

ÅRSRAPPORT 2016

for

**Andelsselskabet Ore Vandværk
Orevej 109
4850 Stubbekøbing**

CVR nr. 10 59 50 10

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 22. april 2017

Dirigent:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive 'D' followed by a horizontal line extending to the right.

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Ore 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 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.


Ore, den 23. februar 2017


Bestyrelsen:


Arne Petersen
Formand


John Adamsen Jensen
Næstformand


Anne-Margrethe Pedersen
Kasserer


Erik Nielsen


Connie Zlatewski


Hanne Bergmann


Christian Meldgaard


Bent Falmark


Sille Helle Nielsen

Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Andelsselskabet Ore Vandværk 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.

Ore, den 23. februar 2017


Jens Pedersen


Helle Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Ore 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 uændret i forhold til tidligere år.

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.

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 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.

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 aktieudbytte og kursregulering af værdipapirer.

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:

	Brugstid
Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg	15 år
Målere	6 år
Ledningsnet	50 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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").

Øvrige gældsforpligtigelser

Øvrige gældsforpligtigelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

		Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
		2016	2015	2016	2017
	Note	kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Nettoomsætning	1	777.972	735	778	806
Produktionsomkostninger	2	<u>-378.531</u>	<u>-339</u>	<u>-344</u>	<u>-362</u>
Bruttoresultat		399.441	396	434	444
Distributionsomkostninger	3	-163.491	-176	-200	-210
Administrationsomkostninger	4	<u>-237.631</u>	<u>-222</u>	<u>-236</u>	<u>-236</u>
Resultat før finansielle poster		-1.681	-2	-2	-2
Finansielle indtægter	5	<u>1.681</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver:			
Anlægsaktiver:			
Grund, bygningsanlæg og boringer	6	1.422.727	1.043.727
Maskinanlæg og målerudskiftninger	7	517.404	611.038
Ledningsnet	8	<u>3.017.297</u>	<u>3.141.949</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.957.428</u>	<u>4.796.714</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	22.041	18.772
Værdipapirer	10	14.943	14.402
Likvide beholdninger		<u>666.077</u>	<u>1.058.489</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>703.061</u>	<u>1.091.663</u>
Aktiver i alt		<u>5.660.489</u>	<u>5.888.377</u>
Passiver:			
Overdækning	11	5.564.711	5.607.702
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	12	<u>95.778</u>	<u>280.675</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>5.660.489</u>	<u>5.888.377</u>
Passsiver i alt		<u>5.660.489</u>	<u>5.888.377</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	2016	2015	2016	2017
	kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Note 1. Nettoomsætning				
Fast afgift	509.760	510	510	552
Kubikmeterafgift	125.496	147	134	143
Salg til andet vandværk	78.425	64	62	62
Indgået gebyrer	21.300	19	15	15
Overdækning (-) underdækning (+)	42.991	-5	57	34
	<u>777.972</u>	<u>735</u>	<u>778</u>	<u>806</u>
Note 2. Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse boringer og driftsmidler	91.826	72	60	70
Vedligeholdelse bygninger og plads	23.653	1	10	10
El-forbrug	40.108	42	42	42
Vandanalyser	9.035	9	10	10
Vandafledningsafgift	775	1	1	1
Godtgørelse 25 m beskyttelseszone	448	0	0	0
Pasning af vandværk	37.595	37	38	38
Afskrivning bygninger	26.464	26	26	26
Afskrivning boringer	30.197	23	39	39
Afskrivning maskinanlæg og målere	118.430	128	118	126
	<u>378.531</u>	<u>339</u>	<u>344</u>	<u>362</u>
