

# ÅRSRAPPORT 2016

## Stamoplysninger

Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

### Bestyrelse

Formand Tage Bagger

Mogens Krabbe Nielsen

Kjell Nilsson

Jørgen Brøndum

Christian Albertsen

Peter Buchardt

Jørgen Berthelsen

### Revisor

Døssing & Partnere Revisionsinteressentskab

Roskildevej 12 A

3400 Hillerød

CVR-nr. 54879911

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 8. maj 2017

### Dirigent:

---

## Indholdsfortegnelse

|  |       |
|--|-------|
| Bestyrelsespåtegning                       | 3     |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4-6   |
| Generalforsamlingsvalgt revisors påtegning | 7     |
| Bestyrelsens årsberetning                  | 8     |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 9-10  |
| Resultatopgørelse for 2016                 | 11    |
| Balance pr. 31. december 2016              | 12-13 |
| Noter                                      | 14-17 |

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vejledning om aflæggelse af regnskaber for mindre vandværker 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.

Dronningmølle, den 21. marts 2017

### Bestyrelsen:

---

Tage Bagger  
Formand

---

Mogens Krabbe Nielsen

---

Kjell Nilsson

---

Jørgen Brøndum

---

Christian Albertsen

---

Peter Buchardt

---

Jørgen Berthelsen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til bestyrelsen i Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Villingebæk Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, vejledning om aflæggelse af regnskaber for mindre vandværker og 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 af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vejledning om aflæggelse af regnskaber for mindre vandværker og vandværkets vedtægter.

### 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 vandværket 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 vandværkets 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 vandværket, 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. Fejlinformationer 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 regnskabsbrugere 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:

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger 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, 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 vandværkets 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 vandværkets 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 vandværket 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Vandværket har i overensstemmelse med vejledning om aflæggelse af regnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Hillerød, den 21. marts 2017

**DØSSING & PARTNERE**

***Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer***

Martin Dueholm  
registreret revisor

## Generalforsamlingsvalgte revisors påtegning

Jeg har som generalforsamlingsvalgt revisor gennemgået Villingebæk Vandværk A.m.b.a.' årsrapport for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

En gennemgang der er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til ledelsen.

Gennemgangen af årsrapporten har i øvrigt ikke givet anledning til bemærkninger.

Dronningmølle, den 21. marts 2017



---

Flemming Precht

## Bestyrelsens årsberetning

### Hovedaktivitet

Vandværk, omfattet af den til enhver tid gældende vandorsyningslov m.fl.  
Vandværket omfatter ultimo 1.405 andelshavere/medlemmer med i alt 1.479,5 andel.

### Usædvanlige forhold / usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ingen usædvanlige forhold været i regnskabsåret, eller usikkerheder været ved indregning eller måling i regnskabsåret.

### Økonomisk udvikling

Årets resultat udviser et overskud på kr. 1.658.286, som efter regnskabsvejledningen kaldes for en overdækning. Af overskuddet på kr. 1.658.286 vedrører kr. 1.479.448 ekstraordinære indbetalinger. Det var for 2016 budgetteret med et overskud på kr. 10.000.

Balancen udviser en balancesum på kr. 12.004.044, og en akkumuleret overdækning på kr. 11.734.573.

Der er i 2016 udpumpet 77.781 m<sup>3</sup> vand og solgt 73.350 m<sup>3</sup> vand til forbrugerne. Det betyder, at årets vandspild udgør 4.431 m<sup>3</sup> svarende til 5,69 %.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

### Forventet udvikling

For det kommende år forventes fortsat en stabil aktivitet på kerneområdet vandforsyning, herunder fortsat investering i fjernafslæsningsmålere og ledningsfornyelser.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Villingebæk Vandværk A.m.b.a. 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 hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

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

Årsrapporten for Villingebæk Vandværk A.m.b.a. er for regnskabsåret 2016 udarbejdet i henhold til Erhvervsstyrelsens vejledning om aflæggelse af regnskaber for mindre vandværker.

Vandværkets egenkapital primo 2016 på kr. 10.076.287 er i henhold regnskabsvejledningen præsenteret som overdækning under passiverne i balancen. Begrebet "overdækning" er omtalt i særskilt afsnit efterfølgende.

### 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. 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 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 på anlæg.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis måler aflæsningsgebyr.

### Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

### 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                  | 30 år    |
| Inventar og installationer | 10-15 år |
| Ledningsnet                | 75 år    |

#### Tilgodehavender

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

#### Egenkapital

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

#### 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").

#### 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.

## Resultatopgørelse for 2016

|  |      | Realiseret<br>2015<br>kr. | Realiseret<br>2016<br>kr. | Budgettal (ej reviderede) |                  |
|--|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
|  | Note |                           |                           | 2016<br>kr.               | 2017<br>kr.      |
| <b>Nettoomsætning</b>                  | 1    | 1.720.355                 | 1.650.535                 | 1.745.000                 | 1.768.300        |
| Produktionsomkostninger                | 3    | -1.134.412                | -808.501                  | -590.000                  | -600.000         |
| <b>Bruttoresultat</b>                  |      | <b>585.943</b>            | <b>842.034</b>            | <b>1.155.000</b>          | <b>1.168.300</b> |
| Distributionsomkostninger              | 4    | -359.312                  | -484.716                  | -771.000                  | -786.000         |
| Administrationsomkostninger            | 5    | -441.629                  | -420.632                  | -424.000                  | -395.400         |
| <b>Resultat af primær drift</b>        |      | <b>-214.998</b>           | <b>-63.314</b>            | <b>-40.000</b>            | <b>-13.100</b>   |
| Andre driftsindtægter                  | 6    | 73.592                    | 68.270                    | 50.000                    | 45.000           |
| <b>Resultat før finansielle poster</b> |      | <b>-141.406</b>           | <b>4.956</b>              | <b>10.000</b>             | <b>31.900</b>    |
| Finansielle indtægter                  | 7    | 13.357                    | 0                         | 0                         | 0                |
| Finansielle omkostninger               | 8    | -15.154                   | -4.956                    | 0                         | 0                |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>-143.203</b>           | <b>0</b>                  | <b>10.000</b>             | <b>31.900</b>    |

Årsregnskab 2016  
Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

**Balance pr. 31. december 2016**

| <b>Aktiver</b>                              | <b>Noter</b> | <b>2016<br/>kr.</b>      | <b>2015<br/>kr.</b>      |
|---|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Grunde og bygninger                         |              | 932.731                  | 981.622                  |
| Inventar og installationer                  |              | 655.114                  | 1.187.928                |
| Ledningsnet                                 |              | <u>9.263.171</u>         | <u>7.552.933</u>         |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | <b>9</b>     | <b><u>10.851.016</u></b> | <b><u>9.722.483</u></b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |              | <b><u>10.851.016</u></b> | <b><u>9.722.483</u></b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 10           | 45.107                   | 0                        |
| Andre tilgodehavender                       | 11           | 352.637                  | 593.760                  |
| Periodeafgrænsningsposter                   |              | <u>26.400</u>            | <u>0</u>                 |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                |              | <b><u>424.144</u></b>    | <b><u>593.760</u></b>    |
| <b>Værdipapirer</b>                         | <b>12</b>    | <b><u>0</u></b>          | <b><u>261.759</u></b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 | <b>13</b>    | <b><u>728.884</u></b>    | <b><u>215.999</u></b>    |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |              | <b><u>1.153.028</u></b>  | <b><u>1.071.518</u></b>  |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |              | <b><u>12.004.044</u></b> | <b><u>10.794.001</u></b> |

Årsregnskab for 2016  
Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

**Balance pr. 31. december 2016**

| <b>Passiver</b>                              | <b>Noter</b> | <b>2016<br/>kr.</b>      | <b>2015<br/>kr.</b>      |
|--|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Egenkapital                                  | 14           | <u>0</u>                 | <u>10.076.287</u>        |
| Overdækning                                  | 15           | <u>11.734.573</u>        | <u>0</u>                 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 16           | <u>269.471</u>           | <u>717.714</u>           |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              |              | <u><b>12.004.044</b></u> | <u><b>717.714</b></u>    |
| <b>Passiver</b>                              |              | <u><b>12.004.044</b></u> | <u><b>10.794.001</b></u> |
| <br>   |              |                          |                          |
| <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> | <b>17</b>    | <b>Ingen aktuelle</b>    | <b>Ingen aktuelle</b>    |

