

# Årsrapport

for

**Taulov Vandværk A.m.b.a.**

**for perioden 1/1 til 31/12 2017**

# ÅRSRAPPORT 2017

## Stamoplysninger

Taulov Vandværk A.m.b.a.  
Jens Thuesens Vej 44  
Taulov  
7000 Fredericia

**CVR-nummer:** 34146357

### Bestyrelse

Formand	Peter Storgaard
Næstformand	Flemming Nissen
Kasserer	Anne Birthe Vestergaard
Sekretær	Gitte Møller
Bestyrelsesmedlem	Peter Holm
Bestyrelsesmedlem	Søren Overgaard
Bestyrelsesmedlem	Lars Vesterholm

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 15 / 3 2018



Dirigent

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Taulov Vandværk A.m.b.a.

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.

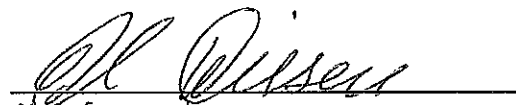
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

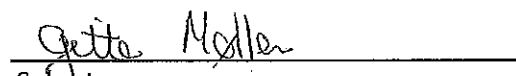
Taulov, den 8/2 2018

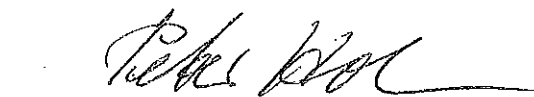
### Bestyrelsen:


  
Formand  
Peter Storgaard


  
Næstformand  
Flemming Nissen

  
Kasserer  
Anne Birthe Vestergaard

  
Sekretær  
Gitte Møller

  
Bestyrelsesmedlem  
Peter Holm

  
Bestyrelsesmedlem  
Søren Overgaard

  
Bestyrelsesmedlem  
Lars Vesterholm

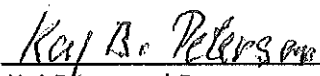
## Folkevalgte revisorers påtegning

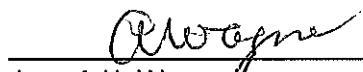
Som folkevalgte revisor for Taulov Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet.

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.

Taulov, den 5/3 2018

  
\_\_\_\_\_  
Kaj B. Petersen  
Folkevalgt revisor

  
\_\_\_\_\_  
Jens A.H. Wagner  
Folkevalgt revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Taulov Vandværk A.m.b.a. 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:

Bygninger	50 år
Maskinanlæg og installationer	5-14 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	5 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
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	611.544	481.689
Produktionsomkostninger	2	<u>-199.465</u>	<u>-174.960</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>412.079</b>	<b>306.729</b>
Distributionsomkostninger	3	-100.853	-43.085
Administrationsomkostninger	4	<u>-318.350</u>	<u>-287.035</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-7.124</b>	<b>-23.391</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>6.448</u>	<u>1.194</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-676</b>	<b>-22.197</b>
Finansielle indtægter	6	4.774	22.432
Finansielle omkostninger	7	<u>-4.098</u>	<u>-235</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2.017 kr.</b>	<b>2.016 kr.</b>
Grunde og bygninger		49.369	15.000
Inventar og installationer		1.028.456	142.972
Ledningsnet		65.157	61.894
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8</b>	<b><u>1.142.982</u></b>	<b><u>219.866</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.142.982</b>	<b>219.866</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	12.975	16.574
Andre tilgodehavender	10	28.394	0
Periodeafgrænsningsposter	11	463	12.838
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>41.832</u></b>	<b><u>29.412</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>12</b>	<b><u>3.914.605</u></b>	<b><u>4.920.360</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.956.437</b>	<b>4.949.772</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.099.419</b>	<b>5.169.638</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning primo		4.730.959	4.543.294
Overført årets overdækning		38.265	187.667
<b>Overdækning i alt</b>		<b><u>4.769.224</u></b>	<b><u>4.730.961</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	330.195	438.677
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>330.195</u></b>	<b><u>438.677</u></b>
<b>Passiver</b>		<b>5.099.419</b>	<b>5.169.638</b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 14



