



Årsrapport
for
Grundejerforeningen Teglgaarden
for perioden 1/1 til 31/12 2016

ÅRSRAPPORT 2016

Stamoplysninger

Grundejerforeningen Teglgaarden
c/o Kasserer Thorkild Laursen
Søndergyden 5
Ødis
6580 Vamdrup

CVR-nummer: 45204553

Bestyrelse

Formand	Helge Andreassen
Kasserer	Thorkil Laursen
Næstformand	Poul Erik Eriksen
Sekretær	Niels Peter Haugaard
Bestyrelsesmedlem	Mogens Aagaard Jensen

Godkendt på grundejerforeningens generalforsamling, den / 2017

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgaarden

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.

Hejlsminde, den __/__/2017

Bestyrelsen:

Formand
Helge Andreassen

Kasserer
Thorkil Laursen

Næstformand
Poul Erik Eriksen

Sekretær
Niels Peter Haugaard

Bestyrelsesmedlem
Mogens Aagaard Jensen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Grundejerforeningen Teglgaarden har vi revideret årsregnskabet. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2016.

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.

Hejlsminde, den __/__/2017

Malene Skøtt
Folkevalgt revisor

Lene Thomsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Teglgaarden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af grundejerforeningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så grundejerforeningen benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den 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

Kontingenter og lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen.

Grundejerforeningen 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 grundejerforeningens almene drift.

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 renteindtægter

Balancen

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

		Realiseret 2016	Realiseret 2015	Budget 2016	Budget 2017 (ej reviderede)	Budget 2018
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	139.251	335.481	253.000	206.000	196.000
Driftsomkostninger	2	-110.607	-300.092	-205.000	-163.000	-146.000
Bruttoresultat		28.644	35.389	48.000	43.000	50.000
Administrationsomkostninger	3	-48.872	-39.878	-54.000	-47.000	-55.000
Resultat før finansielle poster		-20.228	-4.489	-6.000	-4.000	-5.000
Finansielle indtægter	4	20.228	4.489	6.000	4.000	5.000
Finansielle omkostninger	5	0	0	0	0	0
Årets resultat		0	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2016

		2016 kr.	2015 kr.
Aktiver	Noter		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6	18.751	0
Tilgodehavender i alt		18.751	0
Værdipapirer	7	709.545	584.375
Likvide beholdninger	8	33.175	70.678
Omsætningsaktiver i alt		761.471	655.053
Aktiver i alt		761.471	655.053
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		559.791	744.163
Overført årets over-/underdækning		13.674	-184.372
Overdækning i alt		573.465	559.791
Henlæggelse til vejfond	9	53.000	43.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	135.006	52.262
Gældsforpligtelser i alt		135.006	52.262
Passiver		761.471	655.053
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til resultatopgørelsen	Realiseret 2016	Realiseret 2015	Budget 2016	Budget 2017 (ej reviderede)	Budget 2018
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Kontingenter	121.336	120.140	121.000	121.000	123.000
Lejeindtægt	31.589	30.969	30.500	31.000	32.000
Overdækning (negativ)/underdækning (postitiv)	-13.674	184.372	101.500	54.000	41.000
Nettoomsætning i alt	139.251	335.481	253.000	206.000	196.000
Note 2 Driftsomkostninger					
Vedligeholdelse veje og stier	30.596	295.868	100.000	50.000	40.000
Anvendt fra vejfond	0	-100.000			
Beskæring af hegn	20.423	18.184	10.000	25.000	21.000
Jævnning af muldvarpeskud	0	375	1.000	1.000	1.000
Græsslåning	42.088	40.025	42.000	42.000	43.000
Badebroer og legeredskaber	7.500	32.340	10.000	10.000	10.000
Vicevært, maling, kummer m.m.	0	3.300	10.000	10.000	5.000
Kystsikring	0	0	10.000	10.000	10.000
Forsikringer	0	0	2.000	2.000	3.000
Nyanskaffelser	0	0	10.000	3.000	3.000
Henlagt til vejfond	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Driftsomkostninger i alt	110.607	300.092	205.000	163.000	146.000
Note 3 Administrationsomkostninger					
Løn vicevært	9.400	0	0	0	10.000
Kørselsgodtgørelse	12.511	14.590	11.000	11.000	12.000
Opkrævning	5.472	5.371	7.000	7.000	6.000
Regnskab	2.200	1.467	2.000	2.000	3.000
IT, hjemmeside mv.	1.369	569	4.000	1.000	2.000
Kontorartikler og telefon	3.040	2.765	5.000	5.000	4.000
Porto og gebyrer	2.869	3.346	6.000	6.000	4.000
Øvrige udgifter	557	1.624	7.000	3.000	2.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	11.454	10.146	12.000	12.000	12.000
Administrationsomkostninger i alt	48.872	39.878	54.000	47.000	55.000
Note 4 Finansielle indtægter					
Renteindtægter, bank	0	0	6.000	4.000	5.000
Kursgevinster værdipapirer	16.880	383	0	0	0
Udbytte, værdipapirer	1.970	0	0	0	0
Renteindtægter, obligationer	1.378	4.106	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	20.228	4.489	6.000	4.000	5.000

Noter til balancen

	2016 kr.	2015 kr.
Note 6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende Bellahøj	18.751	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	18.751	0
Note 7 Værdipapirer		
Obligationer, Danske Invest Mix	517.368	444.489
Obligationer, Danske Invest	192.177	139.886
Værdipapirer i alt	709.545	584.375
Note 8 Likvide beholdninger		
Bank	33.176	70.678
Likvide beholdninger i alt	33.175	70.678
Note 9 Henlæggelse til vejfond		
Henlæggelse primo	43.000	133.000
Henlagt i året	10.000	10.000
Anvendt i året	0	-100.000
Henlæggelse til vejfond i alt	53.000	43.000
Note 10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldige lønudgifter	0	1.418
Mellemregning Vandforsyning	135.006	50.844
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	135.006	52.262
Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen