

Strandvejen 29
8400 Ebeltøft

Hovedgaden 34, 1.
8410 Rønde

Vestre Ringgade 61
8200 Aarhus N


Tlf. 70 22 09 99
Fax 70 23 09 99
CVR-nr. 31 26 20 89
mail@kovsted.dk
www.kovsted.dk

Ryomgård Vandværk a.m.b.a.

8550 Ryomgård

ÅRSRAPPORT
2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på vandværkets ordinære generalforsamling
den 16/3 2017


Dirigent

CVR-nr. 33 10 14 81

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| De generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning | 6 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |
| Budget 2017 | 20 |
| Priser og investeringer | 20 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Ryomgård Vandværk a.m.b.a..

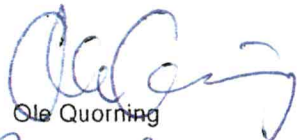
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 9/3 2017

Bestyrelsen


Ole Quorning


Tina Moslund


Ole Leth Frisenvad


Jørgen Sørensen


Poul Revsbech

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Ryomgård Vandværk a.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ryomgård Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Ryomgård Vandværk AmbA har medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017. Vi skal fremhæve, at dette resultatbudget ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser,

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rønde, den 10/3 2017

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 31262089


Diana Poulsen
statsautoriseret revisor


Thomas Gaarden
registreret revisor

De generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Ryomgård Vandværk A.m.b.a. har vi gennemgået selskabets råbalance pr. 31/12 2016. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger. Beholdningernes tilstedeværelse er kontrolleret.



Lisbeth Sørensen

Ryomgård den 21. 2 2017



Anders Stegger Jensen

Selskabsoplysninger

| | |
|--------------------------|---|
| Selskabet | Ryomgård Vandværk a.m.b.a. 8550 Ryomgård |
| | CVR-nr: 33 10 14 81 Stiftet: 8. juli 1931 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Ole Quorning, formand Tina Moslund Ole Leth Frisenvad Jørgen Sørensen Poul Revsbech |
| Revisor | Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionsaktieselskab Hovedgaden 34,1 8410 Rønne |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes 16. marts 2017 kl. 18.30 Ryomgård Hotel, Jernbanegade 15, 8550 Ryomgård. |

Ledelsesberetning for 2016

Hovedaktivitet

Selskabet der blev stiftet den 08. juli 1931, er et andelsselskab med begrænset ansvar, hvis navn er Ryomgård Vandværk a.m.b.a.

Selskabets formål er i overensstemmelse med vandforsyningsloven og vandværkets vedtægter, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage andelshavernes fælles interesse i vandforsyningsformål.

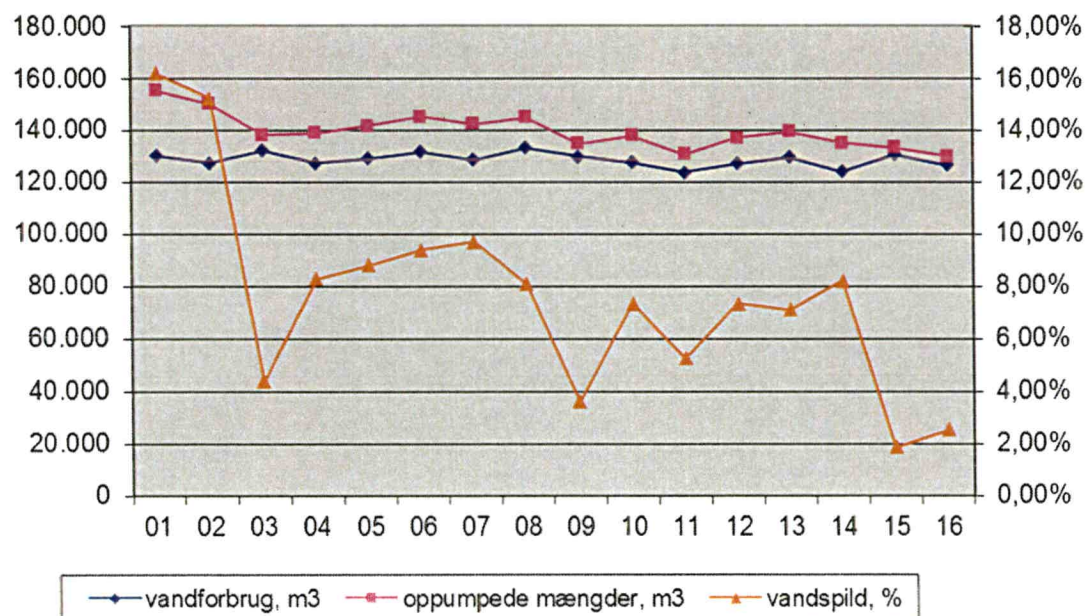
Juridiske bestemmelser:

- Vedtægter for Ryomgård Vandværk a.m.b.a., dateret april 2010.
- Fællesregulativ for vandværker i Syddjurs Kommune, dateret december 2009.

Udvikling og hovedaktiviteter i 2016

Antallet af andelshavere under Ryomgård Vandværk udgør med udgangen af 2016 i alt 1.120. Hertil kommer 218 enheder på fællesmålere. Der har i årets løb været en tilgang af 7 nye forbrugere og ingen afgang. Vandforbruget for 2016 udgør 126.595 m³, hvilket er et fald på 4.033 m³ i forhold til året før. Det er bestyrelsens vurdering, at både vandforbrug og vandspild i 2016 har været på et stabilt niveau i forhold til de forgangne år.

Den historiske udvikling fremgår af nedenstående oversigt.



Vandet under Ryomgård Vandværk har en fin kvalitet. Der er i 2016 udtaget 8 stk. akkrediterede vandanalyser, fordelt med 4 analyser på vandværket og 4 analyser hos tilfældigt udvalgte forbrugere. Alle analyser lever op til kravværdierne.

Ryomgård vandværk har stor fokus forsyningssikkerhed og vandkvalitet. Igennem de foregående år er der gjort en indsats for modernisering og opdatering af selve vandværket, og i 2016 blev konverteringen fra mekaniske målere til elektroniske målere påbegyndt. Den første af tre etaper blev gennemført i 2016 og dermed er ca 1/3 af forbrugerne i dag på elektroniske målere.

Ledelsesberetning for 2016

Der er i 2016 gennemført 5-årlig inspektion af rentvandstanken, og konklusionen på undersøgelsen er, at tanken er i god stand og anvendelig i årene fremover.

Der har i det forgangne år været enkelte mindre rørbrud / utætheder i forbindelse med anbringinger og stophaner.

Der har i 2016 været afholdt 5 bestyrelsesmøder. De to bestyrelsessuppleanter har deltaget i et enkelt møde. Herudover har der været deltagelse i en række møder afholdt af Syddjurs Vandråd, brancheforeningen FVD, Region Midt samt Naturstyrelsen.

Samtidig er Ryomgård Vandværk repræsenteret i arbejdsgruppen der skal samarbejde med Syddjurs Kommune om en ny vandforsyningsplan.

Bestyrelsen har i efteråret indgået aftale med Syddjurs Spildevand omkring overdragelse af målerdata.

Takster og hovedaktiviteter 2017

Syddjurs Kommune har godkendt takstbladet for 2017, der er baseret på uændrede priser og en pristalsregulering.

De planlagte investeringer i 2017 og budgetårene udgør jf. anlægsplanen i størrelsesordenen kr. 600.000, med finansiering via driftsindtægterne fra salg af vand (beløb excl. moms).

Aktiviteterne i 2017 omfatter bl.a. ny membran på rentvandstank, renovering af skyllevandsbassin, en række vedligeholdelsesarbejder, diverse ledningsarbejder samt anden etape i udskiftning af målere.

Den 21. februar 2017

Ole Quorning, Formand

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ryomgård Vandværk a.m.b.a. for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg vand indregnes i resultatopgørelsen i forhold til det opgjorte forbrug for regnskabsåret. Øvrige indtægter indregnes i takt med indtjeningen. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Selskabet driver ikke skattepligtig aktivitet og er således ikke undergivet skattepligt.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og direkte lønforbrug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 50 år | 0 % |
| Ledningsnet og stik | 75 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-15 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til anlægsinvesteringer. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

| Note | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| 1 Nettoomsætning | 1.204.940 | 1.248.634 |
| 2 Andre eksterne omkostninger | -439.647 | -533.883 |
| BRUTTORESULTAT | 765.293 | 714.751 |
| 3 Personaleomkostninger | -236.029 | -244.613 |
| 4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -491.557 | -487.242 |
| DRIFTSRESULTAT | 37.707 | -17.104 |
| 5 Andre finansielle indtægter | 29.687 | 19.966 |
| 6 Andre finansielle omkostninger | -7.868 | -26.052 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 59.526 | -23.190 |
| ÅRETS RESULTAT | 59.526 | -23.190 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 59.526 | -23.190 |
| DISPONERET I ALT | 59.526 | -23.190 |

Balance 31. december
AKTIVER

| Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 7 Grunde og bygninger | 1.458.672 | 1.548.499 |
| 7 Boring og maskinanlæg | 1.034.889 | 1.055.636 |
| 7 Ledningsanlæg og stik | 13.385.124 | 13.221.078 |
| 7 Andre driftsmidler & inventar | 53.083 | 69.708 |
| Materielle anlægsaktiver | 15.931.768 | 15.894.921 |
| ANLÆGSAKTIVER | 15.931.768 | 15.894.921 |
| Tilgodehavender hos forbrugerne | 102.419 | 126.194 |
| Tilgodehavender | 102.419 | 126.194 |
| 8 Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.133.432 | 815.281 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 1.133.432 | 815.281 |
| 9 Likvide beholdninger | 1.251.864 | 1.766.780 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 2.487.715 | 2.708.255 |
| AKTIVER | 18.419.483 | 18.603.176 |

Balance 31. december
PASSIVER

| Note | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| Reserve for opskrivninger, mat. anlægsaktiver | 18.442.094 | 18.442.094 |
| Overført resultat | -824.654 | -884.179 |
| 10 EGENKAPITAL | 17.617.440 | 17.557.915 |
| Hensættelse til ny kildeplads | 214.761 | 214.761 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 214.761 | 214.761 |
| Skyldig tilbagebetaling til forbrugere | 0 | 733 |
| 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser | 35.480 | 189.853 |
| 12 Anden gæld | 551.802 | 639.914 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 587.282 | 830.500 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 587.282 | 830.500 |
| PASSIVER | 18.419.483 | 18.603.176 |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 Nettoomsætning | | |
| Opkrævet hos forbrugerne | 1.947.638 | 2.018.820 |
| - heraf vandafgift til staten | -782.794 | -813.865 |
| Gebyrindtægt | 14.300 | 17.200 |
| Administrationsløn | 25.796 | 26.479 |
| | <u>1.204.940</u> | <u>1.248.634</u> |
| 2 Andre eksterne omkostninger | | |
| Salgsomkostninger | | |
| Gaver og blomster | 2.943 | 4.032 |
| Annoncer | 1.580 | 1.868 |
| | <u>4.523</u> | <u>5.900</u> |
| Andre driftsmiddelomkostninger | | |
| El | 47.224 | 52.656 |
| Vedligeholdelse af værket | 52.159 | 1.851 |
| Vedligeholdelse af ledningsnet | 109.501 | 275.133 |
| Vandanalyser og stikprøver m.v. | 19.550 | 24.852 |
| Opsætning elektroniske målere | 36.608 | 0 |
| Småanskaffelser | 11.264 | 1.744 |
| | <u>276.306</u> | <u>356.236</u> |
| Øvrige personaleomkostninger | | |
| Personale- & bestyrelsesomkostninger | 19.121 | 8.467 |
| Befordringsgodtgørelse | 2.958 | 4.414 |
| | <u>22.079</u> | <u>12.881</u> |
| Administrationsomkostninger | | |
| Kontorartikler/tryksager | 8.504 | 7.553 |
| IT-udgifter, telefon, kontorhold | 31.779 | 33.061 |
| NETS udgifter | 28.980 | 30.713 |
| Møder og generalforsamling | 11.152 | 14.461 |
| Revisorhonorar sidste år | 28.300 | 30.300 |
| Revisorhonorar dette år, a/conto | 4.600 | 12.250 |
| Forsikringer & kontingenter | 7.303 | 7.497 |
| Kontingenter | 13.863 | 14.502 |
| Kurser | 2.258 | 880 |
| | <u>136.739</u> | <u>151.217</u> |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| Øvrige kapacitetsomkostninger | | |
| Tab på debitorer, konstateret | 0 | 7.649 |
| | <u>0</u> | <u>7.649</u> |
| | 439.647 | 533.883 |
| 3 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 244.352 | 241.590 |
| Skyldig løn primo / ultimo | -5.623 | 5.623 |
| Værdi multimediebeskatning | -2.700 | -2.600 |
| | <u>236.029</u> | <u>244.613</u> |
| <i>Heraf vederlag til bestyrelsen</i> | <i>111.287</i> | <i>116.905</i> |
| 4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Bygninger / vandværk | 89.827 | 89.827 |
| Boring & maskinanlæg | 114.032 | 107.502 |
| Ledningsnet & stik | 271.073 | 273.288 |
| Andet inventar | 16.625 | 16.625 |
| | <u>491.557</u> | <u>487.242</u> |
| 5 Andre finansielle indtægter | | |
| Renter, pengeinstitutter | 1.025 | 2.793 |
| Renter, obligationer, omsætningsaktiver | 10.264 | 13.899 |
| Udbytter, omsætningsaktiver | 6.938 | 2.083 |
| Kursgevinst, omsætningsaktiver | 11.460 | 1.191 |
| | <u>29.687</u> | <u>19.966</u> |
| 6 Andre finansielle omkostninger | | |
| Gebyrer | 1.573 | 0 |
| Værdiregulering, finansielle aktiver | 6.295 | 26.052 |
| | <u>7.868</u> | <u>26.052</u> |

Noter

| | Grunde og bygninger | Boring og maskinanlæg | Ledningsanlæg og stik | Andre driftsmidler & inventar |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 7 Materielle anlægsaktiver | | | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 4.591.359 | 2.148.558 | 29.014.614 | 91.340 |
| Årets tilgang | 0 | 93.285 | 435.122 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris 31. december 2016 | 4.591.359 | 2.241.843 | 29.449.736 | 91.340 |
| Af-/nedskrivninger 1. januar 2016 | -3.042.860 | -1.092.922 | -15.793.538 | -21.632 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af-/nedskrivninger | -89.827 | -114.032 | -271.074 | -16.625 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2016 | -3.132.687 | -1.206.954 | -16.064.612 | -38.257 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | 1.458.672 | 1.034.889 | 13.385.124 | 53.083 |

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| 8 Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Bankinvest Udl. obligationer | 0 | 57.254 |
| Bankinvest Virk.Obl. High Yield | 0 | 53.288 |
| Bankinvest Danmark | 0 | 29.413 |
| Bankinvest Pension Basis | 0 | 54.040 |
| Baninvest Lange DK Obligationer | 0 | 85.324 |
| Sparinvest mellemlange obl. | 142.066 | 141.815 |
| Danske Invest Engros, Kommuner | 99.519 | 99.508 |
| Sparinvest, korte obligationer | 295.393 | 294.639 |
| Sparinvest Mix / lav 5888 stk | 596.454 | 0 |
| | 1.133.432 | 815.281 |
| 9 Likvide beholdninger | | |
| Djurslands Bank 1088769 | 296.330 | 7.627 |
| Djurslands Bank 6001 296 | 6.717 | 7.040 |
| Sparekassen Djursland 680 133 | 71.136 | 50.423 |
| Sparekassen Djursland 680 796 | 877.681 | 1.701.690 |
| | 1.251.864 | 1.766.780 |

Budget (ej revideret)

| Resultatbudget | Budget 2016 | Regnskab 2016 | Budget 2017 |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|
| Salg af vand | 1.158.750 | 1.164.844 | 1.100.000 |
| Tilslutningsgebyr | 0 | 0 | 40.000 |
| Andre Indtægter | 15.000 | 14.300 | 6.000 |
| Administrationssalær | 24.000 | 25.796 | 15.000 |
| Nettoomsætning i alt | 1.197.750 | 1.204.940 | 1.161.000 |
| Driftsomkostninger | 390.000 | 275.703 | 300.000 |
| Administrationsomkostninger | 165.000 | 163.944 | 165.000 |
| Personaleomkostninger | 255.000 | 236.029 | 250.000 |
| Afskrivninger | 400.000 | 491.557 | 500.000 |
| Omkostninger i alt | 1.210.000 | 1.167.233 | 1.215.000 |
| Driftsresultat | -12.250 | 37.707 | -54.000 |
| Finansielle omkostninger | | -7.868 | -5.000 |
| Finansielle indtægter | 20.000 | 29.687 | 30.000 |
| Årets resultat | 7.750 | 59.526 | -29.000 |

Priser og invensteringer

| Priser | Fast afgift 2015 | m3 pris 2015 | Fast afgift 2016 | m3 pris 2016 |
|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| Normalforbruger | kr. 350 | kr. 5,69 | kr. 350 | kr. 5,70 |
| Fællesmålt | kr. 275 | kr. 5,69 | kr. 275 | kr. 5,70 |
| | 2015 | 2015 | 2016 | 2016 |
| Afgifter | Vandafgift | Drikkevandsafgift | Vandafgift | Drikkevandsafgift |
| Pr. m3 | kr. 5,86 | kr. 0,67 | kr. 5,86 | kr. 0,39 |