

STOUBY VANDVÆRK A.m.b.a.

C/O Nørremarksvej 3
8783 Hornsyld
Telefon 2874 7211
Giro nr. 2 23 72 88
SE-nr. 33 56 79 87

Stouby Vandværk

CVR - NR. 33 56 79 87

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET

01.01.2017 - 31.12.2017

BALANCE PR. 31.12.2017

Ej revideret budget 2018

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 15. marts 2018

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Stouby 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. 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.

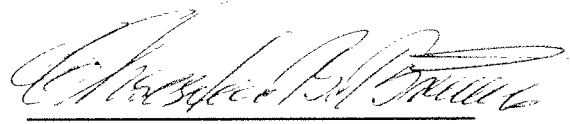
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stouby, den 8/2 2018

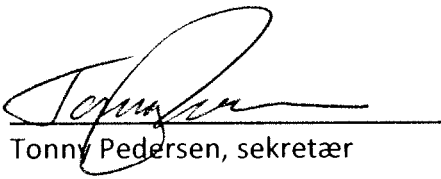
Bestyrelsen:



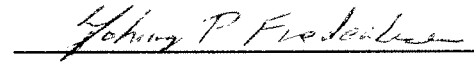
Ib Christiansen, formand



Chresten Bruun, næstformand



Tonny Pedersen, sekretær



Johnny Frederiksen



Poul Henrik Graversen

Folkevalgte revisorers påtegning

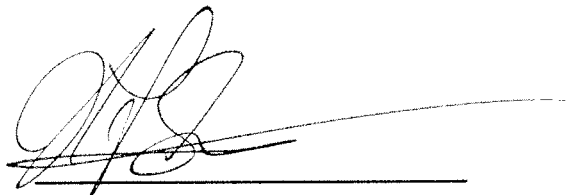
Som folkevalgte revisor for Stouby Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2017. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Stouby, den 8/2 2018



Hans Friis



Hans Jørgen Sørensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stouby 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 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. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

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").

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding/distribution af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, 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 eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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	25 år
Installationer	10 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	25 år
Boringer	25 år
Maskiner	5 år

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.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

	Note	Realiseret 2016 kr.	Realiseret 2017 kr.	Budgettal (ej reviderede) 2018 kr.
Nettoomsætning	1	834.102	522.327	600.646
Driftsomkostninger	2	-811.212	-463.340	-504.446
Bruttoresultat		22.890	58.987	96.200
Administrationsomkostninger	3	-125.985	-122.381	-125.700
Resultat af primær drift		-103.095	-63.393	-29.500
Andre driftsindtægter	4	89.000	49.462	25.300
Resultat før finansielle poster		-14.095	-13.931	-4.200
Finansielle indtægter	5	14.317	15.065	4.200
Finansielle omkostninger	6	-223	-1.134	0
Årets resultat		0	0	0

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver	Noter	2016 kr.	2017 kr.
Renovering / nyt vandværk	7	2.066.286	1.944.740
Ejendomsværdi		150.000	150.000
Ledningsnet		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		2.216.286	2.094.740
Anlægsaktiver i alt		2.216.286	2.094.740
Tilgode vandafgift		421.404	509.884
Tilgode Hedensted Spildevand		9.300	9.600
Periodisering		<u>867</u>	<u>870</u>
Tilgodehavender i alt		431.571	520.354
Bankinvest, obligationer - kursværdi		164.106	162.972
Likvide beholdninger		<u>3.817.494</u>	<u>3.892.979</u>
Omsætningsaktiver i alt		4.413.171	4.576.305
Aktiver i alt		<u>6.629.457</u>	<u>6.671.045</u>

Balance pr. 31. december 2017

		2016	2017
Passiver	Noter	kr.	kr.
Andelskapital		1.047.000	1.083.750
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	8	1.047.000	1.083.750
Overdækning	9	4.626.995	4.941.960
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	955.462	645.335
Gældsforpligtelser i alt		5.582.457	5.587.295
Passiver		6.629.457	6.671.045
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11	Ingen aktuelle	

Noter til resultatopgørelsen for 2017

	2016 kr.	2017 kr.	2018 kr.
Note 1 Netto omsætning			
Fastbidrag	282.617	292.572	276.000
Kubikmeterbidrag	391.314	412.170	348.750
Tilslutningsbidrag	621.221	163.500	100.000
Salg til andre forsyninger	291	0	0
Gebyrer u. moms	3.700	5.800	4.000
Overdækning	-465.041	-351.715	-128.104
Netto omsætning i alt	834.102	522.327	600.646
Faktureret vandmængde	130.535	137.390	139.500
Oppumpet vandmængde	143.602	150.675	150.000
Spild	9,1%	8,8%	0
Note 2 Driftsomkostninger			
Boringer, bygninger m.v.			
Vedligeholdelse bygninger	0	0	7.000
Vedligeholdelse maskiner	29.542	105.950	60.000
Vedligeholdelse arealer	6.319	6.508	7.000
Vandmåler- & brønde	91.740	31.364	25.000
El	40.398	44.715	40.500
Vandanalyser	7.591	13.041	12.000
Renovation / rengøring	585	0	0
Løn, driftspersonale	35.640	31.700	28.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	1.530	622	0
Faglig møder / kurser, driftspersonale	20.234	6.240	10.000
Forsikring	6.485	6.691	7.000
Vandindvindingsboringer	1.344	1.359	1.400
Afskrivninger i alt	121.546	121.546	121.546
	362.954	369.736	319.446
Ledningsnet			
Vedligeholdelse ledningsnet	9.197	60.979	100.000
Vedligeholdelse ledningsnet, nye medlemmer	439.061	25.110	75.000
Vedligeholdelse optegnelse ledningsnet	0	7.514	10.000
	448.258	93.604	185.000
Driftsomkostninger i alt	811.212	463.340	504.446

Note 3 Administrationsomkostninger

Honorar formand	39.000	36.000	36.000
Generalforsamling / bestyrelsesmøder mv	12.282	13.261	15.000
Annoncer	514	532	1.000
Porto og bankgebyrer	9.077	7.886	9.000
PBS-betaling	5.076	5.242	5.200
Kontorartikler / telefon / faglitteratur	3.014	5.428	5.000
IT, hjemmeside	11.024	3.024	3.200
Hotline-målerkartotek	2.735	2.757	3.000
Regnskabsmæssig assistance	35.200	36.850	36.000
Måler aflæsningsomkostninger	2.407	2.488	2.800
Kontingenter	5.656	6.675	6.800
Forsikringer	0	680	700
Gaver & blomster	0	900	0
Tab på debitorer	0	657	2.000
Administrationsomkostninger i alt	<u>125.985</u>	<u>122.381</u>	<u>125.700</u>

Note 4 Andre driftsindtægter / -udgifter

Måler aflæsningsgebyr	12.400	11.400	10.000
Ejerskiftegebyr	2.700	3.150	2.700
Måler aflæsning Hedensted Spildevand	9.550	9.912	9.600
Salg af vandmålere	64.350	25.000	3.000
Andre driftsindtægter / - udgifter i alt	<u>89.000</u>	<u>49.462</u>	<u>25.300</u>

Note 5 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	8.647	10.813	0
Renteindtægter, obligationer	5.670	4.253	4.200
Finansielle indtægter i alt	<u>14.317</u>	<u>15.065</u>	<u>4.200</u>

Note 6 Finansielle omkostninger

Kurstab, værdipapirer	223	1.134	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>223</u>	<u>1.134</u>	<u>0</u>

Noter til balancen for 2017**2017**
kr.**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Renovering/nyt vandværk	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	3.038.654	0
Tilgange	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>3.038.654</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	972.368	0
Årets afskrivninger	121.546	0
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	1.093.914	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.944.740</u>	<u>0</u>

Note 8 Egenkapital

	2016	2017
Andelskapital pr. 1 januar	872.000	1.047.000
Årets andelskapital	175.000	36.750
Egenkapital 31. december	<u>1.047.000</u>	<u>1.083.750</u>

