

STAMOPLYSNINGER

Navn Krajbjerg Vandværk I/S

Bestyrelse Lars Sørensen, formand
Palle Sørensen
Kristen Nordby
Peter Zeidler
Flemming Fæster Vilhelmsen

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers Vej 3
8400 Ebeltoft

Revision Peter Bach

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2018

Dirigent:



BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S.

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.

Hornslet, den 18-02-2018

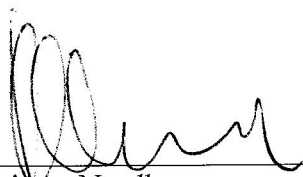
Bestyrelse:



Lars Sørensen
Formand



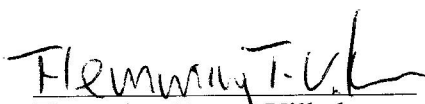
Palle Sørensen
Bestyrelsesmedlem



Kristen Nordby
Bestyrelsesmedlem



Peter Zeidler
Bestyrelsesmedlem



Flemming Fæster Vilhelmsen
Bestyrelsesmedlem

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Krajbjerg Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2017.

Årsrapporten er baseret på egen foretagen bogføring, samt oplysninger fra Krajbjerg Vandværk's ledelse

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisor for Krajbjerg Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2017. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisions-principper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabs-aflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2018, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Hornslet, den



Peter Bach
Folkevalgt revisor



Lone Møller
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S 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 1. januar – 31. december 2017.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i Årsregnskabsloven, 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen. 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, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger er uændret i forhold til tidligere år.

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").

Tilgodehavender

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

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 gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Selskabets medarbejdere

Formanden og vandværkspasser får udbetalt honorar, hvilket oplyses egenhændigt til SKAT.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugere:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 174 forbrugere.

Der afregnes 174 målere.

	2017	2016	2015	2014
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	50.649	56.343	57.789	53.830 m3
<i>Oppumpet</i>	50.292	58.556	58.314	53.585 m3

Vandmålere:

3 målere er udskiftet.

Administration:

Administrationen er pr. 01.03.13 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017

Note	2017	2016	Budgettal (ej reviderede)	
			2017	2018
1 Nettoomsætning	280.122	309.224	293.200	296.485
2 Produktionsomkostninger	216.600	241.483	196.650	196.650
Bruttoresultat	63.522	67.741	96.550	99.835
3 Administrationsomkostninger	67.181	69.249	96.550	99.835
Resultat af primær drift	-3.659	-1.508	0	0
4 Andre driftsindtægter	618	611	0	0
Resultat før finansielle poster	-3.041	-897	0	0
5 Finansielle indtægter	3.041	897	0	0
6 Finansitelle udgifter	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

A K T I V E R

	2017	2016
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
Bygning og boringsanlæg	512.906	547.120
Maskinanlæg	141.954	152.819
Ledningsnet	618.760	655.953
7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.273.620</u>	<u>1.355.892</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.273.620</u>	<u>1.355.892</u>
TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>66.102</u>	<u>85.571</u>
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>66.102</u>	<u>85.571</u>
9 Likvide beholdninger	<u>833.354</u>	<u>834.074</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>899.456</u>	<u>919.645</u>
AKTIVER I ALT	<u>2.173.076</u>	<u>2.275.537</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2017	2016
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	0	0
Overført resultat	0	0
10 EGENKAPITAL I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Kapitalkonto	<u>1.276.302</u>	<u>1.276.302</u>
12 Overdækning	<u>262.634</u>	<u>234.523</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldig til forbrugere	0	0
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>634.140</u>	<u>764.712</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>634.140</u>	<u>764.712</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.173.076</u>	<u>2.275.537</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2017	2016	2017 Budget	2018 Budget
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	69.212	69.204	69.000	69.500
Målerafgift	17.303	17.301	17.500	17.500
Kubikmeterafgift	215.258	239.458	235.000	235.000
Århus Vand regulering 2015	0	7.427	0	0
Tilslutningsafgift	0	0	0	0
Gebyrer uden moms	6.460	5.290	5.000	5.000
Overdækning/underdækning	-28.111	-29.456	-33.300	-30.515
	<u>280.122</u>	<u>309.224</u>	<u>293.200</u>	<u>296.485</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	24.192	17.680	18.000	18.000
Ledningsnet	59.476	3.633	15.000	15.000
Boring	0	0	25.000	25.000
El til produktion	26.025	26.726	26.000	26.000
Køb af målere	0	82.494	0	0
Vandanalyser og boringskontrol	12.264	7.715	10.000	10.000
Udenomsarealer	6.223	6.133	650	650
Reparationer	0	2.890	0	0
Forsikringer	6.149	5.849	6.000	6.000
Kortlægning	0	5.580	6.000	6.000
Afskrivninger	82.271	82.783	90.000	90.000
	<u>216.600</u>	<u>241.483</u>	<u>196.650</u>	<u>196.650</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	36.000	38.000	38.000	40.000
Generalforsamling og møder	2.759	3.192	3.500	3.675
Annoncer	1.704	1.694	2.000	2.100
Ekstert administrationshonorar	17.034	15.472	16.000	16.500
Faglitteratur	95	250	250	260
Porto og gebyrer	2.709	3.072	3.200	3.400
Kontorartikler	0	0	0	0
Telefon	989	892	1.000	1.100
Kontingenter	4.958	4.842	5.000	5.200
Revisor og anden rådgivning	0	0	0	0
Kursus	0	0	0	0
Hjemmeside	933	72	100	100
Andre omkostninger	0	0	1.500	1.500
Tab på debitorer	0	1.763	26.000	26.000
	<u>67.181</u>	<u>69.249</u>	<u>96.550</u>	<u>99.835</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2017	2016	2.017 Budget	2.018 Budget
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måleraflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	618	611	0	0
	<u>618</u>	<u>611</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	3.041	897	0	0
	<u>3.041</u>	<u>897</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	0	0	0	0
Udbytteskat	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og boringer	Maskinanlæg	Forsynings- ledninger
Kostpris 1. januar	944.150	204.606	439.130
Trykforøgerstation		0	445.206
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>944.150</u>	<u>204.606</u>	<u>884.336</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	397.030	51.787	228.384
Årets afskrivninger	34.214	10.865	28.892
Trykforøgerstation afskrivning		0	8.300
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>431.244</u>	<u>62.652</u>	<u>265.576</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	<u>512.906</u>	<u>141.954</u>	<u>618.760</u>

	2017	2016
8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER		
Tilgodehavender	66.102	85.571
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	<u>66.102</u>	<u>85.571</u>

9 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Søby 9399 1044239	0	300.527
Rønde Sparekasse 9354 383671	832.081	177.897
Sparekassen Djursland 1327348	1.273	355.650
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<u>833.354</u>	<u>834.074</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note	2017	2016
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 11 KAPITALKONTO	 <u>1.276.302</u>	 <u>1.276.302</u>
 12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	234.523	205.067
Årets over/underdækning, jf. note 1	28.111	29.456
	<u>262.634</u>	<u>234.523</u>
 13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	23.223	25.964
Afgift af ledningsført vand	150.665	176.744
Trykforøgerstation	436.906	445.207
Øvrige kreditorer	23.346	116.797
	<u>634.140</u>	<u>764.712</u>