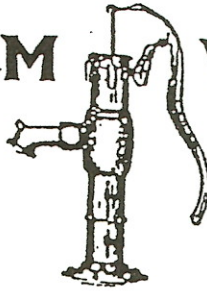


ØLHOLM VANDVÆRK

Skolevej 66
Ølholm
7160 Tørring



Andelselskab

ÅRSRAPPORT 2017

CVRnr:

25 07 75 12

Beliggenhed:

Landsflod 5 og Smedetoften 5, Ølholm, 7160 Tørring samt
en boring på Hvolgårdsvej 23, 7160 Tørring

Bestyrelse:

Formand: Bjarne Uhrskov, Københavnervej 4, Langskov, 7160 Tørring.

Kasserer: Jens Frederiksen, Skolevej 66, Ølholm, 7160 Tørring.

Bestyrelsesmedlem: Per Nørskov, Stenagervej 8, 7160 Tørring.

Bestyrelsesmedlem: Torben Nielsen, Vestervang 2, Ølholm, 7160 Tørring.

Bestyrelsesmedlem: Karsten Boldt Hansen, Guldager 6, Ølholm, 7160 Tørring.

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 8. marts 2018

Dirigent:

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line. The signature is stylized and appears to be 'K. Boldt'.

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Ølholm 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 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 vandværkets finansielle stilling.

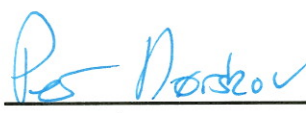
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølholm, den 5. februar 2018.

Bestyrelsen:



Bjarne Uhrskov
Formand



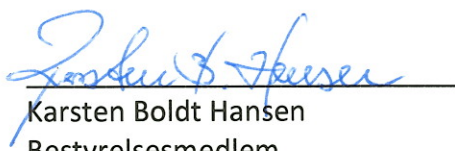
Per Nørskov
Bestyrelsesmedlem



Jens Frederiksen
Kasserer



Torben Nielsen
Bestyrelsesmedlem



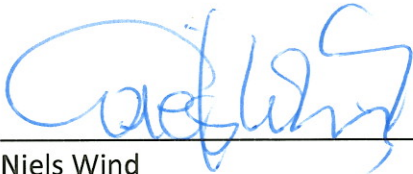
Karsten Boldt Hansen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

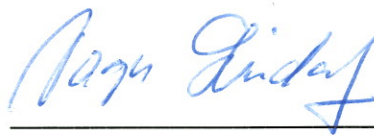
Som folkevalgte revisor for Ølholm Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2017. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Ølholm, den 5. februar 2018.



Niels Wind
Folkevalgt revisor



Vagn Lindorf
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølholm Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker 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 i det væsentlige uændret fra sidste år.

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 risikoovergang 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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, 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. Løbende udskiftning af vandmålere udgiftsføres ved udskiftning.

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 vandværkets primære aktivitet, herunder udleje af vandværkets hus.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender og tilgodehavender.
Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger, gebyrer og løbende garantistillelse.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

| | |
|---------------------------|---------|
| Bygninger | 50 år |
| Anlæg og installationer | 25 år |
| Inventar | 5-10 år |
| Ledningsnet fra tidligere | 40 år |
| Ledningsnet, ny | 50 år |
| Boringer | 25 år |

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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 .

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning. Tidligere egenkapital opføres uændret.

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.

Resultatopgørelse for 2017

| | Note | Realiseret 2017 kr. | Realiseret 2016 t.kr. |
|--|------|---------------------------|-----------------------------|
| Nettoomsætning | 1 | 614.158 | 575 |
| Produktionsomkostninger | 2 | <u>-341.799</u> | <u>-304</u> |
| Bruttoresultat | | 272.359 | 271 |
| Distributionsomkostninger | 3 | -238.910 | -193 |
| Administrationsomkostninger | 4 | <u>-106.306</u> | <u>-139</u> |
| Resultat af primær drift | | -72.857 | -61 |
| Andre driftsindtægter | 5 | <u>33.442</u> | <u>34</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -39.415 | -27 |
| Finansielle indtægter | 6 | 500 | 2 |
| Finansielle omkostninger | 7 | <u>-29.706</u> | <u>-61</u> |
| Årets resultat | | <u>-68.621</u> | <u>-86</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| Aktiver | Noter | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|---|--------------|---------------------------|-----------------------------|
| Grunde og bygninger | 8 | 1.952.348 | 2.026 |
| Inventar og installationer | 8 | 1.820.761 | 1.900 |
| Ledningsnet | 8 | <u>695.749</u> | <u>819</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>4.468.858</u> | <u>4.745</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | 4.468.858 | 4.745 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 9 | 9.128 | 26 |
| Andre tilgodehavender | 10 | 0 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | | 9.128 | 26 |
| Likvide beholdninger | | 301.590 | 153 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 310.718 | 179 |
| Aktiver i alt | | 4.779.576 | 4.924 |

Balance pr. 31. december 2017

| Passiver | Noter | 2017 | 2016 |
|--|--------------|------------------|--------------|
| | | kr. | t.kr. |
| Egenkapital primo | | 4.154.238 | 4.154 |
| Egenkapital i alt | | 4.154.238 | 4.154 |
| Overdækning / Underdækning | 11 | -75.594 | -7 |
| Gæld til finansielle institutter | 12 | 457.757 | 535 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 13 | 233.875 | 233 |
| Indskud lejer | | 9.300 | 9 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 625.338 | 770 |
| Passiver | | 4.779.576 | 4.924 |

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser: Ingen

Noter til resultatopgørelsen for 2016

| | 2017 | 2016 |
|--|-----------------------|-------------------|
| | kr. | t.kr. |
| Note 1 Netto omsætning | | |
| Fast afgift | 393.894 | 391 |
| Kubikmeterafgift | 173.464 | 173 |
| Tilslutningsbidrag | 46.800 | 11 |
| Netto omsætning i alt | <u>614.158</u> | <u>575</u> |
| Note 2 Produktionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse vandværk diverse | 82.450 | 2 |
| Vedligeholdelse boringer | 1.008 | 61 |
| Elektricitet | 28.374 | 35 |
| Vandanalyser og boringskontrol | 17.935 | 5 |
| Løn, driftspersonale | 57.890 | 46 |
| Kørselsgodtgørelse | 888 | 2 |
| Afskrivninger i alt | 153.254 | 153 |
| Produktionsomkostninger i alt | <u>341.799</u> | <u>304</u> |
| Note 3 Distributionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger | 52.354 | 17 |
| Opkrævningsaftale | 45.354 | 45 |
| Opmåling og ajourføring af kort | 17.904 | 8 |
| Afskrivninger i alt | 123.298 | 123 |
| Distributionsomkostninger i alt | <u>238.910</u> | <u>193</u> |
| Note 4 Administrationsomkostninger | | |
| Honorar bestyrelse | 5.365 | 5 |
| Kurser, møder, bestyrelsestur og generalforsamling | 24.872 | 20 |
| Løn, administration | 29.524 | 29 |
| Edb og kontorudgifter | 12.018 | 7 |
| Mindre anskaffelser | 3.157 | 0 |
| Licenser, faglitteratur og kontingenter | 16.087 | 16 |
| Forsikringer | 4.876 | 5 |
| Jord og markskadeerstatning ved tinglysninger | 0 | 51 |
| Øvrige udgifter | 10.407 | 6 |
| Administrationsomkostninger i alt | <u>106.306</u> | <u>139</u> |
| Note 5 Andre driftsindtægter | | |
| Husleje Landsflod 3 | 37.200 | 37 |
| Vedligeholdelse Landsflod 3 | -13.354 | -3 |
| Ejendomsskat Landsflod 3 | -4.497 | -4 |
| Øvrige udgifter Landsflod 3 | -2.630 | -5 |
| Salg af måler aflæsninger | 8.723 | 9 |
| Salg af trailer og nedbrydningsmaterialer | 8.000 | 0 |
| Andre driftsindtægter i alt | <u>33.442</u> | <u>34</u> |

Note 6 Finansielle indtægter

| | | |
|------------------------------------|------------|----------|
| Renteindtægter, bank | 500 | 1 |
| Øvrige renteindtægter | 0 | 1 |
| Finansielle indtægter i alt | 500 | 2 |

Note 7 Finansielle omkostninger

| | | |
|---------------------------------------|---------------|-----------|
| Renter og gebyrer bank | 29.706 | 32 |
| Løbende bankgaranti | 0 | 29 |
| Finansielle omkostninger i alt | 29.706 | 61 |

Noter til balancen for 2017

| | 2017 | 2016 | |
|---|-------------------------|---|-----------------------|
| | kr. | t.kr. | |
| Note 8 Materielle anlægsaktiver | | | |
| | Grunde og bygninger | Anlæg, inventar og installationer | Ledningsnet |
| Kostpris 1. januar | 3.913.550 | 1.979.087 | 5.022.724 |
| Tilgange | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december | <u>3.913.550</u> | <u>1.979.087</u> | <u>5.022.724</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 1.887.111 | 79.163 | 4.203.677 |
| Årets afskrivninger | 74.091 | 79.163 | 123.298 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Afskrivninger pr. 31. december | <u>1.961.202</u> | <u>158.326</u> | <u>4.326.975</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>1.952.348</u> | <u>1.820.761</u> | <u>695.749</u> |
| Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | | |
| Tilgodehavender brutto | 9.128 | 26 | |
| Nedskrivning til imødegåelse af tab | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| Tilgodehavender i alt | <u>9.128</u> | <u>26</u> | |
| Note 10 Andre tilgodehavender | | | |
| Moms | 0 | 0 | |
| Andre tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| Note 11 Overdækning / Underdækning | | | |
| Overdækning pr. 1. januar | -6.973 | 79 | |
| Årets overdækning, jfr resultatopgørelse | <u>-68.621</u> | <u>-86</u> | |
| Overdækning pr. 31. december | <u>-75.594</u> | <u>-7</u> | |
| Note 12 Gæld til finansielle institutter | | | |
| Bank - anlægslån | 457.757 | 535 | |
| Gæld til finansielle institutter i alt | <u>457.757</u> | <u>535</u> | |
| Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser | | | |
| Moms | 68.111 | 27 | |
| Afgift af ledningsført vand | 126.299 | 129 | |
| Skyldig A-skat og Amb bidrag | 19.111 | 9 | |
| Øvrige kreditorer | <u>20.354</u> | <u>68</u> | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt | <u>233.875</u> | <u>233</u> | |