Note 9 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	4.336.954	4.626.995
Årets overdækning, jf. note 1	465.041	351.715
Overført andelskapital	-175.000	-36.750
Overdækning pr. 31. december	<u>4.626.995</u>	<u>4.941.960</u>

Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	168.941	103.458
Afgift af ledningsført vand	389.375	433.825
Øvrige kreditorer	397.146	108.052
Leverandører af varer og tjenesteydelser i	<u>955.462</u>	<u>645.335</u>

Forventende investeringer indenfor en tidshorisont på 5 år

Pumper	10.000
Ledningsnet	2.000.000
Vandmåler	700.000
Ny boring incl. jordkøb	2.000.000
Opgradering IT	250.000

STOUBY VANDVÆRK A.m.b.a. 01.01.2018 - 31.12.2018
Hedensted kommune

TAKSTBLAD

(Alle takster er excl. Miljøafgift og moms)

ÅRLIG FAST AFGIFT:

Enfamiliehus	400,00
Sommerhus	400,00
Lejligheder	400,00
Alle erhverv og institutioner	400,00
Landbrug	400,00
Målerleje pr. år	0,00
Vandpris pr. m3	2,50
Grøn afgift pr. m3	6,18

SÆERGEBYRER:

Restancegebyr (momsfri).....	100,00
Flyttegebyr	150,00
Byggevand	250,00
Gebyr for manglende aflæsningskort	200,00
Genåbningsgebyr	1.000,00

Skader foranlediget af frost og/eller uagtsom behandling af målerinstallation afholdes af andelshaveren.

Fast afgift betales for hver installeret måler med aflæsningspligt.

Hvor der ved lejligheder, andelsboliger, ungdomsboliger, rækkehuse o.lign på samme matrikelnummer evt. er installeret fællesmåler betales fast afgift kr. 400,- kr. for hver boligenhed i bebyggelsen.

Ud over de anførte afgifter til Stouby Vandværk skal der afregnes miljøafgift i.h.t. derom fastsatte takster.

vedr. tilslutningsafgift skal denne betales inden arbejdet igangsættes.

Tilslutningsafgift excl. moms til Stouby Vandværk amba

	Indskud kr.	Lednings- bidrag kr.	Landbrugspligt Lednings- bidrag kr.	I alt kr.
Parcelhus indenfor byzone	7.000	15.000	0	22.000
Landbrug - store/industri	7.000	31.000	31.000	69.000
Parcelhus udenfor byzone	7.000	31.000	0	38.000

1. Alle nyanlæg udføres af Stouby Vandværk
2. Vandværket betaler for stikledning fremført til skel, evt. markskel
Vandværket afgør, hvilket skel stikledningen fremføres til.
Udover Indskud og Ledningsbidrag, betaler forbrugeren for målerbrønd og måler, som leveres af Stouby Vandværk.
3. Tilslutningsafgift for lejlighed, andelsboliger, ungdomsboliger, rækkehuse og klyngehuse på samme matrikelnummer efter følgende retningslinier :
Første selvstændige beboelse 100% - efterfølgende beboelse 75%.
4. Såfremt de forventede ledningsudgifter ved ny tilslutning overstiger ledningsbidraget med mere end 10% har vandværket mulighed for at opkræve et ledningsbidrag, som er lig med de faktiske udgifter for at tilslutte den nye forbruger.
5. For Hørmøllevej nr. 3 og 25 udgør ledningsbidraget pr. ejendom - kr. 58.200 + moms
6. For Bråskovvej 82, 84 og Langbjergvej 23 udgør ledningsbidraget pr. ejendom 1/3 af de totale faktiske udgifter.
7. For Vejlevej 136 og 138 udgør ledningsbidraget pr. ejendom 50% af de totale faktiske udgifter.
8. For Bellevej 15 udgør ledningsbidraget de totale faktiske udgifter.
9. For Kalmarvej 5 udgør ledningsbidraget de totale faktiske udgifter.
10. For Bråskovvej 77 udgør ledningsbidraget de totale faktiske udgifter.