



# Søballe Vandværk I/S

## Årsrapport for 2016

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 23 / 3 2017

---

Dirigent

## Påtegninger:

Årsregnskabet er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring af bilagene for 2016.

Søballe, den 15 / 1 2017

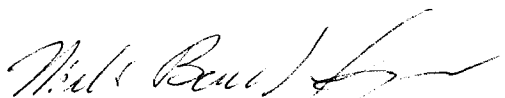


Torben Grindsted, kasserer

Som folkevalgte revisorer for Søballe Vandværk I/S har vi revideret regnskabet for 1. januar til 31. december 2016. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

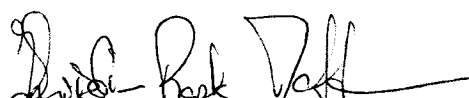
Årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Søballe, den 1 / 2 2017



Niels Broch Jensen, folkevalgt revisor

Søballe, den 1 / 2 2017



Kristian Rask Mathiesen, folkevalgt revisor

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Søballe Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling den 31. december 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søballe, den 15 / 2 2017



Hans Lück, formand



Jesper Person sekretær



Søren Mikkelsen, bestyrelsesmedlem



Jakob Bak, bestyrelsesmedlem



Torben Grindsted, kasserer

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søballe Vandværk I/S 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 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 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").

## Omkostninger:

Omkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets daglige drift samt administration og ledelse.

## Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

## 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 principper nævnt i note 7.

## 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").

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **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, balance og noter på de følgende sider!**

## Søballe Vandværk I/S Resultatopgørelse for 2016

	Note	Realiseret	Realiseret	Budgettal (ej reviderede)	
		2016 kr.	2015 kr.	2016 kr.	2017 kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	91.653	84.545	84.700	85.700
Produktionsomkostninger	2	<u>64.186</u>	<u>57.533</u>	<u>59.100</u>	<u>57.800</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>27.467</b>	<b>27.012</b>	25.600	27.900
Distributionsomkostninger	3	17.672	17.756	17.800	17.800
Administrationsomkostninger	4	<u>10.710</u>	<u>11.295</u>	<u>9.800</u>	<u>11.100</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		-915	-2.039	-2.000	-1.000
Andre driftsindtægter	5	<u>915</u>	<u>1.966</u>	<u>2.000</u>	<u>1.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster:</b>		<u>-</u>	<u>-73</u>	<u>-</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter	6	<u>-</u>	<u>73</u>	<u>-</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultatdisponering:</b>					
Over-/underdækning		-5.475	1.639		
fratrukket/tillagt nettoomsætning og overført til balancen.					

## Søballe Vandværk I/S Balance pr. 31.12.2016

<u>Aktiver:</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Kassebeholdning		618	555
Konto Danske Bank		318.450	292.380
<b>Likvide beholdninger i alt:</b>		<b>319.068</b>	<b>292.935</b>
Til gode interessenter		1.320	0
Til gode moms og elafgifter	8	8.434	10.383
<b>Tilgodehavender i alt:</b>		<b>9.754</b>	<b>10.383</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>328.822</b>	<b>303.318</b>
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Grundværdi	7	39.400	39.400
Ledningsnet	7	99.204	116.585
Bygninger	7	218.395	229.783
Ledningsarbejder m.v.	7	5.284	5.218
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>362.283</b>	<b>390.986</b>
<b><u>Aktiver i alt</u></b>		<b>691.105</b>	<b>694.304</b>
 <b><u>Passiver:</u></b>			
Egenkapital primo		0	0
Årets resultat		0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	9	<b>0</b>	<b>0</b>
Overdækning	10	688.790	694.265
Diverse skyldige beløb		2.315	0
Skyldige vandafgifter	8	-	39
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>2.315</b>	<b>39</b>
<b><u>Passiver i alt</u></b>		<b>691.105</b>	<b>694.304</b>

# Søballe Vandværk I/S

## Regnskab for 2016

Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016	2015
<b>Note 1 Netto omsætning</b>		
Fast afgift	47.400	46.800
Forbrugsafgift	37.378	37.534
Gebyrer	1.400	1.850
Overdækning (-)/underdækning (+)	5.475	-1.639
	91.653	84.545
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
El m.v.	4.955	4.977
Ejendomsskat	1.647	1.543
Vedligehold m.v.	30.496	31.916
Vandanalyser	12.146	4.155
Forsikringer	3.554	3.554
Afskrivninger	11.388	11.388
	64.186	57.533
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Teknisk bistand	357	355
Afskrivninger	17.315	17.401
	17.672	17.756
<b>Note 4 administrationsomkostninger</b>		
Kontingenter	2.708	2.275
Kontorhold m.v.	5.950	6.200
Kontorudgifter	482	1.789
Kurser	520	-
Generalforsamling	721	405
Møder	300	300
Diverse omkostninger	29	326
	10.710	11.295
<b>Note 5 andre driftsindtægter</b>		
Indberetning vandforbrug	915	1.966
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	915	1.966
<b>Note 6 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter bank	-	73
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	-	73

## Søballe Vandværk I/S Regnskab for 2016

### Noter til balancen for 2016

#### Note 7:

	Grund	Bygning	Ledningsnet	Ledningsarb.
Værdi primo 2016	39.400	350.424	434.530	5.218
Værdiregulering	0	0	0	66
Afgang/Tilgang	0	0	0	0
<b>Værdi ultimo 2016</b>	<b>39.400</b>	<b>350.424</b>	<b>434.530</b>	<b>5.284</b>
Afskrivninger primo 2016	0	120.641	317.945	0
Afskrivninger	0	11.388	17.381	0
<b>Afskrivninger ultimo 2016</b>	<b>0</b>	<b>132.029</b>	<b>335.326</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi ultimo 2016</b>	<b>39.400</b>	<b>218.395</b>	<b>99.204</b>	<b>5.284</b>

Der afskrives lineært 4 % årligt på ledningsnet.  
Der afskrives lineært 3,25 % årligt på bygning.

#### Note 8:

##### Moms og afgifter:

##### Vandafgift:

Opkrævet i alt i 2016	36.600
Afregnet i 2016	<u>-36.600</u>
Skyldig til afregning i 2017:	<u>0</u>

##### Moms og elafgift:

Udgående moms af salg:	30.723
Indgående moms af køb:	-13.098
El-afgift	-4.917
Afregnet i 2016	<u>-21.142</u>
Til gode til afregning i 2017	<u>-8.434</u>



## Søballe Vandværk I/S Regnskab for 2016

Noter til balancen for 2016	2016	2015
<b>Note 9 Egenkapital</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<u>0</u>	0
<b>Note 10 Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	694.265	692.626
Årets over-/underdækning jf. note 1	<u>-5.475</u>	<u>1.639</u>
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<u>688.790</u>	<u>694.265</u>