Note 3. Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stophaner	2.638	16	40	50
Afskrivning ledningsnet	160.853	160	160	160
	<u>163.491</u>	<u>176</u>	<u>200</u>	<u>210</u>
Note 4. Administrationsomkostninger:				
Edb-programmer og service	23.560	12	14	14
Løn formand	39.731	39	40	40
Løn kasserer, opkrævninger, regnskab og revision	88.362	88	88	88
Bestyrelseshonorar	13.768	13	14	14
Udgift til aflæsning af vandmålere	9.686	8	9	9
Befordringsgodtgørelse	4.556	4	6	6
Telefon og internet	16.675	22	20	20
Porto og gebyrer	13.099	11	16	16
Kontorartikler og tryksager	4.973	3	6	6
Forsikringer	4.843	5	5	5
Kontingenter, hjemmeside og kursus	12.964	11	12	12
Generalforsamling og møder	5.069	5	6	6
Tab på debitorer	345	1	0	0
	<u>237.631</u>	<u>222</u>	<u>236</u>	<u>236</u>
Note 5. Finansielle indtægter				
Renteindtægt pengeinstitut	371	1	1	1
Aktiudbytte	769	1	1	1
Kursregulering værdipapirer	541	0	0	0
	<u>1.681</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>2</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Note 6. Grund, bygningsanlæg og boringer		
Grund	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Bygningsanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.323.184	1.323.184
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.323.184</u>	<u>1.323.184</u>
Afskrevet primo	1.216.544	1.190.080
Årets afskrivninger	<u>26.464</u>	<u>26.464</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.243.008</u>	<u>1.216.544</u>
Bygningsanlæg i alt	<u>80.176</u>	<u>106.640</u>
Boringer		
Anskaffelsessum primo	1.292.128	1.155.166
Tilgang	<u>435.661</u>	<u>136.962</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.727.789</u>	<u>1.292.128</u>
Afskrevet primo	405.041	381.938
Årets afskrivninger	<u>30.197</u>	<u>23.103</u>
Afskrivninger ultimo	<u>435.238</u>	<u>405.041</u>
Boringer i alt	<u>1.292.551</u>	<u>887.087</u>
Grund, bygningsanlæg og boringer i alt	<u>1.422.727</u>	<u>1.043.727</u>
Note 7. Maskinanlæg og målerudskiftninger		
Maskinanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.691.657	1.691.657
Tilgang	<u>24.796</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.716.453</u>	<u>1.691.657</u>
Afskrevet primo	1.112.565	1.015.182
Årets afskrivninger	<u>98.210</u>	<u>97.383</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.210.775</u>	<u>1.112.565</u>
Maskinanlæg i alt	<u>505.678</u>	<u>579.092</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Målerudskiftninger		
Anskaffelsessum primo	183.328	183.328
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>183.328</u>	<u>183.328</u>
Afskrevet primo	151.382	120.827
Årets afskrivninger	<u>20.220</u>	<u>30.555</u>
Afskrivninger ultimo	<u>171.602</u>	<u>151.382</u>
Målerudskiftninger i alt	<u>11.726</u>	<u>31.946</u>
Maskinanlæg og målerudskiftninger i alt	<u>517.404</u>	<u>611.038</u>
Note 8. Ledningsnet		
Anskaffelsessum primo	8.891.451	8.891.451
Tilgang	<u>36.201</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>8.927.652</u>	<u>8.891.451</u>
Afskrevet primo	5.749.502	5.589.192
Årets afskrivninger	<u>160.853</u>	<u>160.310</u>
Afskrivninger ultimo	<u>5.910.355</u>	<u>5.749.502</u>
Ledningsnet i alt	<u>3.017.297</u>	<u>3.141.949</u>
Note 9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgode for salg til andet vandværk	20.473	18.772
Tilgode hos forbrugere	<u>1.568</u>	<u>0</u>
	<u>22.041</u>	<u>18.772</u>
Note 10. Værdipapirer		
Aktier Nordea Bank 190 stk.	<u>14.943</u>	<u>14.402</u>
	<u>14.943</u>	<u>14.402</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Note 11. Overdækning		
Overdækning 1. januar	5.607.702	5.603.050
Årets overdækning jf. note 1	0	4.652
Årets underdækning jf. note 1	-42.991	0
Overdækning 31. december	<u>5.564.711</u>	<u>5.607.702</u>
Note 12. Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.		
Moms	14.723	19.563
Afgift af ledningsført vand	74.158	81.491
Øvrige kreditorer	6.897	179.621
	<u>95.778</u>	<u>280.675</u>

Note 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen