	DANSKE INVEST:		
	Investering pr. 1/1, 9.129 stk., kurs 106,22	969.674	1.170
	Salg i årets løb	<u>0</u>	<u>200</u>
		969.674	970
	Kursregulering tidligere år.....	-135.746	-104
	Kursregulering dette år.....	<u>12.239</u>	<u>-32</u>
		846.167	834
	Kursværdi 31/12, kurs 92,69	<u>846.167</u>	<u>834</u>

NOTER

		Dette år	Sidste år
		T. kr.	
12	EGENKAPITAL:		
	Formue primo.....	878.206	950
	Tilslutningsafgift.....	<u>227.982</u>	<u>88</u>
		1.106.188	1.038
	Årets driftsunderskud.....	-162.650	-133
	Rentetilskrivning Vejle Kommune	<u>-26.671</u>	<u>-27</u>
		<u>916.868</u>	<u>878</u>
13	VEJLE KOMMUNE:		
	Saldo pr. 1/1	741.582	778
	Afdrag	<u>0</u>	<u>36</u>
		<u>741.582</u>	<u>742</u>
	Restgæld afskrives 1. januar 2017.		
14	VEJLE KOMMUNE, FIKTIVE RENTER:		
	Saldo pr. 1/1	1.926.211	1.899
	Rentetilskrivning	<u>26.671</u>	<u>27</u>
		<u>1.952.882</u>	<u>1.926</u>
	Restgæld afskrives 1. januar 2017.		

SPECIFIKATIONER

1 MERVÆRDIAFGIFT:

Købsmoms	136.621
Elafgift (43.411 kwh).....	47.604
Salgsmoms	- 228.566
Afregnet	<u>20.362</u>
Skyldig 31/12 2016.....	<u><u>23.979</u></u>