

Kirke Stillinge Vandværk

*Årsrapport for perioden
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

*Godkendt på vandværkets generalforsamling
den 13. november 2017*

Dirigent

Indholdsfortegnelse

<i>Foreningsoplysninger</i>	<u>Side:</u>
<i>Ledelsespåtegning</i>	3
<i>Revisorpåtegning</i>	4
<i>Anvendt regnskabspraksis</i>	5
<i>Resultatopgørelse</i>	6 - 7
<i>Balance pr. 30. juni</i>	8
<i>Specifikationer</i>	9 - 10
	11 - 13

Foreningsoplysninger

Foreningen

*Kirke Stillinge Vandværk
Bilsøvej 33
Kirke Stillinge
4200 Slagelse*

Hjemstedskommune: Slagelse

Cvr.nr.: 32001653

Bestyrelse

*Kaj Sørensen, formand
Birgit Hjortstrand, kasserer
Carsten Møller, bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen, bestyrelsesmedlem
Søren Johansen, bestyrelsesmedlem*

Intern revisor

Eigil Larsen

Ekstern revisor

*Finn Ekdahl
MFA Revision
Senegalvej 10
4200 Slagelse*

Pengeinstitut

*Danske Bank A/S
Nytorv 1
4200 Slagelse*

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Kirke Stillinge Vandværk.

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. 30. juni 2017, samt af resultatet for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Stillinge, den 11. oktober 2017

Formand
Kaj Sørensen

Kasserer
Birgit Hjortstrand

Bestyrelsesmedlem
Carsten Møller

Bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen

Bestyrelsesmedlem
Søren Johansen

Erklæring om gennemgang af årsrapporten

Jeg har gennemgået opstillingen af årsrapporten for 2016/2017 og sammenholdt regnskabsposterne med bogføringen.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Intern revisor
Eigil Larsen

REVISORPÅTEGNING

Til medlemmerne i Kirke Stillinge Vandværk

Vi har revideret årsrapporten for Kirke Stillinge Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Udarbejdelsen er sket i overensstemmelse vandværkets vedtægter og Erhvervsstyrelsens (januar 2016) Vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven.

Vandværkets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har tilrettelagt og udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejl eller mangler. Under revision har vi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet regnskabsgrundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

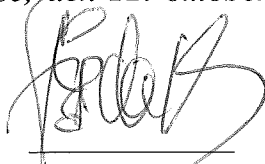
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Supplerende oplysninger

Budgettallene er ikke revideret.

Slagelse, den 11. oktober 2017



*Finn Ekdahl
Ekstern revisor*

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for *Kirke Stillinge Vandværk* 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 regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

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

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 indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt (der er opkrævet for meget), mens en underdækning anføres som et tillæg til indtægterne (der er opkrævet for lidt).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henværes til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renteindtægter af bankindestående, samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld og kurstab på obligationer.

BALANCENMaterielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdisættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Ejendommens værdi	1 kr.
Nyt vandværk 2009/2011	40 år
Forsyning af Skibbækparken	5 år

Værdipapirer

Værdipapirer optages til statusdagens kursværdi.

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").

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").

Gældsforpligtelser

Foreningens prioritetsgæld og anden gæld optages til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note:

		<u>Budget</u> <u>2016/17</u>	<u>Regnskab</u> <u>2016/17</u>	<u>Regnskab</u> <u>2015/16</u>
<i>Nettoomsætning</i>	1	505.000	333.267	487.098
<i>Produktionsomkostninger</i>	2	- 240.000	- 208.983	- 248.584
<i>Bruttoresultat</i>		265.000	124.284	238.514
<i>Distributionsomkostninger</i>	3	- 90.000	- 8.500	- 84.338
<i>Administrationsomkostninger</i>	4	- 120.000	- 101.623	- 104.023
<i>Resultat før finansiering</i>		55.000	14.161	50.153
<i>Finansieringsindtægter</i>	5	0	27.664	0
<i>Finansieringsomkostninger</i>	6	- 55.000	- 41.825	- 50.153
<i>Årets resultat</i>		0	0	0

Resultatdisponering:

<i>Overdækning</i>	- 174.493	24.250
<i>(fratrullet nettoomsætning og overført til balancen)</i>		

AKTIVER**pr.**
30. juni 2017

	<u>Note:</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
Ejendommen		1	1
Nyt vandværk 2009/2011	7	2.461.260	2.536.260
Ledningsnet Skibbækparken	7	0	46.315
Anlægsaktiver ialt		2.461.261	2.582.576
Værdipapirer	8	764.380	736.715
Likvide beholdninger	5	838.483	596.198
Omsætningsaktiver ialt		1.602.863	1.332.913
Aktiver ialt		4.064.124	3.915.489

