

Hadbjerg Vandværk I/S

CVR nr. 15466030

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2017

med

BALANCE

Pr. 31. december 2017

Kontorhjelpen'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	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2017 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2017, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2017.

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

Vi har ikke udført revision.

Oddense den 22. februar 2018

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 Kasserer Bestyrelsesmedlem Bestyrelsesmedlem Bestyrelsesmedlem
	Jesper Wichmann Martin Gamtofte Chris Heltborg Jeppesen Ole Bjørslev Nielsen Gert Sørensen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2017 for Hadbjerg 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 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Hadbjerg den. _____

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 Hadsbjerg Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse 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 uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den 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

Side 5

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 2017. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

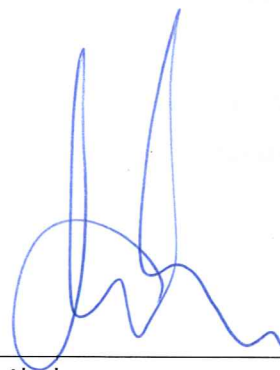
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hadsbjerg den. 24-2-2018



Egon Bjerring



Irma Katholm

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2017

	Note	<u>2017</u>	Budget <u>2017</u>	<u>2016</u>
Nettoomsætning	1	486.327	535.000	478.407
Produktionsomkostninger	2	176.766	211.117	162.753
Bruttoresultat		309.561	323.883	315.654
Distributionsomkostninger	3	224.115	297.965	209.533
Administrationsomkostninger	4	129.333	125.900	128.104
Resultat af primær drift		-43.887	-99.982	-21.983
Andre driftsindtægter	5	18.812	5.000	0
Resultat før finansielle poster		-25.075	-94.982	-21.983
Finansielle indtægter	6	25.098	20.000	21.983
Finansielle omkostninger	7	23	0	0
Årets resultat		0	-74.982	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2017	2016
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Vandværk	8	363.695	374.415
Boringer	8	465.192	476.676
Forsyningsledning	8	1.488.410	1.621.858
Maskiner	8	179.141	201.534
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		2.496.438	2.674.483
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	37.208	-9.896
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		37.208	-9.896
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	2.247.306	2.013.416
Omsætningsaktiver i alt		2.284.514	2.003.520
Aktiver i alt		4.780.952	4.678.003
Passiver	Note	2017	2016
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	4.504.712	4.429.068
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		4.504.712	4.429.068
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	276.240	248.935
Kortfristet gældsforpligtelser		276.240	248.935
Gældsforpligtelser i alt		4.780.952	4.678.003
Passiver i alt		4.780.952	4.678.003

2017**2016****Note 1 Nettoomsætning**

Fast afgift	317.670	315.850
Målerafgift	0	0
Salg af vand	189.984	197.237
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	5.150	5.650
Tilslutningsbidrag	49.167	22.272
Diverse indtægt	0	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	-75.644	-62.602
	486.327	478.407

Note 2. Produktionsomkostninger

Køb af vand	0	0
Vedligeholdelse, bygninger	4.000	7.800
Vedligeholdelse, installationer og inventar	24.167	17.402
Tilsyn	33.716	30.820
Køb af inventar	0	0
El	77.748	77.146
- Elafgifter	-36.570	-36.524
Ejendomsskatter	0	0
Vandanalyser og Boringskontrol	20.359	12.513
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandaflødningsafgift og renovation	671	2.277
Løn driftspersonale	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Forsikringer	8.078	6.722
Afskrivninger, boringer	11.484	11.484
Afskrivninger, vandværk	10.720	10.720
Afskrivninger, maskiner	22.393	22.393
	176.766	162.753

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	13.321	9.071
Vedligeholdelse, Vandmålere	12.085	6.474
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	3.234	1.615
Afskrivninger, målere	0	0
Afskrivninger, ledningsnet	195.475	192.373
	224.115	209.533

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	59.000	59.000
Telefon og -godtgørelse		0
Bestyrelsesmøder	10.587	6.708
Befordringsudgifter	481	570
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	1.237	1.172
Porto	584	248
Gebyr	3.384	4.100
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	618	1.010
Internetforbindelse	4.341	4.382
Kontingenter	8.106	5.650
Faglitteratur	297	0
Abonnementer	17.964	16.020
EDB Udgifter	1.583	1.525
Opkrævningsudgifter	4.415	4.373
Sagkyndig bistand	0	0
Bogføringsudgifter	22.270	22.132
Sekretærbistand	0	0
Repræsentation	0	1.050
Generalforsamling	0	164
Afskrivninger, EDB	0	0
Tab på debitorer	-5.534	0
	129.333	128.104
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	18.812	0
Andre indtægter	0	0
	18.812	0
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	25.098	21.983
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	25.098	21.983
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	23	0
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	0	0
	23	0

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Vandværk	Boringer	Ledningsnet	Maskiner	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	536.044	574.204	3.847.468	223.927	0	0
Tilgang	0	0	62.027	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	536.044	574.204	3.909.495	223.927	0	0
Tidl afskrivninger	161.629	97.528	2.225.610	22.393	0	0
Årets afskrivninger	10.720	11.484	195.475	22.393	0	0
Værdi 31. december	363.695	465.192	1.488.410	179.141	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2017	2016
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	37.208	-9.896
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	37.208	-9.896

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	1.460.358	1.234.547
Sparekassen Kronjylland	1.433	933
Sparekassen Kronjylland	765.515	757.936
Sparekassen Kronjylland	20.000	20.000
Bank	0	0
Kasse	0	0
	2.247.306	2.013.416

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2017	2016
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

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

Overdækning pr. 31. december

	4.429.068	4.366.466
	0	0
	0	0
	75.644	62.602
	0	0
	4.504.712	4.429.068

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

	15.928	8.152
	48.569	47.796
	211.743	192.987
	0	0
	276.240	248.935