## Noter til resultatopgørelsen for 2017

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	302.862	302.242
Kubikmeterafgift	322.646	345.218
Gebyrindtægter	24.301	21.896
Overdækning	-38.265	-187.667
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<u><b>611.544</b></u>	<u><b>481.689</b></u>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	1.522	29.637
Alarm	0	6.447
Termografering	0	1.200
El til produktion	43.658	48.923
Ejendomsskatter	2.331	2.452
Forsikringer	7.238	6.952
Vandanalyser og boringskontrol	9.979	7.587
Afskrivninger	134.737	71.762
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<u><b>199.465</b></u>	<u><b>174.960</b></u>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	63.265	31.589
Ledningsoplysninger	0	3.000
Statsafgift, ledningstab	30.725	0
Afskrivninger	6.863	8.496
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<u><b>100.853</b></u>	<u><b>43.085</b></u>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Lønninger	145.000	142.450
Kørselsgodtgørelse	3.011	1.970
Opkrævning	35.780	35.424
Regnskab	6.500	8.550
IT, hjemmeside mv.	12.715	13.434
Beklædning	0	558
Kontorartikler og telefon	14.919	12.478
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	6.184	5.926
Porto og gebyrer	18.646	18.392
Færselsret	18.842	18.529
Sagkyndig bistand	35.735	0
Kurser	2.420	5.624
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	15.537	15.680
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.165	4.711
Tab på debitorer	896	3.309
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<u><b>318.350</b></u>	<u><b>287.035</b></u>

**Note 5 Andre driftsindtægter**

Andre indtægter	6.448	1.194
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>6.448</b>	<b>1.194</b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	4.774	22.432
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>4.774</b>	<b>22.432</b>

**Note 7 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter bank	4.098	235
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>4.098</b>	<b>235</b>

**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	2.214.103	394.407	94.261
Tilgange	35.070	1.019.520	10.126
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	2.249.173	1.413.927	104.387
Afskrivninger pr. 1. januar	2.199.103	251.435	32.367
Årets afskrivninger	701	134.036	6.863
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	2.199.804	385.471	39.230
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>49.369</b>	<b>1.028.456</b>	<b>65.157</b>

**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	12.975	16.574
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>12.975</b>	<b>16.574</b>

**Note 10 Andre tilgodehavender**

Moms	28.394	0
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>28.394</b>	<b>0</b>

**Note 11 Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter	463	12.838
---------------------------	-----	--------

**Note 12 Likvide beholdninger**

Kontantbeholdning	137	137
Giro	1.585.344	2.595.872
Middelfart Sparekasse	837.243	836.651
Saxo Privatbank	785.784	785.784
Vestjysk Bank	701.097	696.916
Middelfart Sparekasse, Garantkonto	5.000	5.000
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>3.914.605</u>	<u>4.920.360</u>

**Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Moms	0	99.976
Afgift af ledningsført vand	291.561	303.903
Skyldige lønudgifter	34.006	32.888
Skyldige flytteopgørelse	178	280
Kreditorer	4.450	1.630
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<u>330.195</u>	<u>438.677</u>

**Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen Ingen

# Taulov Vandværk

BUDGET	2018	Sumbeløb	2019	Sumbeløb
<b>Indtægter</b>				
Vandafgifter	650.000		650.000	
Gebyrer	20.000		25.000	
Andre indtægter	10.000		10.000	
<b>Indtægter i alt</b>		<b>680.000</b>		<b>685.000</b>
<b>Driftsudgifter</b>				
EL	50.000		50.000	
Vedligeholdelse	200.000		200.000	
Vandanalyser	25.000		25.000	
Kurser	10.000		10.000	
Øvrige driftsudgifter	60.000		60.000	
		345.000		345.000
<b>Resultat før adm. Omkost.</b>		<b>335.000</b>		<b>340.000</b>
<b>Adm. omkostninger</b>				
Lønninger	150.000		150.000	
Forsikringer	7.000		7.000	
Kontingenter	10.000		10.000	
Telefon, kontorartikler mm	22.000		22.000	
Kontorartikler m.m.				
Porto og gebyrer	20.000		20.000	
Telefon				
Møder	10.000		15.000	
IT-omkostninger	15.000		15.000	
Øvr. adm. omk	3.000		6.000	
Tab på debitorer	3.000		3.000	
Revision og regnskab	50.000		50.000	
Ledningsregistrering	10.000		12.000	
Kørselsgodtgørelse	2.000		2.000	
Færdselsret	19.000		19.000	
		321.000		331.000
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>14.000</b>		<b>9.000</b>
Afskrivninger		80.000		140.000
<b>Resultat før renter</b>		<b>-66.000</b>		<b>-131.000</b>
Renteindtægter, netto		5.000		0
<b>Årets resultat / overskud</b>		<b>-61.000</b>		<b>-131.000</b>

Budget fremlagt på generalforsamlingen den 15. marts 2018

Godkendt



Dirigent på generalforsamlingen