PASSIVER**Pr. 30. juni 2017**

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
<i>Egenkapital ialt</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Henlæggelser</i> 9	750.000	750.000
<u><i>Langfristet gæld</i></u>		
<i>Prioritetsgæld</i> 6	1.505.458	1.601.586
<i>Overdækning, tidl. år</i> 10	1.433.078	1.433.078
	<u> </u>	<u> </u>
<i>Langfristet gæld ialt</i>	2.938.536	3.034.664
<u><i>Kortfristet gæld</i></u>		
<i>Underdækning kortsigtet</i> 11	150.243	- 24.250
<i>Skyldige omkostninger</i>	143.500	130.394
<i>Indeholdt A-skat m.v.</i>	23.161	23.161
<i>Skyldig moms</i>	58.684	1.520
	<u> </u>	<u> </u>
<i>Kortfristet gæld</i>	375.588	130.825
<i>Gæld ialt</i>	<u>3.314.124</u>	<u>3.165.489</u>
<i>Passiver ialt</i>	<u><u>4.064.124</u></u>	<u><u>3.915.489</u></u>

Note 1: Nettoomsætning

Salg af vand incl. vandafgift	594.598
Målerafgift	200.010
- vandafgift Staten	- 286.848
Overdækning (-)/underdækning (+)	- 174.493
	<hr/>
	333.267
	<hr/> <hr/>

Note 2: Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse installationer	7.056
Vedligeholdelse boringer	1.415
Leje/erstatning jord	5.000
El til produktion.	68.079
Refunderet el-afgift	- 32.779
Vandanalyser	12.495
Løn tilsyn værket	8.500
Ejendomsskat	6.131
Vand, vandafledning m.v.	7.118
Forsikringer	4.431
Erhvervsaffalds-gebyr	223
Afskrivning nyt værk 2009/2011	75.000
Afskrivning forsyning Skibbækparken	46.315
	<hr/>
	208.983
	<hr/> <hr/>

Note 3: Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet	0
Løn drift af ledningsnet	8.500
	<hr/>
	8.500
	<hr/> <hr/>

Note 4: Administrationsomkostninger

Honorar, formand og kasserer	34.000
Km. godtgørelse, kørsel	2.853
Kurser	100
Generalforsamling	1.878
Løn, øvrige	3.840
Repræsentation	1.597
Annoncer	378
Kontorartikler	93
Telefon og internet	7.419
Kontingenter	8.414
Opkrævningssystem	31.374
Revisor	9.100
Tab på debitorer	577
	<hr/>
	101.623
	<hr/> <hr/>

Note 5: Finanseringsindtægt m.v.

	<u>Renteindtægter Indestående</u>	
Danske Bank, Nytorv, Slagelse	0	838.483
Danske Bank Invest	27.664	764.380
	<hr/>	<hr/>
	27.664	1.602.863
	<hr/>	<hr/>

Note 6: Finanseringsomkostninger m.v.

	<u>Renteomkostninger</u>	<u>Gæld</u>
Kommunekredit	41.178	1.505.458
Diverse renter/gebyrer	647	-
	<hr/>	<hr/>
	41.825	1.505.458
	<hr/>	<hr/>

Note 7: Materielle anlægsaktiver

	<u>Vandværk 2009/2011</u>	<u>Skibbækparken</u>
Kostpris 1. juli	2.986.260	231.574
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30/6	2.986.260	231.574
Afskrivninger 1. juli	- 450.000	- 185.259
Årets afskrivninger	- 75.000	- 46.315
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger ialt pr. 30. juni	- 525.000	- 231.574
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.441.260	0
	<hr/>	<hr/>

Note 8: Værdipapirer

Danske Invest	764.380
	<hr/>
	736.715
	<hr/>

Note 9: Henlæggelser

<i>Henlagt til udskiftning af målere . . .</i>	750.000
	<hr/>
	750.000
	<hr/> <hr/>

Note 10: Overdækning tidligere år

<i>Overdækning 1. juli</i>	2.183.078
<i>- overført til henlæggelser 2015/16 .</i>	- 750.000
	<hr/>
	1.433.078
	<hr/> <hr/>

Note 11: Overdækning/underdækning

<i>Underdækning 1. juli 2015</i>	0
<i>Årets underdækning 2015/16</i>	- 24.250
<i>Årets overdækning 2016/17</i>	174.493
	<hr/>
	150.243
	<hr/> <hr/>