

Årsrapport
for
Verninge Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2017

ÅRSRAPPORT 2017

Stamoplysninger

Verninge Vandværk
Hindsløkken 55
5690 Tommerup

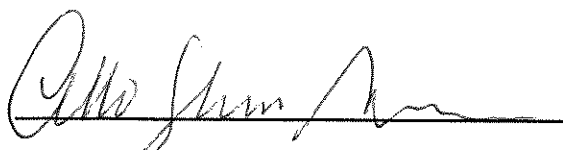
CVR-nummer: 26751616

Bestyrelse

Formand	Vagn Rasmussen
Næstformand	Brian K. Kristiansen
Kasserer	Kirsten Nielsen
Bestyrelsesmedlem	Niels Rasmussen
Bestyrelsesmedlem	Henrik Olsson

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 28/5 2018

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Veringe 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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

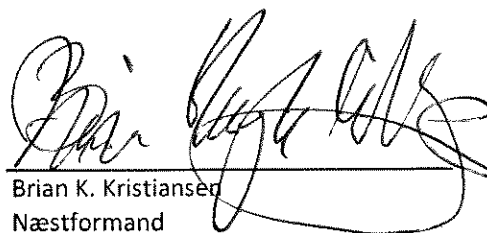
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Verninge, den 15/5 2018

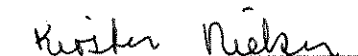
Bestyrelsen:



Vagn Rasmussen
Formand



Brian K. Kristiansen
Næstformand



Kirsten Nielsen
Kasserer



Niels Rasmussen
Bestyrelsesmedlem



Henrik Olsson
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

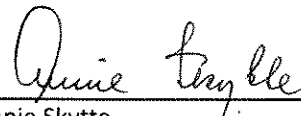
Som folkevalgte revisor for Verninge Vandværk har vi revideret årsregnskabet
Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til
31. december 2017.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til
regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den
økonomiske stilling samt resultat.

Verninge, den 8/5 2018



Jane Christerson
Folkevalgt revisor



Annie Skytte
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Verringe 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. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

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 vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risiko-overgang 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 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 og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

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

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.

Afskrivningsperiode:

Maskinanlæg og installationer	10 - 14 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	10 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

		Realiseret 2017	Realiseret 2016	Budget 2017	Budget 2018
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	421.845	395.388	503.000	522.425
Produktionsomkostninger	2	-194.116	-145.566	-206.000	-243.400
Bruttoresultat		227.729	249.822	297.000	279.025
Distributionsomkostninger	3	-85.795	-153.941	-140.000	-152.000
Administrationsomkostninger	4	-154.724	-139.845	-169.000	-135.025
Resultat af primær drift		-12.790	-43.964	-12.000	-8.000
Andre driftsindtægter	5	11.942	7.664	10.000	6.000
Resultat før finansielle poster		-848	-36.300	-2.000	-2.000
Finansielle indtægter	6	848	36.300	2.000	2.000
Årets resultat		0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver	Noter	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		190.000	190.000
Inventar og installationer		176.718	181.539
Ledningsnet		506.543	409.238
Materielle anlægsaktiver	7	873.261	780.777
Anlægsaktiver i alt		873.261	780.777
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	234.869	582.868
Periodeafgrænsningsposter	9	5.546	0
Tilgodehavender i alt		240.415	582.868
Likvide beholdninger	10	1.777.532	1.725.819
Omsætningsaktiver i alt		2.017.947	2.308.687
Aktiver i alt		2.891.208	3.089.464
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		2.542.905	2.435.672
Overført årets over-/underdækning		77.615	107.233
Overdækning i alt		2.620.520	2.542.905
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	270.688	546.559
Gældsforpligtelser i alt		270.688	546.559
Passiver		2.891.208	3.089.464
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2017 kr.	2016 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	216.878	217811
Målerleje	26.419	26631
Kubikmeterafgift	255.963	253679
Gebyrindtægter	200	4500
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-77.615	-107.233
Nettoomsætning i alt	<u>421.845</u>	<u>395.388</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	55.308	51336
Vedligeholdelse boringer	0	8016
Serviceaftale	5.319	0
El til produktion	37.246	55788
Forsikringer	5.975	5786
Rådgivning	0	800
Køb af vand	41.956	314
Vandanalyser og boringskontrol	28.991	22000
Afskrivninger	19.321	1526
Produktionsomkostninger i alt	<u>194.116</u>	<u>145.566</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	30.013	95974
Ledningsoplysninger	1.615	0
Afliæsningsudgifter	0	6954
Afskrivninger	54.167	51013
Distributionsomkostninger i alt	<u>85.795</u>	<u>153.941</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	60.000	60000
Telefongodtgørelse	0	1389
Kørselsgodtgørelse	1.424	1815
Opkrævning	0	4689
Regnskab	50.200	33894
Kommunelister	4.164	0
Kontorartikler og telefon	2.753	2560
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	9.107	14655
Porto og gebyrer	5.648	2739
Kurser	200	1460
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	12.814	10833
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	5.471	5125
Tab på debitorer	2.943	686
Administrationsomkostninger i alt	<u>154.724</u>	<u>139.845</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Genåbningsgebyr	800	0
Målerdata	11.142	7664
Andre driftsindtægter i alt	<u>11.942</u>	<u>7.664</u>
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	848	36300
Finansielle indtægter i alt	<u>848</u>	<u>36.300</u>

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	190.000	183.065	511.389
Tilgange	0	14.500	151.472
Kostpris 31. december	<u>190.000</u>	<u>197.565</u>	<u>662.861</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0	1.526	102.151
Årets afskrivninger	0	19.321	54.167
Afskrivninger pr. 31. december	<u>0</u>	<u>20.847</u>	<u>156.318</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>190.000</u>	<u>176.718</u>	<u>506.543</u>

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

	2017 kr.	2016 kr.
Tilgodehavender for salg af vand	254.713	582868
Andre debitorer	-19.844	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>234.869</u>	<u>582.868</u>

Note 9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>5.546</u>	<u>0</u>
---------------------------	--------------	----------

Note 10 Likvide beholdninger

Kontantbeholdning	1.354	3303
Totalbanken	635.994	283130
Fynske Bank	142.738	142560
Fynske Bank	397.004	696523
Sparekassen Fyn	600.442	600303
Likvide beholdninger i alt	<u>1.777.532</u>	<u>1.725.819</u>

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	1.340	133748
Afgift af ledningsført vand	195.020	390870
Skyldige lønudgifter	8.960	8960
Kreditorer	19.220	12981
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	46.148	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>270.688</u>	<u>546.559</u>

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------

