

Herlufmagle Vandværk
Fr. Bajersvej 7
4160 Herlufmagle
CVR-nr. 37 25 56 96

Årsrapport 2016

Stamoplysninger

Herlufmagle Vandværk

Bestyrelse

Søren Jensen

Torben Nielsen

Jan Petersen

Arni Thorsen

Lars Christiansen

Godkendt på Vandværkes generalforsamling 23/2 2017

Dirigent:

Per Agersted

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Herlufmagle Vandværk.

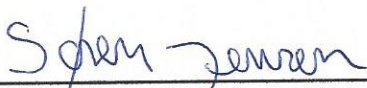
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vandværkets vedtægter.

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 regnskabets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Herlufmagle, d. 19/1 2017


Søren Jensen


Torben Nielsen


Jan Petersen


Arni Thorsen


Lars Christiansen

Revision

Efterfølgende regnskab og noter er revideret d. 20/1 2017 af


Ib Helt


Hans Jørgen Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herlufmagle Vandværk er aflagt i overensstemmelse med 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 sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra varesalg 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 og afskrivninger på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivninger på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindestående samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages saldoafskrivninger med nedenstående procentsatser.

Bygninger	2%
Inventar og installationer	10%
Ledningsnet	2,50%
Målere	17%

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til kostpris.

Egenkapital

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

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

	Note	Realiseret 2016 kr.	Realiseret 2015 t.kr.	Budgettal (ej reviderede) 2016 t.kr.	2017 t.kr.
Nettoomsætning	1	608.449	621	739	744
Produktionsomkostninger	2	<u>-180.532</u>	<u>-222</u>	<u>-165</u>	<u>-230</u>
Bruttoresultat		427.917	399	574	514
Distributionsomkostninger	3	-273.947	-251	-410	-314
Administrationsomkostninger	4	<u>-182.410</u>	<u>-194</u>	<u>-164</u>	<u>-200</u>
Resultat af primær drift		-28.440	-46	0	0
Finansielle indtægter	5	<u>28.440</u>	<u>46</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver	Noter	2016 kr.	2015 t.kr.
Grunde og bygninger	6	1.715.094	1.543
Inventar og installationer		109.204	121
Ledningsnet		3.606.241	3.566
Målere		<u>614.961</u>	<u>565</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>6.045.500</u>	<u>5.795</u>
Anlægsaktiver i alt		6.045.500	5.795
Varelager		27.741	28
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	<u>30.696</u>	<u>31</u>
Tilgodehavender i alt		30.696	31
Værdipapirer	8	1.510.080	1.510
Likvide beholdninger		373.293	587
Omsætningsaktiver i alt		1.941.810	2.156
Aktiver i alt		7.987.310	7.951

Balance pr. 31. december 2016

Passiver	Noter	2016	2015
		kr.	t.kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	9	0	0
Overdækning	10	7.817.620	7.734
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	169.690	217
Gældsforpligtelser i alt		7.987.310	7.951
Passiver		7.987.310	7.951

Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	358.582	673
Kubikmeterafgift	315.269	0
Gebyrer	7.800	25
Andre indtægter	10.226	0
Overdækning	-83.428	-77
Netto omsætning i alt	<u>608.449</u>	<u>621</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	106.131	150
Vandanalyser og boringskontrol	17.410	13
Vedligehold og brændstof maskiner	676	0
Vand, varme, renovation mv.	612	1
Løn, driftspersonale	12.000	0
Teknisk bistand og rådgivning	6.572	0
Forsikringer	764	13
Afskrivninger i alt	<u>36.367</u>	<u>45</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>180.532</u>	<u>222</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
El distribution	55.528	44
Afskrivninger i alt	<u>218.419</u>	<u>207</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>273.947</u>	<u>251</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	35.200	35
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	870	0
Generalforsamling og vandværkssamarbejde	2.945	16
Løn, administration	35.000	35
Porto og gebyrer	24.209	26
Kontorartikler og telefon	1.143	0
IT, hjemmeside, server mv.	62.578	38
Licenser, faglitteratur og kontingenter	14.260	15
Forsikringer	3.781	0
Øvrige ommkostninger	2.424	8
Erstatning	<u>0</u>	<u>21</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>182.410</u>	<u>194</u>
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	280	1
Kursgevinster værdipapirer	0	27
Renteindtægter, obligationer	<u>28.160</u>	<u>18</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>28.440</u>	<u>46</u>

Årsregnskab 2016
Herlufmagle vandværk

Noter til balancen for 2016

		2016 kr.	2015 t.kr.
Note 6 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	1.992.494	854.827	4.997.891
Tilgange	196.189	0	133.052
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>2.188.683</u>	<u>854.827</u>	<u>5.130.943</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	449.355	733.490	1.432.237
Årets afskrivninger	24.234	12.133	92.465
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>473.589</u>	<u>745.623</u>	<u>1.524.702</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.715.094</u>	<u>109.204</u>	<u>3.606.241</u>
	Målere		
Kostpris 1. januar	1.260.830		
Tilgange	176.354		
Afgang	<u>0</u>		
Kostpris 31. december	<u>1.437.184</u>		
Afskrivninger pr. 1. januar	696.269		
Årets afskrivninger	125.954		
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>		
Afskrivninger pr. 31. december	<u>822.223</u>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>614.961</u>		
Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto		30.696	31
Nedskrivning til imødegåelse af tab		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>30.696</u>	<u>31</u>
Note 8 Værdipapirer			
Obligationer		<u>1.510.080</u>	<u>1.510</u>
Note 9 Egenkapital			
Overført resultat pr. 1. januar		0	0
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december		<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 2016
Herlufmagle vandværk

Noter til balancen for 2016

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Note 10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	7.734.192	7.657
Årets overdækning, jf. note 1	<u>83.428</u>	<u>77</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>7.817.620</u>	<u>7.734</u>
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms og afgifter	37.961	-58
Afgift af ledningsført vand	111.475	254
Skyldig a-skat	<u>20.254</u>	<u>20</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>169.690</u>	<u>217</u>