

Over Jerstal Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskab 2017



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Over Jerstal Vandværk a.m.b.a. Hovedgaden Øst 76 A Over Jerstal 6500 Vojens
	CVR nr. 34 00 18 39 Stiftet 1. Januar 2012 (30.7.1936) Regnskabsår 1. Januar - 31. December
Bestyrelse	Kaj Schulz, formand Jan Eriksen, næstformand Peter Nielsen, kasserer Kjeld Greve, sekretær Jesper Johnsen, bestyrelsesmedlem
Bankforbindelse	Sydbank, Haderslev
Forsikring	Tryk gennem Danske Vandværker
Interesseorganisation	Danske Vandværker

Bestyrelsen indstiller hermed det udarbejdede årsregnskab for året 1. Januar - 31. December 2017 for Over Jerstal Vandværk a.m.b.a. til generalforsamlingens godkendelse.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Over Jerstal, den 21. februar 2018

Bestyrelse

Kaj Schulz
Formand

Jan Eriksen
Næstformand

Peter Nielsen
Kasserer

Kjeld Greve
Sekretær

Jesper Johnsen
Bestyrelsesmedlem

Revisors påtegning

Omstående regnskab for Over Jerstal Vandværk a.m.b.a. er dags dato revideret og fundet i orden.

Der er foretaget bilagskontrol.

Bankkonti og obligationsbeholdninger afstemt med opgørelse fra banken.

Revision af regnskabet har ikke givet anledning til bemærkninger.

Over Jerstal, den

marts 2018

Niels Schulz
Revisor

Jesper Arendrup
Revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes svarende til regnskabsperioden

Omsætning

Omsætningen omfatter det i regnskabsåret fakturerede og leverede vand, målerafgift samt øvrige med vandleverancen forbundne indtægter. Tilslutningsbidrag indgår direkte under indtægter

Renter

Renter indeholder indvundne renter på bank- og obligationsbeholdning. Der foretages periodisering af ikke tilskrevne renter

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver medtages til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Som kostpris for aktiver erhvervet og ibrugtaget før 1.1.2011 er benyttet den af FVD beregnede nedskrevne anskaffelsværdi, der vurderes at være bedste skøn over aktivernes anskaffelsessum. Undtaget er dog ledningsrenovering udført i 2009 og 2010 på Hovedgaden Vest og Thorsbjerggade, i 2011 på Søndervang i 2012 ny ringforbindelse til Vedsted Vandværk, i 2013 ledningsrenovering på Solvej, i 2014 ledningsrenovering på Mellemgade og Lindevej i 2015 renoveret ledning under jernbanen. I 2016 Total udskiftning af vandmålere I 2017 ledningsrenovering på Stationsvej Disse projekter er alle medtaget til kostpris

Afskrivninger

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug. Afskrivningerne foretages lineært over den vurderede brugstid, der vurderes til:

Produktionsanlæg:

Boringer	50 år
Bygninger	50 år
Maskinanlæg	14 år

Distributionsanlæg:

Ældre ledningsnet	75 år
Nyt og renoveret ledningsnet	50 år
Vandmålere	7 år

Mindre nyanskaffelser af driftsmateriel udgiftsføres i anskaffelsesåret

Tilgodehavender

Tilgodehavender medtages til pålydende værdi, evt. med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser medtages til nominel gæld

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.	Budget 2017 tkr.	Real 2016 tkr.	Budget 2018 kr.
Indtægter					
Faste afgifter	1	239.198,73	240	241	240.000
Forbrug efter måler	2	258.810,00	275	260	250.000
Målerafgift		114.324,74	110	91	110.000
Tilslutningsafgifter					
Gebyrer					
Diverse indtægter				81	
Indtægter i alt		<u>612.333,47</u>	<u>625</u>	<u>673</u>	<u>600.000</u>
Omkostninger					
Administration		27.580,82	40	26	40.000
Forsikring		6.348,19	8	6	8.000
Møder og repræsentation		13.937,60	40	23	40.000
Løn m.v.		10.288,50	10	4	10.000
Udskiftning af målere		(4.482,50)	10	10	10.000
Vedligeholdelse af vandværk		32.721,41	40	57	40.000
Vedligeholdelse af ledningsnet		101.765,75	75	23	75.000
Drift vandværk - el		27.297,99	35	35	35.000
Opkrævnings-/ aflæsningsgebyr		11.677,51	15	31	15.000
Tab på debitorer		26.526,41	25	33	25.000
Statsafgift			20	22	
Diverse					
Omkostninger i alt		<u>253.661,68</u>	<u>318</u>	<u>270</u>	<u>298.000</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		<u>358.671,79</u>	<u>307</u>	<u>403</u>	<u>302.000</u>

Afskrivninger

Afskrivning hovedanlæg og gl. ledningsnet	204.659,00	208	208	205.000
Afskrivning nyt ledningsnet	55.616,00	56	56	65.000
Afskrivning vandmålere	86.253,00	90	86	90.000
Afskrivninger i alt	<u>346.528,00</u>	<u>354</u>	<u>350</u>	<u>360.000</u>

RESULTAT FØR RENTER

	<u>12.143,79</u>	<u>(47)</u>	<u>53</u>	<u>(58.000)</u>
--	------------------	-------------	-----------	-----------------

Renter

Renteudgift/indtægt obligationer	(827,85)		2	
----------------------------------	----------	--	---	--

Renteindtægt/udgift i alt	<u>(827,85)</u>	<u>-</u>	<u>2</u>	
---------------------------	-----------------	----------	----------	--

ÅRETS RESULTAT

	<u>11.315,94</u>	<u>(47)</u>	<u>55</u>	<u>(58.000)</u>
--	------------------	-------------	-----------	-----------------

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Hovedanlæg		431.182,00	498
Gammel ledningsnet		5.687.036,00	6.072
Nyrenoveret ledningsnet		2.869.396,00	2.514
Vandmålere		<u>431.083,00</u>	<u>517</u>
Anlægsaktiver	3	<u>9.418.697,00</u>	<u>9.601</u>
Tilgodehavende obligationsrenter			1
Tilgodehavende moms		19.882,97	
Tilgodehavende vandafgift Provas			
Tilgodehavende vandafgift diverse		<u> </u>	<u> </u>
Tilgodehavender		<u>19.882,97</u>	<u>1</u>
Bankbeholdning		2.057.541,44	1.857
Obligationsbeholdning			55
Likvide beholdninger		<u>2.057.541,44</u>	<u>1.912</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.077.424,41</u>	<u>1.913</u>
AKTIVER I ALT		<u>11.496.121,41</u>	<u>11.514</u>

PASSIVER

Egenkapital primo	11.250.687,12	11.196
Fragået ledningsnet	(246.800,00)	
Årets resultat	11.315,94	55

Egenkapital ultimo	<u>11.015.203,06</u>	<u>11.251</u>
Skyldig statsafgift	160.918,35	196
Skyldig Provas	21.000,00	37
Skyldig moms		30
Skyldig leverandører	299.000,00	
	<u>480.918,35</u>	<u>263</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
PASSIVER I ALT	<u>11.496.121,41</u>	<u>11.514</u>

NOTER

	Realiseret 2017 kr.	Budget 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
1. Faste afgifter			
Afrundet antal faste afgifter	602	600	602
Pris pr. stk. kroner	400	400	400
Sum incl. reguleringer kroner	<u>239.199</u>	<u>240.000</u>	<u>240.781</u>
2. Forbrug efter måler			
Forbrug i m3 incl. reguleringer	51.762	55.000	52.080
Pris pr. m3 kroner	5,00	5,00	5,00
Sum incl. reguleringer kroner	<u>258.810</u>	<u>275.000</u>	<u>260.400</u>
3. Anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og ledningsnet	Produktions og hoved- anlæg	Gl. led- ningsnet	Nyt led- ningsnet
Kostpris primo	3.088.290	10.943.649	2.780.937
Tilgang			410.890
Afgang		(246.800)	
Kostpris ultimo	<u>3.088.290</u>	<u>10.696.849</u>	<u>3.191.827</u>
Afskrivninger primo	2.590.232	4.872.030	266.815
Afskrivninger Tilbageførsel	66.876	137.783	55.616
Afskrivninger ultimo	<u>2.657.108</u>	<u>5.009.813</u>	<u>322.431</u>
Sum produktionsanlæg og ledn.net opdelt	<u>431.182</u>	<u>5.687.036</u>	<u>2.869.396</u>
Produktionsanlæg og ledningsnet i alt	<u>8.987.614</u>		
Vandmålere			
Kostpris primo			

Tilgang	603.589
Afgang	<u> </u>
Kostpri ultimo	<u>603.589</u>
Afskrivninger primo	86.253
Afskrivninger Tilbageførsel	86.253
Afskrivninger ultimo	<u>172.506</u>
	<u> </u>
Vandmålere regnskabsmæssig værdi	<u>431.083</u>
	<u> </u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.418.697</u>