

**Årsrapport**  
for  
**Lejre Stationsbys Vandværk**  
for perioden **1/1 til 31/12 2016**

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Lejre Stationsbys Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

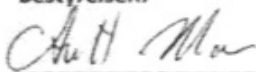
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

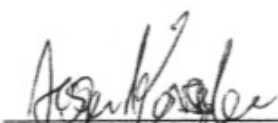
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejre Stationsby, den 15/2 2017

Bestyrelsen:

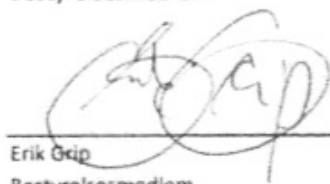
  
\_\_\_\_\_  
Arne Madsen  
Formand

  
\_\_\_\_\_  
Lars Ulrik Mortensen  
Næstformand

  
\_\_\_\_\_  
Jesper Forsskov  
Bestyrelsesmedlem

  
\_\_\_\_\_  
Hans Rubi Klausen  
Kasserer

  
\_\_\_\_\_  
Thomas Hors  
Bestyrelsesmedlem

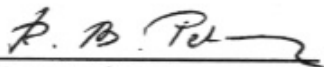
  
\_\_\_\_\_  
Erik Grip  
Bestyrelsesmedlem

## Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Lejre Stationsbys Vandværk 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.

Lejre Stationsby, den 31/11 2017



Rolf Birger Pedersen  
Folkevalgt revisor



Bent Øland Hansen  
Folkevalgt revisor

## Resultatopgørelse for 2016

		Realiseret 2016	Realiseret 2015	Budget 2016
	Note	kr.	kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	358.779	296.734	240.500
Produktionsomkostninger	2	<u>-157.570</u>	<u>-112.410</u>	<u>-107.500</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>201.209</b>	<b>184.324</b>	<b>133.000</b>
Distributionsomkostninger	3	-97.129	-85.242	-72.400
Administrationsomkostninger	4	<u>-118.324</u>	<u>-109.146</u>	<u>-91.200</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-14.244</b>	<b>-10.064</b>	<b>-30.600</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>9.606</u>	<u>9.649</u>	<u>9.500</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-4.638</b>	<b>-415</b>	<b>-21.100</b>
Finansielle indtægter	6	22.040	22.166	21.100
Finansielle omkostninger	7	<u>-17.402</u>	<u>-21.751</u>	<u>-</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## Balance pr. 31. december 2016

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2016 kr.</b>	<b>2015 kr.</b>
Grunde og bygninger		987.646	689.255
Inventar og installationer		412.843	231.642
Ledningsnet		<u>1.500.190</u>	<u>1.354.742</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8</b>	<b><u>2.900.679</u></b>	<b><u>2.275.639</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.900.679</b>	<b>2.275.639</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	2.239	-
Andre tilgodehavender	10	82.027	-
Periodeafgrænsningsposter	11	<u>21.965</u>	<u>-</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>106.231</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>12</b>	<b><u>572.022</u></b>	<b><u>589.424</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>13</b>	<b><u>86.631</u></b>	<b><u>788.034</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>764.884</b>	<b>1.377.458</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.665.563</b>	<b>3.653.097</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning primo		3.489.106	3.299.144
Overført årets overdækning		<u>67.863</u>	<u>189.962</u>
<b>Overdækning i alt</b>		<b><u>3.556.969</u></b>	<b><u>3.489.106</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	<u>108.594</u>	<u>163.991</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>108.594</u></b>	<b><u>163.991</u></b>
<b>Passiver</b>		<b>3.665.563</b>	<b>3.653.097</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>15</b>		

## Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016 kr.	2015 kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	224.920	296.850
Målerleje	75.020	-
Investeringsbidrag	-	58.464
Kubikmeterafgift	125.870	130.170
Gebyrindtægter	832	1.212
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	<u>-67.863</u>	<u>-189.962</u>
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u>358.779</u></b>	<b><u>296.734</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	20.607	1.706
Termografering	-	1.650
El til produktion	20.236	20.266
Forsikringer	3.554	3.554
Vandanalyser	3.557	6.711
Erhvervsaffaldsgebyr	-	226
Løn, driftspersonale	20.358	20.257
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	4.327	2.930
Afskrivninger	<u>84.931</u>	<u>55.110</u>
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>157.570</u></b>	<b><u>112.410</u></b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	24.535	21.370
Afskrivninger	<u>72.594</u>	<u>63.872</u>
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>97.129</u></b>	<b><u>85.242</u></b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn og honorar bestyrelse	35.567	35.450
Telefongodtgørelse	4.644	4.644
Kørselsgodtgørelse	5.368	3.019
Opkrævning	16.065	15.768
Regnskab	5.535	3.650
Kommunelister	3.341	-
IT, hjemmeside mv.	1.651	185
Kontorartikler og telefon	17.355	15.654
Annoncer og kontingenter	4.389	4.290
Porto og gebyrer	5.378	5.024
Ledelsessystemer	2.400	2.400
EAN-udgifter	4.601	4.593
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	12.030	13.560
Generalforsamling	-	909
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>118.324</u></b>	<b><u>109.146</u></b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		

Andre indtægter	9.606	9.649
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>9.606</b>	<b>9.649</b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	75	201
Renteindtægter, obligationer	21.965	21.965
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>22.040</b>	<b>22.166</b>

**Note 7 Finansielle omkostninger**

Kurstab, værdipapirer	17.402	21.751
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>17.402</b>	<b>21.751</b>

**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	734.207	324.273	1.539.643
Tilgange	319.770	244.753	218.042
Kostpris 31. december	<u>1.053.977</u>	<u>569.026</u>	<u>1.757.685</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	44.952	92.631	184.901
Årets afskrivninger	21.379	63.552	72.594
Afskrivninger pr. 31. december	<u>66.331</u>	<u>156.183</u>	<u>257.495</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>987.646</u></b>	<b><u>412.843</u></b>	<b><u>1.500.190</u></b>

**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	2.239	-
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>2.239</b>	<b>-</b>

**Note 10 Andre tilgodehavender**

Moms	82.027	-
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>82.027</b>	<b>-</b>

**Note 11 Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter	21.965	-
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>	<b>21.965</b>	<b>-</b>

**Note 12 Værdipapirer**

	Nominel	
4% Nordea RK, A INK 2018 Nom	572.022	589.424
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>572.022</b>	<b>589.424</b>

**Note 13 Likvide beholdninger**

Kontantbeholdning	-	-
-------------------	---	---

Nordea 2282 349 546 3191	50.075	700.000
Nordea 2282 028 517 9025	36.556	88.034
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>86.631</u>	<u>788.034</u>

**Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Moms	-	48.546
Afgift af ledningsført vand	81.365	87.151
Skyldige lønudgifter	27.229	27.130
Skyldige flytteopgørelse	-	243
Forudbetaling fra debitorer	-	921
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<u>108.594</u>	<u>163.991</u>

**Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen	Ingen
-------	-------



# ÅRSRAPPORT 2016

## Stamoplysninger

Lejre Stationsbys Vandværk  
C/O Hans Rubi Klausen  
Tårnbjerggårdsvej 6  
Allerslev  
4320 Lejre

**CVR-nummer:** 29058113

### Bestyrelse

Formand	Arne Madsen
Kasserer	Hans Rubi Klausen
Næstformand	Lars Ulrik Mortensen
Bestyrelsesmedlem	Thomas Hors
Bestyrelsesmedlem	Jesper Korsskov
Bestyrelsesmedlem	Erik Grip

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2017

**Dirigent:**

---

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Lejre Stationsbys Vandværk 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, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Opstillingsform**

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

### **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.

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 og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Distributionsomkostninger**

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

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og

### **Andre driftsindtægter og omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets 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**

#### **Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2016 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Maskinanlæg og installationer	10 år
Ledningsanlæg	25 år

#### **Tilgodehavender**

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

#### **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 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 nominal værdi.