

# Hyllested Vandværk I/S

## Årsrapport for året 2016

### STAMOPLYSNINGER

**Navn** Hyllested Vandværk I/S

**Bestyrelse** Jørgen Hansen, formand  
Esben Poulsen, kasserer  
Børge Nissen  
Peter Bruun  
Eva Ingemar  
Morten Larsen  
Lars Sørensen

**Administrator** Djurs Vand Erhverv  
Hans Winthers vej 13  
8400 Ebeltoft

**Revision** Henning Kjærgaard,  
John Hansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2017

Dirigent:

## BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Hyllested 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 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.

Ebeltoft, den

**Bestyrelsen:**

---

Jørgen Hansen, formand

---

Esben Poulsen,  
kasserer

---

Børge Nissen,  
bestyrelsesmedlem

---

Peter Bruun,  
bestyrelsesmedlem

---

Lars Sørensen,  
bestyrelsesmedlem

---

Eva Ingemar  
bestyrelsesmedlem

---

Morten Larsen  
bestyrelsesmedlem

## ADMINISTRATORS ERKLÆRING

### Til interessenterne i Hyllested Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Hyllested Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2016. Årsrapporten er baseret på egen foretagens bogføring, samt oplysninger fra Hyllested Vandværk's ledelse. Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

## FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisor for Hyllested Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar – 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.

### Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2017, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Ebeltoft, den

---

Henning Kjærgaard  
Folkevalgt revisor

---

John Hansen  
Folkevalgt revisor

---

Lone Møller  
Administrator

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Hyllested 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 2016. 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 nominal 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.

## Begivenheder i regnskabsåret:

**Forbrugere:** Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 100 forbrugere. Der afregnes 100 målere.

	2016	2015	2014	2013
<b>Solgt vand:</b> målt hos forbrugerne:	20.749	21.702	22.299	21.944 m <sup>3</sup>

**Vandmålere:** 2 udskiftninger.

**Administration:** Administrationen er pr. 01.01.11 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

<b>RESULTATOPGØRELSE FOR 2016</b>					
<b>(tal for 2015 i hele tusinder vist med rødt)</b>					
<b>INDTÆGTER</b>		<b>2015</b>	<b>UDGIFTER</b>	<b>2015</b>	
<b>OMSÆTNING</b>			<b>PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Vandafgift, fast	89.861	80	Vedligeholdelse, bygninger og anlæg	28.936	29
Vandafgift, m3	138.692	169	Vandprøver	8.430	5
Gebyrer uden moms	280	2	El	6.913	9
			Forsikringer	3.554	4
<b>ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</b>			Kortlægning	975	
Målerdata	2417	2	Afskrivninger	189.737	187
					<b>238.545</b>
<b>FINANSIELLE IND TÆGTER</b>			<b>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>		
Renteindtægter, bank	0		Generalforsamling og møder	4.446	4
			Eksternt administrationshonorar	9.044	9
			Porto og gebyrer	2.097	1
			Kontorartikler	2.646	
			Kontingenter	5.293	3
			Kursus	2.974	3
			Tab på debitorer	1.555	
					<b>28.055</b>
			<b>FINANSIELLE UDGIFTER</b>		
			Renteudgifter, bank		25
<b>SAMLEDE IND TÆGTER</b>	<b>231.250</b>	<b>253</b>			
<b>UNDERDÆKNING</b>	<b>35.375</b>	<b>1</b>	<b>SAMLEDE UDGIFTER</b>	<b>254</b>	<b>266.625</b>
	<b>266.625</b>	<b>254</b>		<b>254</b>	<b>266.625</b>
<b>ÅRETS RESULTAT = SAMLEDE IND TÆGTER + UNDERDÆKNING - SAMLEDE UDGIFTER</b>					<b>= 0</b>
<b>NY OPSTILLING AF RESULTATOPGØRELSE (indført første gang for 2015)</b>					
				<b>2015</b>	
<b>Nettoomsætning (heri indgår årets underdækning)</b>		<b>264.208</b>		<b>252</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>		<b>238.545</b>		<b>234</b>	
<b>BRUTTORESULTAT</b>		<b>25.663</b>		<b>18</b>	
<b>Administrationsomkostninger</b>		<b>28.055</b>		<b>20</b>	
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>		<b>-2.392</b>		<b>-2</b>	
<b>Andre driftsindtægter</b>		<b>2.417</b>		<b>2</b>	
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>		<b>25</b>		<b>0</b>	
<b>Finansielle indtægter</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>Finansielle udgifter</b>		<b>25</b>		<b>0</b>	
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	

**BALANCE PR. 31.12.2016****AKTIVER**

<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER *)</b>	Nyværdi	Tilgang i 2016	Afgang I 2016	Afskrivn. indtil 1.1.16.	Årets afskrivning	Værdi 31.12.16.
<b>Bygning og boringsanlæg</b>	859.754	0	0	466.655	19.225	<b>373.874</b>
<b>Maskinanlæg</b>	861.864	21.311	0	369.193	64.221	<b>449.761</b>
<b>Ledningsnet</b>	4.946.892	35.926	0	2.887.231	106.291	<b>1.989.296</b>
	<b>6.668.510</b>	<b>57.237</b>		<b>3.723.079</b>	<b>189.737</b>	<b>2.812.931</b>

**TILGODEHAVENDER**Tilgodehavende hos  
forbrugere**223.534****LIKVIDE BEHOLDNINGER \*\*)**

Djurslands Bank 1296016

407.495

Djurslands Bank 1303960

841

Kasse

124

**408.460****AKTIVER I ALT****3.444.925****PASSIVER****EGENKAPITAL****0****KAPITALKONTO****3.260.142****OVER-/UNDERDÆKNING**Overdækning pr. 1. januar  
2016

135.428

Årets underdækning

-35375**100.053****GÆLDSFORPLIGTELSE**

Skyldig moms

17.146

Afgift af ledningsført vand

62.225

Øvrige kreditorer

5.359**84.730****PASSIVER I ALT****3.444.925**

\*) Elementerne som indgår i anlægsaktiverne fremgår af den specificerede liste i afskrivningsskemaet, som er fremlagt på generalforsamlingen. Heri er også vist afskrivningssatserne

\*\*) Vandværkets likvide beholdning vil være ca. 547.000 kr. når de kortfristede tilgodehavender og gæld er betalt.