

Hadbjerg Vandværk I/S

CVR nr. 15466030

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2016

med

BALANCE

Pr. 31. december 2016

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)


Vandværkernes
RegnskabsPartner


Danske
Vandværker

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2016 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

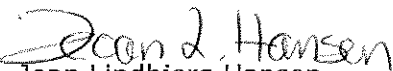
Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2016, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2016.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Oddense den 24. februar 2017

Kontorhjælpen's Vandværksadministration


Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket:	Hadbjerg Vandværk I/S Vestergårdsvej 7 8370 Hadsten
Bankforbindelser:	Nordea Sparekassen Kronjylland
Telefon:	87613316
Telefax:	
Hjemmeside:	www.hadbjergvand.dk
E.mail:	hadbjergvand@hadbjergvand.dk
CVR nr.:	15466030
Stiftet:	1937
Hjemsted:	Hadbjerg
Regnskabsår:	1. Januar - 31 December
Bestyrelse:	Formand Jesper Wichmann Kasserer Martin Gamtofte Bestyrelsesmedlem Chris Heltborg Jeppesen Bestyrelsesmedlem Ole Bjørslev Nielsen Bestyrelsesmedlem Gert Sørensen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Hadsbjerg Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Hadsbjerg den. 19/4 2017

I bestyrelsen

Jesper Wichmann
Formand

Martin Gamtofte
Kasserer

Chris Heltborg Jeppesen
Bestyrelsesmedlem

Ole Bjørslev Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Gert Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling _____

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hadbjerg Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 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 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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 og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen**Materielle anlægsaktiver.**

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Vandværk	50 år
Boringer	50 år
Maskiner	10 år
Ledningsnet	20 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

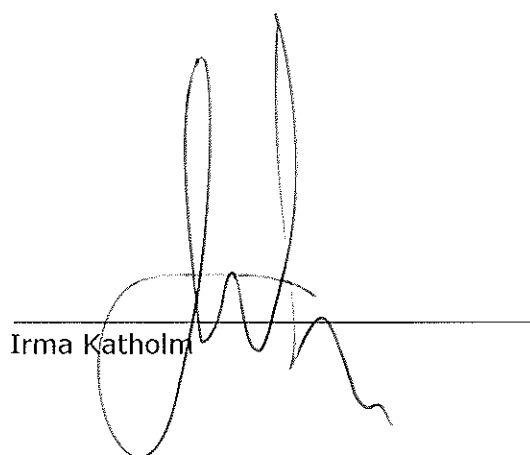
Som folkevalgte revisor for Hadsbjerg Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2016. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hadsbjerg den. 25-2-2017


Egon Bjerring


Irma Katholm

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2016

	Note	<u>2016</u>	Budget <u>2016</u>	<u>2015</u>
Nettoomsætning	1	478.407	540.000	635.119
Produktionsomkostninger	2	162.753	217.889	220.546
Bruttoresultat		315.654	322.111	414.573
Distributionsomkostninger	3	209.533	292.373	273.662
Administrationsomkostninger	4	128.104	125.900	155.148
Resultat af primær drift		-21.983	-96.162	-14.237
Andre driftsindtægter	5	0	30.000	0
Resultat før finansielle poster		-21.983	-66.162	-14.237
Finansielle indtægter	6	21.983	0	14.304
Finansielle omkostninger	7	0	0	67
Årets resultat		0	-66.162	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2016	2015
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Vandværk	8	374.415	385.135
Boringer	8	476.676	488.160
Forsyningsledning	8	1.621.858	1.814.231
Maskiner	8	201.534	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		2.674.483	2.687.526
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-9.896	-1.993
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		-9.896	-1.993
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	2.013.416	1.930.640
Omsætningsaktiver i alt		2.003.520	1.928.647
Aktiver i alt		4.678.003	4.616.173
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	4.429.068	4.366.466
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		4.429.068	4.366.466
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	248.935	249.707
Kortfristet gældsforpligtelser		248.935	249.707
Gældsforpligtelser i alt		4.678.003	4.616.173
Passiver i alt		4.678.003	4.616.173

20162015**Note 1 Nettoomsætning**

Fast afgift	315.850	281.601
Målerafgift	0	0
Salg af vand	197.237	203.357
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	5.650	6.650
Tilslutningsbidrag	22.272	0
Diverse indtægt	0	-4.709
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	-62.602	148.220
	478.407	635.119

Note 2. Produktionsomkostninger

Køb af vand	0	0
Vedligeholdelse, bygninger	7.800	7.220
Vedligeholdelse, installationer og inventar	17.402	57.320
Tilsyn	30.820	28.810
Køb af inventar	0	0
El	77.146	126.117
- Elafgifter	-36.524	-62.641
Ejendomsskatter	0	0
Vandanalyser og Boringskontrol	12.513	12.398
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandafledningsafgift og renovation	2.277	517
Løn driftspersonale	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Forsikringer	6.722	8.085
Afskrivninger, boringer	11.484	11.484
Afskrivninger, vandværk	10.720	10.720
Afskrivninger, maskiner	22.393	20.516
	162.753	220.546

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	9.071	70.183
Vedligeholdelse, Vandmåler	6.474	6.080
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	1.615	5.026
Afskrivninger, målere	0	0
Afskrivninger, ledningsnet	192.373	192.373
	209.533	273.662

Note 4. Administrationsomkostninger

	2016	2015
Honorar Bestyrelse	59.000	59.000
Telefon og -godtgørelse	0	0
Bestyrelsesmøder	6.708	11.519
Befordringsudgifter	570	1.273
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	1.172	1.164
Porto	248	582
Gebyr	4.100	4.333
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.010	2.213
Internetforbindelse	4.382	1.803
Kontingenter	5.650	5.635
Faglitteratur	0	0
Abonnementer	16.020	8.919
EDB Udgifter	1.525	812
Opkrævningsudgifter	4.373	4.299
Sagkyndig bistand	0	29.490
Bogføringsudgifter	22.132	21.976
Sekretærbistand	0	0
Repræsentation	1.050	1.075
Generalforsamling	164	930
Afskrivninger, EDB	0	0
Tab på debitorer	0	125
	128.104	155.148

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	0	0
Andre indtægter	0	0
	0	0

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	21.983	14.304
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	21.983	14.304

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	0	67
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	0	0
	0	67

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Vandværk	Boringer	Ledningsnet	Maskiner	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	536.044	574.204	3.847.468	0	0	0
Tilgang	0	0	0	223.927	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	536.044	574.204	3.847.468	223.927	0	0
Tidl afskrivninger	150.909	86.044	2.033.237	0	0	0
Årets afskrivninger	10.720	11.484	192.373	22.393	0	0
Værdi 31. december	374.415	476.676	1.621.858	201.534	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser**2016****2015**

Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december

-9.896

-1.993

Nedskrivning til imødegåelse af tab

0

0

-9.896**-1.993****Note 10. Andre tilgodehavende**

Moms

0

0

Afgift ledningsført vand

0

0

Leverandører

0

0

0**0****Note 11. Værdipapirer**

Obligationer/Aktier (navn)

0

0

Obligationer/Aktier (navn)

0

0

Obligationer/Aktier (navn)

0

0

Obligationer/Aktier (navn)

0

0

Obligationer/Aktier (navn)

0

0

Obligationer/Aktier (navn)

0

0

0**0****Note 12. Likvid beholdning**

Nordea

1.234.547

1.159.775

Sparekassen Kronjylland

933

433

Sparekassen Kronjylland

757.936

750.432

Sparekassen Kronjylland

20.000

20.000

Bank

0

0

Kasse

0

0

2.013.416**1.930.640**

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2016	2015
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Tilslutningsbidrag
Andet
Årets overdækning jfr. note 1

Overdækning pr. 31. december

	4.366.466	4.514.686
	0	0
	0	0
	62.602	-148.220
	0	0
	4.429.068	4.366.466

Note 15. Langfristet gæld

Gæld til Realkreditinstitutter

	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat

	8.152	0
	47.796	42.221
	192.987	207.486
	0	0
	248.935	249.707