



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

ÅRSRAPPORT 2016

Stamoplysninger

Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
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 vandforsyningens generalforsamling, den / 2017

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens 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 vandforsyningens 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 - Vandforsyningen 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 - Vandforsyningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandforsyningens vedtægter.

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

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

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandforsyningens 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.

Vandforsyningen 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 vandforsyningens indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandforsyningens distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandforsyningens primære aktivitet.

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 vandforsyningen har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning

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 aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandforsyningen 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	-217.054	185.564	252.000	129.500	102.000
Produktionsomkostninger	2	-66.145	-44.764	-38.500	-42.000	-30.000
Bruttoresultat		-283.199	140.800	213.500	87.500	72.000
Distributionsomkostninger	3	-22.601	-98.245	-160.000	-35.000	-30.000
Administrationsomkostninger	4	-62.719	-60.551	-65.500	-62.500	-72.000
Resultat af primær drift		-368.519	-17.996	-12.000	-10.000	-30.000
Andre driftsindtægter	5	328.064	9.017	0	0	20.000
Resultat før finansielle poster		-40.455	-8.979	-12.000	-10.000	-10.000
Finansielle indtægter	6	40.455	8.979	12.000	10.000	10.000
Årets resultat		0	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2016

		2016 kr.	2015 kr.
Aktiver	Noter		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	145.075	51.411
Andre tilgodehavender	8	13.010	46
Tilgodehavender i alt		158.085	51.457
Værdipapirer	9	1.419.090	1.168.749
Likvide beholdninger	10	154.424	141.362
Omsætningsaktiver i alt		1.731.599	1.361.568
Aktiver i alt		1.731.599	1.361.568
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.346.180	1.393.208
Overført årets over-/underdækning		384.695	-47.028
Overdækning i alt		1.730.875	1.346.180
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	724	15.388
Gældsforpligtelser i alt		724	15.388
Passiver		1.731.599	1.361.568
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

	Realiseret 2016	Realiseret 2015	Budget 2016	Budget 2017 (ej reviderede)	Budget 2018
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Fast afgift	122.569	91.005	122.000	122.000	123.000
Kubikmeterafgift	30.270	33.750	21.000	21.000	30.000
Gebyrindtægter	14.802	13.781	12.000	14.000	15.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-384.695	47.028	97.000	-27.500	-66.000
Nettoomsætning i alt	-217.054	185.564	252.000	129.500	102.000
Note 2 Produktionsomkostninger					
Vedligeholdelse bygninger	31.693	0	0	0	0
El til produktion	-190	0	0	0	0
Ejendomsskatter	4.943	10.119	9.500	10.000	0
Forsikringer	2.692	1.795	2.000	2.000	0
Køb af vand fra Hejls Vandværk	24.161	29.300	24.000	26.000	26.000
Vandanalyser	2.846	3.550	3.000	4.000	4.000
Produktionsomkostninger i alt	66.145	44.764	38.500	42.000	30.000
Note 3 Distributionsomkostninger					
Vedligeholdelse ledningsnet	22.601	142.008	150.000	30.000	30.000
Statsafgift, ledningstab	0	0	10.000	5.000	0
Statsafgift, genvundet ledningstab	0	-43.763	0	0	0
Distributionsomkostninger i alt	22.601	98.245	160.000	35.000	30.000
Note 4 Administrationsomkostninger					
Kørselsgodtgørelse	12.511	14.590	10.000	11.000	13.000
Opkrævning	10.944	10.741	12.000	12.000	12.000
Regnskab	4.400	2.933	3.000	3.000	5.000
Kommunelister	3.420	3.344	3.500	3.500	4.000
IT, hjemmeside mv.	2.737	1.137	7.000	2.000	3.000
Kontorartikler	6.079	5.531	4.000	6.000	6.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	0	3.815	3.500	4.000	4.000
Porto og gebyrer	5.737	6.690	9.500	8.000	8.000
Sagkyndig bistand	4.400	0	0	0	3.000
Øvrige udgifter	557	1.624	2.000	2.000	2.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	11.454	10.146	11.000	11.000	12.000
Tab på debitorer	480	0	0	0	0
Administrationsomkostninger i alt	62.719	60.551	65.500	62.500	72.000
Note 5 Andre driftsindtægter					
Salg af vandværksgrund	306.594	0	0	0	20.000
Andre indtægter	21.470	9.017	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	328.064	9.017	0	0	20.000
Note 6 Finansielle indtægter					
Renteindtægter, bank	0	0	12.000	10.000	10.000
Kursgevinster værdipapirer	33.760	766	0	0	0
Udbytte, værdipapirer	3.939	0	0	0	0
Renteindtægter, obligationer	2.756	8.213	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	40.455	8.979	12.000	10.000	10.000

Noter til balancen

	2016 kr.	2015 kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	8.779	0
Andre debitorer	1.290	567
Mellemregning Grundejerforening	135.006	50.844
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	145.075	51.411
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	13.010	0
Afgift af ledningsført vand	0	46
Andre tilgodehavender i alt	13.010	46
Note 9 Værdipapirer		
Obligationer, Danske Invest Mix	1.034.735	888.977
Obligationer, Danske Invest	384.355	279.772
Værdipapirer i alt	1.419.090	1.168.749
Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	66.352	141.362
Bank, Skødekonto	88.072	0
Likvide beholdninger i alt	154.424	141.362
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	6.341
Afgift af ledningsført vand	724	0
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	0	9.047
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	724	15.388
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen