

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

Årsrapport 2017

Stamoplysninger

Herlufmagle Vandværk

Bestyrelse

Søren Jensen

Torben Nielsen

Jan Petersen

Arni Thorsen

Lars Christiansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling d. 27 /2 2018

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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Søren Jensen


Torben Nielsen


Jan Petersen


Arni Thorsen


Lars Christiansen

Revision


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 den 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 akkumulerede 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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2017

	Note	Realiseret 2017 kr.	Realiseret 2016 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2017 t.kr.	2018 t.kr.
Nettoomsætning	1	584.535	608	744	744
Produktionsomkostninger	2	<u>-97.941</u>	<u>-180</u>	<u>-230</u>	<u>-230</u>
Bruttoresultat		486.594	428	514	514
Distributionsomkostninger	3	-344.719	-274	-314	-314
Administrationsomkostninger	4	<u>-170.035</u>	<u>-182</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>
Resultat af primær drift		-28.160	-28	0	0
Finansielle indtægter	5	<u>28.160</u>	<u>28</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 2017

Aktiver	Noter	2017 kr.	2016 t.kr.
Grunde og bygninger	6	1.741.005	1.715
Inventar og installationer		98.284	109
Ledningsnet		3.870.650	3.606
Målere		<u>519.417</u>	<u>615</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>6.229.356</u>	<u>6.046</u>
Anlægsaktiver i alt		6.229.356	6.046
Varelager		27.741	28
	7	<u>48.536</u>	<u>31</u>
Tilgodehavender i alt		48.536	31
Værdipapirer	8	1.510.080	1.510
Likvide beholdninger		325.662	373
Omsætningsaktiver i alt		1.912.019	1.942
Aktiver i alt		8.141.375	7.987

Balance pr. 31. december 2017

Passiver	Noter	2017	2016
		kr.	t.kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	9	0	0
Hensættelse	10	7.931.919	7.818
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	209.456	170
Gældsforpligtelser i alt		8.141.375	7.987
Passiver		8.141.375	7.987

Årsregnskab 2017
Herlufmagle vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2017

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	358.181	359
Kubikmeterafgift	336.513	315
Gebyrer	4.050	8
Andre indtægter	90	10
Overdækning	<u>-114.299</u>	<u>-83</u>
Netto omsætning i alt	<u>584.535</u>	<u>608</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	20.039	103
Vedligeholdelse boringer	0	3
Vandanalyser og boringskontrol	7.637	17
Vedligehold og brændstof maskiner	966	0
Vand, varme, renovation mv.	435	1
Løn, driftspersonale	12.000	12
Teknisk bistand og rådgivning	8.016	7
Forsikringer	3.838	1
Afskrivninger i alt	<u>45.010</u>	<u>36</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>97.941</u>	<u>180</u>
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	112.680	0
El distribution	49.572	56
Afskrivninger i alt	<u>182.467</u>	<u>218</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>344.719</u>	<u>274</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	35.200	35
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	844	1
Generalforsamling og vandværkssamarbejde	1.948	3
Løn, administration	35.000	35
Porto og gebyrer	21.067	24
Kontorartikler og telefon	44.088	1
IT, hjemmeside, server mv.	14.217	63
Licenser, faglitteratur og kontingenter	6.813	14
Revisor og anden rådgivning	2.495	0
Forsikringer	7.211	4
Øvrige ommkostninger	<u>1.152</u>	<u>2</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>170.035</u>	<u>182</u>
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, obligationer	<u>28.160</u>	<u>28</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>28.160</u>	<u>28</u>

Årsregnskab 2017
Herlufmagle vandværk

Noter til balancen for 2017

	2017 kr.	2016 t.kr.	
Note 6 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	2.188.684	854.827	5.130.943
Tilgange	60.000	0	351.332
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>2.248.684</u>	<u>854.827</u>	<u>5.482.275</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	473.589	745.623	1.524.702
Årets afskrivninger	34.090	10.920	86.923
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>507.679</u>	<u>756.543</u>	<u>1.611.625</u>
	<u>1.741.005</u>	<u>98.284</u>	<u>3.870.650</u>
	Målere		
Kostpris 1. januar	1.437.184		
Tilgange	0		
Afgang	<u>0</u>		
Kostpris 31. december	<u>1.437.184</u>		
Afskrivninger pr. 1. januar	822.223		
Årets afskrivninger	95.544		
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>		
Afskrivninger pr. 31. december	<u>917.767</u>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>519.417</u>		
Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
	48.536	31	
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>0</u>	
Tilgodehavender i alt	<u>48.536</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>	

Noter til balancen for 2017

	2017	2016
	kr.	t.kr.
Note 10 Hensættelse		
Hensat til investering pr. 1. januar	7.817.620	7.734
Årets hensættelse, jf. note 1	<u>114.299</u>	<u>83</u>
Hensættelse pr. 31. december	<u>7.931.919</u>	<u>7.818</u>
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms og afgifter	-3.067	38
Afgift af ledningsført vand	113.731	111
Skyldig a-skat	20.254	20
Øvrige kreditorer	<u>78.538</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>209.456</u>	<u>170</u>