

Årsrapport
for
Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
Vandforsyningen
for perioden 1/1 til 31/12 2017

ÅRSRAPPORT 2017

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 Hugaard
Bestyrelsesmedlem	Mogens Aagaard Jensen

Godkendt på vandforsyningens generalforsamling, den / 2018

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

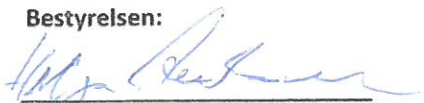
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandforsyningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejlsminde, den 16/1/ 2018

Bestyrelsen:



Formand

Helge Andreassen



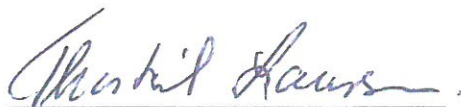
Næstformand

Poul Erik Eriksen



Bestyrelsesmedlem

Mogens Aagaard Jensen



Kasserer

Thorkil Laursen



Sekretær

Niels Peter Hugaard

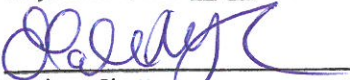
Folkevalgte revisorers påtegning

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 2017.

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 23/1/ 2018



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.

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 fratrasket 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 regnskabsposter 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

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger

Balancen

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 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 2017

		Realiseret 2017	Realiseret 2016	Budget 2017	Budget 2018 (ej reviderede)	Budget 2019
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	72.471	-217.054	129.500	102.000	98.000
Produktionsomkostninger	2	-23.283	-66.145	-42.000	-30.000	-32.000
Bruttoresultat		49.188	-283.199	87.500	72.000	66.000
Distributionsomkostninger	3	-8.454	-22.601	-35.000	-30.000	-25.000
Administrationsomkostninger	4	-91.173	-62.719	-62.500	-72.000	-71.000
Resultat af primær drift		-50.439	-368.519	-10.000	-30.000	-30.000
Andre driftsindtægter	5	12.774	328.064	0	20.000	0
Resultat før finansielle poster		-37.665	-40.455	-10.000	-10.000	-30.000
Finansielle indtægter	6	37.665	40.455	10.000	10.000	30.000
Årets resultat		0	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2017

		2017 kr.	2016 kr.
Aktiver	Noter		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	222.012	145.075
Andre tilgodehavender	8	3.871	13.010
Tilgodehavender i alt		225.883	158.085
Værdipapirer	9	1.550.254	1.419.090
Likvide beholdninger	10	45.517	154.424
Omsætningsaktiver i alt		1.821.654	1.731.599
Aktiver i alt		1.821.654	1.731.599
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.730.875	1.346.180
Overført årets over-/underdækning		82.185	384.695
Overdækning i alt		1.813.060	1.730.875
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	8.594	724
Gældsforpligtelser i alt		8.594	724
Passiver		1.821.654	1.731.599
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

	Realiseret 2017	Realiseret 2016	Budget 2017	Budget 2018 (ej reviderede)	Budget 2019
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Fast afgift	122.184	122.569	122.000	123.000	123.000
Kubikmeterafgift	22.323	30.270	21.000	30.000	23.000
Gebyrindtægter	10.149	14.802	14.000	15.000	10.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-82.185	-384.695	-27.500	-66.000	-58.000
Nettoomsætning i alt	72.471	-217.054	129.500	102.000	98.000
Note 2 Produktionsomkostninger					
Vedligeholdelse bygninger	0	31.693	0	0	0
El til produktion	0	-190	0	0	0
Ejendomsskatter	0	4.943	10.000	0	0
Forsikringer	1.661	2.692	2.000	0	2.000
Køb af vand fra Hejls Vandværk	19.474	24.161	26.000	26.000	26.000
Vandanalyser	2.148	2.846	4.000	4.000	4.000
Produktionsomkostninger i alt	23.283	66.145	42.000	30.000	32.000
Note 3 Distributionsomkostninger					
Vedligeholdelse ledningsnet	8.454	22.601	30.000	30.000	25.000
Statsafgift, ledningstab	0	0	5.000	0	0
Distributionsomkostninger i alt	8.454	22.601	35.000	30.000	25.000
Note 4 Administrationsomkostninger					
Kørselsgodtgørelse	16.119	12.511	11.000	13.000	16.000
Opkrævning	11.073	10.944	12.000	12.000	12.000
Regnskab	4.333	4.400	3.000	5.000	5.000
Kommunelister	3.572	3.420	3.500	4.000	4.000
IT, hjemmeside mv.	2.181	2.737	2.000	3.000	3.000
Kontorhold	17.293	6.079	6.000	6.000	6.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	0	0	4.000	4.000	1.000
Porto og gebyrer	6.781	5.737	8.000	8.000	4.000
Sagkyndig bistand	12.000	4.400	0	3.000	3.000
Øvrige udgifter	1.870	557	2.000	2.000	2.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	15.951	11.454	11.000	12.000	15.000
Tab på debitorer	0	480	0	0	0
Administrationsomkostninger i alt	91.173	62.719	62.500	72.000	71.000
Note 5 Andre driftsindtægter					
Salg af vandværksgrund	0	306.594	0	20.000	0
Andre indtægter	12.774	21.470	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	12.774	328.064	0	20.000	0
Note 6 Finansielle indtægter					
Renteindtægter, bank	0	0	10.000	10.000	0
Kursgevinster værdipapirer	31.238	33.760	0	0	20.000
Udbytte, værdipapirer	0	3.939	0	0	0
Renteindtægter, obligationer	6.427	2.756	0	0	10.000
Finansielle indtægter i alt	37.665	40.455	10.000	10.000	30.000

Noter til balancen

	2017 kr.	2016 kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	8.779
Andre debitorer	0	1.290
Mellemregning Grundejerforening	222.012	135.006
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	222.012	145.075
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	3.871	13.010
Andre tilgodehavender i alt	3.871	13.010
Note 9 Værdipapirer		
Obligationer, Danske Invest Mix	1.160.260	1.034.735
Obligationer, Danske Invest	389.994	384.355
Værdipapirer i alt	1.550.254	1.419.090
Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	45.517	66.352
Bank, Skødekonto	0	88.072
Likvide beholdninger i alt	45.517	154.424
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	962	724
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	7.019	0
Kreditorer	613	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	8.594	724
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen