

Indkaldelse til ordinær generalforsamling

Mandag, den 6. marts 2017, kl. 19.00
på Sognegården, Ny Tolstrup

Dagsorden:

1. **Valg af dirigent**
2. **Bestyrelsens beretning for driftsåret 2016**
3. **Godkendelse af det reviderede regnskab 2016**
4. **Godkendelse af budget for 2017, herunder takstblad for 2017**
5. **Indkomne forslag**
Der er ikke indkommet forslag inden 5. januar 2017.
6. **Valg til bestyrelsen**
Afgår: **Jørgen Stubager**
Lise Ravnkilde
Begge er villige til genvalg
7. **Valg af suppleant til bestyrelsen**
Afgår: **Espen Bo Christiansen**
Villig til genvalg
8. **Valg af revisor**
Afgår: **Bent Frøhlke og Gunnar Wennberg**
9. **Valg af revisorsuppleant**
Afgår: **Kirsten Friis-Jensen**
10. **Eventuelt**

På bestyrelsens vegne
Lise Ravnkilde
formand

Dagsorden, Regnskab 2016, forslag til budget og takstblad 2017 kan læses i Sognegårdens udhængsskab og på www.nytvand.dk fra 20. februar 2017.

ÅRSRAPPORT 2016

for

NY TOLSTRUP VANDVÆRK A.M.B.A

Stamoplysninger

Ny Tolstrup Vandværk a.m.b.a.
Tolstrupvej 9
4330 Hvalsø
CVR- nr. 34 41 10 26

Bestyrelse

Lise Ravnkilde, formand
Villy Pedersen, driftsleder
Jørn Jensen, kasserer
Jørgen Stubager, driftsassistent
Søren Bundgaard Skårhøj

Revision

Bent Frøhlke, generalforsamlingsvalgt revisor
Gunnar Wennberg, generalforsamlingsvalgt revisor

Godkendt på vandværkets generalforsamling den 6. marts 2017

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Ny Tolstrup Vandværk a.m.b.a.

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.

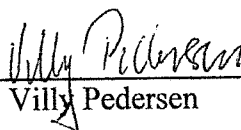
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ny Tolstrup, den 24. januar 2017

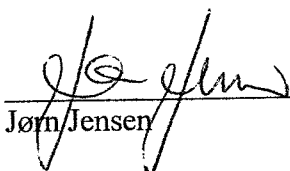
Bestyrelsen:



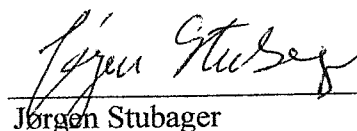
Lise Ravnkilde, formand



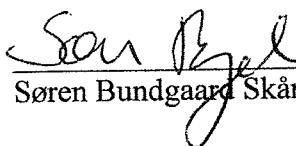
Villy Pedersen



Jørn Jensen



Jørgen Stubager



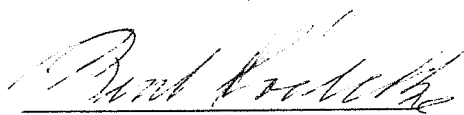
Søren Bundgaard Skårhøj

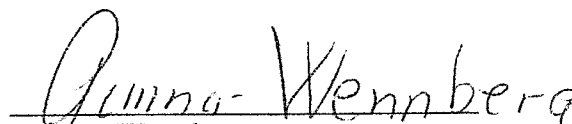
Generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Ny Tolstrup Vandværk a.m.b.a. 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 og resultat.

Ny Tolstrup, den 1. februar 2017


Bent Frøhlke


Gunnar Wennberg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ny Tolstrup vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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 praksis er uændret i forhold til tidligere år. Det skal dog anføres, at årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets 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 risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle ”hvile i sig selv”- princip, hvor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt (”der er opkrævet for meget”), mens en eventuel underdækning anføres som tillæg til indtægterne (”der er opkrævet for lidt”).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder vedligeholdelse af og afskrivning 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 vandværkets primære aktivitet, herunder salg af måleraflæsningsoplysninger.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af kurstab på obligationer.

Balancen

Anlægsaktiver

Vandværkets bygninger, behandlingsanlæg og ledningsnet mv. værdiansættes til saldo værdi. Øvrige anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages saldoafskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger og behandlingsanlæg	50 år
Ledningsnet og stophaner mv.	33 år

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

Vandmålere	6 år
Driftsovervågningssystemer mv.	3 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 (se under afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Kapitalkonto

Kapitalkontoen viser den historiske udvikling i balancen til og med årsregnskabet 2015 og af kontoen fremgår, hvorledes vandværket har fået finansieret de anlæg, der er købt gennem vandværkets historie. Kapitalkontoen viser den løbende egenfinansiering af vandværkets investeringer.

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 overskud - eller underdækning / se også afsnittet ”nettoomsætning”). Dette begreb anvendes regnskabsmæssigt fra 2016.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

		Realiseret 2016	Realiseret 2015	Budgettal 2016 2015 (ej reviderede)	
	Note	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	101.749	138	124	137
Produktionsomkostninger	2	<u>- 55.324</u>	<u>- 87</u>	<u>- 62</u>	<u>- 93</u>
Bruttoresultat		46.425	51	62	44
Distributionsomkostninger	3	- 27.922	- 30	- 46	- 34
Administrationsomkostninger	4	<u>-22.793</u>	<u>- 23</u>	<u>- 22</u>	<u>- 22</u>
Resultat af primær drift		- 4.290	- 2	- 6	- 12
Andre driftsindtægter	5	<u>0</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
Resultat før finansielle poster		- 4.290	0	- 4	- 10
Finansielle indtægter	6	5.029	7	4	10
Finansielle omkostninger	7	<u>- 739</u>	<u>- 7</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		0	0	0	0
Resultatdisponering		0	0		
Overført resultat		0	0		

Overdækning i 2016 på kr. 39.179 er fratrukket nettoomsætningen og overført til balancen.

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver		2016	2015
	Noter	kr.	t.kr.
Bygninger og behandlingsanlæg	8	518.273	529
Fosyningsnet og stophaner mv.		520.007	536
Vandmålere		<u>9.389</u>	<u>14</u>
Anlægsaktiver i alt		1.047.669	1.079
Tilgodehavender fra salg og tjenester	9	0	0
Andre tilgodehavender	10	<u>1.098</u>	<u>39</u>
Tilgodehavender i alt		1.098	39
Værdipapirer	11	67.690	102
Likvide beholdninger	12	451.679	293
Omsætningsaktiver i alt		520.467	434
Aktiver i alt		1.568.136	1.513
Passiver			
Kapitalkonto	13	1.487.330	1.487
Overdækning	14	39.179	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	41.627	26
Gældsforpligtelser i alt		41.627	26
Passiver		1.568.136	1.513
Pantsætninger og sikkerhedsstillelse		Ingen aktuelle	

Noter til resultatopgørelsen for 2016

	2016 kr.	2015 t.kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	65.500	65
Kubikmeterafgift	75.153	73
Gebyrer	275	1
Overdækning(-)/underdækning(+)	<u>- 39.179</u>	<u>- 1</u>
Nettoomsætning i alt	101.749	138
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse Produktion	25.074	57
El til produktion	7.964	11
Vandanalyser	6.709	3
Tilsyn	5.000	5
Afskrivninger i alt	<u>10.577</u>	<u>11</u>
Produktionsomkostninger i alt	55.324	87
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af forsyningsnet og stophaner	7.145	8
Afskrivninger ledningsnet	16.082	17
Afskrivning vandmålere	<u>4.695</u>	<u>5</u>
Distributionsomkostninger i alt	27.922	30
Note 4 Administrationsomkostninger		
Generalforsamling, bestyrelsesmøder mv.	698	1
Gebyrer og afrunding	1.190	1
Forsikring og kontingenter	6.512	6
Servicebureau	1.817	2
Regnskab og måleraflæsning	5.000	5
Telefon, kontorhold og kørsel	<u>7.576</u>	<u>8</u>
Administrationsomkostninger i alt	22.793	23
Note 5 Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	<u>0</u>	<u>2</u>
Andre driftsindtægter i alt	0	2
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	1.320	0
Kursgevinster obligationer	0	0
Renteindtægter obligationer	<u>3.709</u>	<u>7</u>
Finansielle indtægter i alt	5.029	7

Note 7 Finansielle omkostninger

Kurstab obligationer

739

7

Finansielle omkostninger i alt

739

7

Noter til balancen pr. 31. december 2016

Note 8 Anlægsaktiver

	Bygninger og behandlingsanlæg	Forsyningsnet, stophaner mv.	Vandmålere	Andet
Saldo pr. 1. januar 2016	528.850	536.089	14.084	0
Tilgange	0	0	0	0
Afgange	0	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>10.577</u>	<u>16.082</u>	<u>4.695</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	518.273	520.007	9.389	0

2016
kr.

2015
t. kr.

Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenester

Tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender i alt	0	0

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	0	38
Forudbetalte udgifter (TDC)	147	0
YouSee	951	1
Andre tilgodehavender i alt	1.098	39

Note 11 Værdipapirer

Obligationer (nom. værdi kr. 62.630,54)	67.690	102
---	--------	-----

Note 12 Likvide midler

Kassebeholdning	1.444	1
Bankkonto - driftskonto	250.235	142
Bankkonto - aftalekonto	<u>200.000</u>	<u>150</u>
Likvide midler i alt	451.679	293

Note 13 Kapitalkonto

Kapital pr. 1. januar	1.487.330	1.486
Årets resultat i 2015	0	1
Kapitalkonto pr. 31. december	1.487.330	1.487

Note 14 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	0	0
Årets overdækning, jf. note 1	39.179	0
Overdækning pr. 31. december	39.179	0

Note 15. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Afgift af ledningsført vand og bidrag til drikkevandsbeskyttelse	24.262	25
Moms	8.433	0
Øvrige kreditorer	<u>8.932</u>	<u>1</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	41.627	26

Ny Tolstrup Vandværk a.m.b.a.

Budgetforslag 2017

	Budgetforslag 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
Nettoomsætning		
Fast afgift	65.500	65.500
Kubikmeterafgift	71.610	75.153
Gebyrer	325	275
Årets resultat:		
Overdækning(-)/underdækning(+)	<u>+29.358</u>	<u>- 39.139</u>
Nettoomsætning i alt	166.793	101.749
Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse Produktion	30.000	25.074
Foranalyse af evt. ny boring	25.000	-
El til produktion	12.000	7.964
Vandanalyser	7.000	6.709
Tilsyn	5.000	5.000
Afskrivninger i alt	0	10.577
Afskrivning bygninger	2.000	0
Afskrivning behandlingsanlæg	<u>27.898</u>	<u>0</u>
Produktionsomkostninger i alt	108.898	55.324
Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af ledningsnet og stophaner	20.000	7.145
Afskrivning ledningsnet	15.600	16.082
Afskrivning vandmålere	<u>4.695</u>	<u>4.695</u>
Distributionsomkostninger i alt	40.295	27.922
Administrationsomkostninger		
Generalforsamling, bestyrelsesmøder mv.	1.000	698
Gebyrer og afrunding	1.200	1.190
Forsikring og kontingenter	7.000	6.512
Servicebureau	2.000	1.817
Regnskab og måleraflæsning	5.000	5.000
Telefon, kontorhold og kørsel	<u>7.600</u>	<u>7.576</u>
Administrationsomkostninger i alt	23.800	22.793
Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	<u>3.700</u>	<u>0</u>
Andre driftsindtægter i alt	3.700	0

Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	1.000	1.320
Kursgevinster obligationer	0	0
Renteindtægter obligationer	<u>1.500</u>	<u>3.709</u>
Finansielle indtægter i alt	2.500	5.029

Finansielle omkostninger		
Kurstab obligationer	0	739
Finansielle omkostninger i alt	0	739

Budgetsammendrag 2017

Nettoomsætning	166.793	101.749
Produktionsomkostninger	<u>- 108.898</u>	<u>- 55.324</u>

Bruttoresultat	57.895	46.425
-----------------------	---------------	---------------

Distributionsomkostninger	- 40.295	- 27.922
Administrationsomkostninger	<u>- 23.800</u>	<u>- 22.793</u>

Resultat af primær drift	-6.200	- 4.290
Andre driftsindtægter	3.700	0

Resultat før finansielle poster	- 2.500	-- 4.290
Finansielle indtægter	2.500	5.029
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>- 739</u>
	0	0

Budgetforudsætninger:

Vandforbrug: 7.700 m³ svarende til 2016 - forbruget

Strømforbrug: ca. 11.500 kwh. (2015/16 - forbruget)

Der er budgetteret med uændrede priser i 2017.

Afskrivninger:

Fra 2017 foreslår bestyrelsen efter anbefaling fra Erhvervsstyrelsen og FVD, at vandværket for alle aktiver overgår til lineær afskrivning. Vandværket anvender saldoafskrivningsperioden for 2 aktiver: bygning og behandlingsanlæg samt forsyningsnet og stophaner mv.

Endvidere foreslår bestyrelsen, at aktivet: bygning og behandlingsanlæg efter anbefaling fra Erhvervsstyrelsen og FVD fra 2017 opdeles i 2 aktiver: Bygninger og behandlingsanlæg hver for sig med forskellig afskrivningsprocent. For bygninger er afskrivningsperioden på 50 år, som vandværket anvender og en afskrivningsperiode på behandlingsanlæg på 10 eller 15 år. Bestyrelsen foreslår 15 år. Bestyrelsen har vurderet værdien af bygninger til 100.000 kr.

Måleroplysningsindtægterne vedrører såvel 2016 som 2017.

Takstblad 2017

Driftsbidrag:

	Ekskl. moms	Inkl. moms
Fast vandafgift pr. år		
Enfamiliehus	560,00	700,00
Mindre landejendom		
m/ husdyr	1.075,00	1.343,75
u/ husdyr	560,00	700,00
Efterskolen	28.000,00	35.000,00
Sognegård og Idrætsanlæg	1.875,00	2.343,75
Pumpestationer og spulebrønde	1.875,00	2.343,75
Variabel vandafgift		
Kubikmeterpris efter måler	9,30	11,63
Grøn afgift		
Kubikmeterafgift for ledningsført vand	5,86	7,33
Drikkevandsbidrag	0,39	0,49
Gebyrer		
Rykker for betaling af vandafgift	50,00	momsfrit
2. rykker	50,00	momsfrit
Genåbning ekskl. faktiske omkostninger ved lukning og genåbning	1.500,00	1.875,00
Flyttegebyr u/ måleraflæsning	50,00	62,50
Måleraflæsning	100,00	125,00
Gebyr for EAN-faktura	25,00	momsfrit
<u>Anlægsbidrag:</u>		
Hovedanlægsbidrag		
Forbrugsenhed 0 - 500 m ³ /år	14.882,00	18.602,50
Forbrugsenhed > 500 m ³ /år	29.764,00	37.205,00
Forsyningsledningsbidrag	4.000,00	5.000,00
Stikledningsbidrag	5.000,00	6.250,00

Bidraget indeksreguleres hvert år pr. 1. januar efter ”Indeks for ledningsarbejder pr. 1. oktober”.

**Godkendt på generalforsamling
6. marts 2017**

Godkendt af Lejre kommune

**Lise Ravnkilde
Formand**

**Jennie Lilliendahl Burmester
Miljømedarbejder**