

ÅRSRAPPORT 2016

Saltum Vandværk Amba
Tinghøjgade 59
9493 Saltum

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 9 / 12 2017

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Saltum vandværk Amba.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

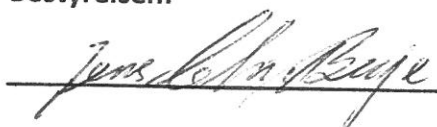
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Saltum den 26/01 2017

Bestyrelsen:



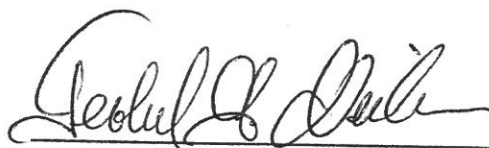
formand



næstformand



Kasserer



sekretær



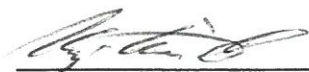
bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

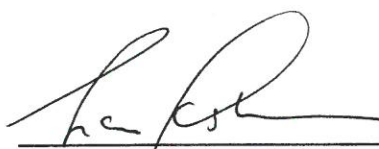
Som folkevalgte revisor for Saltum Vandværk Amba har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2016. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Saltum den 7/2 2017



Kaj Kristensen



Lars Østenkær

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Saltum Vandværk Amba 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.

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til vandforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter vandforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under hensatte forpligtelser eller tilgodehavender.

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. Tilslutningsbidrag modregnes i investeringer på ledningsnettet i balancen.

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 indtægter fra solceller.

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:

Bygninger	Optaget til seneste offentlige ejendomsværdi
Solceller	10 år
Pumper	10 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Akkumuleret over-/underdækning

Akkumuleret underdækning indregnet under tilgodehavender omfatter den likviditetsmæssig akkumulerede underdækning i henhold til vandforsyningslovens hvile-i-sig-selv kriterie

Resultatopgørelse for 2016

	Note	Realiseret 2016 kr.	Realiseret 2015 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2016 t.kr.	2017 t.kr.
Nettoomsætning	1	400.245	359	350	411
Produktionsomkostninger	2	<u>-199.368</u>	<u>-160</u>	<u>-164</u>	<u>-174</u>
Bruttoresultat		200.877	199	186	237
Distributionsomkostninger	3	-66.995	-181	-80	-80
Administrationsomkostninger	4	<u>-115.567</u>	<u>-121</u>	<u>-106</u>	<u>-111</u>
Resultat af primær drift		18.315	-103	0	46
Andre driftsindtægter	5	<u>5.420</u>	<u>34</u>	<u>7</u>	<u>2</u>
Resultat før finansielle poster		23.735	-69	7	48
Finansielle indtægter	6	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>0</u>
Finansielle udgifter	7	<u>-100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>23.635</u>	<u>-69</u>	<u>8</u>	<u>48</u>

Årsregnskab 2016
Saltum Vandværk Amba

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver	Noter	2016 kr.	2015 t.kr.
Grunde og bygninger	7	340.000	340
Inventar og installationer		455.015	431
Ledningsnet		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>795.015</u>	<u>771</u>
Anlægsaktiver i alt		795.015	771
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	700.208	663
Akkumuleret underdækning	9	51.328	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>7</u>
Tilgodehavender i alt		751.536	670
Likvide beholdninger		102.002	201
Omsætningsaktiver i alt		853.538	871
Aktiver i alt		1.648.553	1.642

Årsregnskab for 2016
Saltum Vandværk Amba

Balance pr. 31. december 2016

Passiver	Noter	2016 kr.	2015 t.kr.
Andelskapital		1.298.210	1.392
Regulering til ejendomsværdi		0	-25
Overført resultat		<u>23.635</u>	<u>-69</u>
Egenkapital i alt	10	1.321.845	1.298
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	326.708	344
Kortfristet gæld i alt		326.708	344
Gældsforpligtelser i alt		326.708	344
Passiver		1.648.553	1.642
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12	Ingen aktuelle	Ingen aktuelle

Årsregnskab 2016
Saltum Vandværk Amba

Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	180.920	179
Kubikmeterafgift	84.251	82
Tilslutningsbidrag	0	13
Målerleje	44.660	45
Salg til andre forsyninger	39.086	40
Underdækning	<u>51.328</u>	<u>0</u>
Netto omsætning i alt	<u>400.245</u>	<u>359</u>
 Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	8.576	19
Vedligeholdelse råvandsledning, inst. og inventar	15.243	2
Vedligeholdelse boringer	12.186	13
El til produktion	29.885	28
Vandanalyser og boringskontrol	32.563	16
Ejendomsskat	4.815	1
Løn, driftspersonale	80.187	72
Forsikringer	7.058	9
Køb vand fra andre forsyningsselskaber	8.855	0
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>199.368</u>	<u>160</u>
 Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	53.625	181
Statsafgift, ledningstab	13.370	0
Distributionsomkostninger i alt	<u>66.995</u>	<u>181</u>
 Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	40.000	40
Bestyrelsesmøder, generalforsamling, vandværkssamarb.	8.929	15
Personaleudgifter og kørselsgodtgørelse	2.578	3
Kursus personale, og bestyrelse	2.370	0
Annoncer	1.702	2
Porto og gebyrer	2.992	3
Kontorartikler og telefon	4.885	5
IT, hjemmeside, server mv.	13.340	13
Licenser, faglitteratur og kontingenter	5.820	4
Regnskabsassistance	14.580	17
Beredsskabsudgifter	15.400	18
Repræsentation	1.459	1
Tab på debitorer	<u>1.512</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>115.567</u>	<u>121</u>

Årsregnskab 2016
Saltum Vandværk Amba

	2016 kr.	2015 t.kr.
Note 5 Andre driftsindtægter		
Salg af el fra solceller	49.178	79
Afskrivning solceller	-54.300	-54
Måleraflæsningsgebyr	1.101	3
Ejerskiftegebyr	3.040	2
Genåbningsgebyr	1.000	0
Målerdata	<u>5.401</u>	<u>4</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>5.420</u>	<u>34</u>
 Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	0
Kursgevinster værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
 Note 7 Finansielle udgifter		
Renteudgifter kreditorer	<u>100</u>	<u>0</u>
Finansielle udgifter i alt	<u>100</u>	<u>0</u>

Saltum Vandværk Amba

Investeringsplan, fordelt pr. år

	2017	2018	2019	2020	2021
Elektroniske vandure		170.000			170.000
Kalkknuser			150.000		
Udsk. Gl. eternitledning Abildvej og				40.000	
Ths. Jensensvej					
I alt	0	170.000	150.000	40.000	170.000