Årsregnskab 2016  
Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

**Noter til resultatopgørelsen for 2016**

|  | 2016<br>kr.             | 2015<br>kr.             |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>Note 1 Nettoomsætning</b>                             |                         |                         |
| Fast afgift  | 1.394.776               | 1.397.170               |
| Kubikmeterafgift   | 293.400                 | 280.340                 |
| Tilslutningsbidrag                                       | 120.000                 | 0                       |
| Ekstraordinært stikledningsbidrag                        | 1.479.448               | 0                       |
| Gebyrer  | 22.090                  | 42.845                  |
| Eftergivet vandafgift                                    | -893                    | 0                       |
| Nettoomsætning, ekskl. overdækning                       | <u>3.308.821</u>        | <u>1.720.355</u>        |
| Overdækning  | -1.658.286              | 0                       |
| <b>Nettoomsætning i alt</b>                              | <b><u>1.650.535</u></b> | <b><u>1.720.355</u></b> |
| <b>Note 2 Overdækning</b>                                |                         |                         |
| Nettoomsætning   | 3.308.821               | 0                       |
| Produktionsomkostninger                                  | -808.501                | 0                       |
| Distributionsomkostninger                                | -484.716                | 0                       |
| Administrationsomkostninger                              | -420.632                | 0                       |
| Andre indtægter  | 68.270                  | 0                       |
| Finansielle indtægter                                    | 0                       | 0                       |
| Finansielle omkostninger                                 | -4.956                  | 0                       |
| <b>Overdækning i alt</b>                                 | <b><u>1.658.286</u></b> | <b><u>0</u></b>         |
| <b>Note 3 Produktionsomkostninger</b>                    |                         |                         |
| Vedligeholdelse vandværk                                 | 0                       | 236.534                 |
| Vedligeholdelse råvandsledning, inst. og inventar        | 30.583                  | 48.850                  |
| Vedligeholdelse vandmålere/brønde                        | 0                       | 1.338                   |
| Vedligeholdelse grønne områder                           | 33.462                  | 46.090                  |
| El til produktion, 40 %                                  | 13.999                  | 15.309                  |
| Vandanalyser og boringskontrol                           | 11.053                  | 13.133                  |
| Vand, varme, renovation mv.                              | 2.404                   | 11.121                  |
| Ejendomsskat   | 14.869                  | 13.907                  |
| Løn, driftspersonale                                     | 12.000                  | 12.000                  |
| Forbrugsafgifter   | 912                     | 1.795                   |
| Aflæsning af vandmålere                                  | 0                       | 45.116                  |
| Afskrivninger i alt                                      | <u>689.219</u>          | <u>689.219</u>          |
| <b>Produktionsomkostninger i alt</b>                     | <b><u>808.501</u></b>   | <b><u>1.134.412</u></b> |
| <b>Note 4 Distributionsomkostninger</b>                  |                         |                         |
| Vedligeholdelse ledningsnet, vandmålere og stikledninger | 7.596                   | 0                       |
| Løn, driftspersonale                                     | 130.000                 | 80.000                  |
| Vandspild > 10 %   | 0                       | 18.780                  |
| El distribution, 50 %                                    | 17.612                  | 19.137                  |
| Afskrivninger i alt                                      | <u>329.508</u>          | <u>241.395</u>          |
| <b>Distributionsomkostninger i alt</b>                   | <b><u>484.716</u></b>   | <b><u>359.312</u></b>   |

Årsregnskab 2016  
Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

**Noter til resultatopgørelsen for 2016**

|   | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|---|----------------|----------------|
| <b>Note 5 Administrationsomkostninger</b> |                |                |
| Honorar bestyrelse                        | 26.250         | 25.900         |
| Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.      | 5.168          | 5.750          |
| Generalforsamling og vandværkssamarbejde  | 1.157          | 2.391          |
| Gaver, blomster etc.                      | 6.794          | 4.775          |
| El administration, 10 %                   | 2.800          | 3.827          |
| Løn, administration                       | 60.000         | 60.000         |
| Kørselsomkostninger                       | 36.333         | 44.125         |
| Kursus                                    | 0              | 1.890          |
| Annoncer                                  | 2.710          | 0              |
| Porto og gebyrer                          | 17.529         | 29.194         |
| Kontorartikler og telefon                 | 20.670         | 24.972         |
| IT, hjemmeside, server mv.                | 45.783         | 83.655         |
| Kontingenter, faglitteratur               | 18.999         | 13.581         |
| Bogføringsmæssig assistance               | 125.764        | 109.208        |
| Revision                                  | 22.000         | 22.000         |
| Advokat                                   | 0              | 3.650          |
| Anden administrativ rådgivning            | 20.800         | 0              |
| Forsikringer                              | 6.954          | 6.899          |
| Andre omkostninger                        | 921            | -188           |
| <b>Administrationsomkostninger i alt</b>  | <b>420.632</b> | <b>441.629</b> |
| <b>Note 6 Andre driftsindtægter</b>       |                |                |
| Måler aflæsningsgebyr                     | 45.139         | 45.044         |
| Andre indtægter                           | 23.131         | 28.548         |
| <b>Andre driftsindtægter i alt</b>        | <b>68.270</b>  | <b>73.592</b>  |
| <b>Note 7 Finansielle indtægter</b>       |                |                |
| Renteindtægter, obligationer              | 0              | 12.956         |
| Renteindtægter, debitorer                 | 0              | 289            |
| Renteindtægter, SKAT                      | 0              | 112            |
| <b>Finansielle indtægter i alt</b>        | <b>0</b>       | <b>13.357</b>  |
| <b>Note 8 Finansielle omkostninger</b>    |                |                |
| Renteudgifter anden gæld                  | 566            | 15.154         |
| Kurstab, værdipapirer                     | 4.390          | 0              |
| <b>Finansielle omkostninger i alt</b>     | <b>4.956</b>   | <b>15.154</b>  |

Noter til balancen for 2016

Note 9 Materielle anlægsaktiver

|   | Grunde og<br>bygninger | Inventar og<br>installationer | Ledningsnet             |
|---|------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| Kostpris 1. januar                            | 1.466.721              | 9.893.815                     | 8.001.703               |
| Tilgange                                      | 0                      | 143.583                       | 2.003.677               |
| Afgang  | 0                      | 0                             | 0                       |
| Kostpris 31. december                         | <u>1.466.721</u>       | <u>10.037.398</u>             | <u>10.005.380</u>       |
| Afskrivninger pr. 1. januar                   | 485.099                | 8.705.887                     | 448.770                 |
| Årets afskrivninger                           | 48.891                 | 676.397                       | 293.439                 |
| Afskrivninger vedrørende afgang               | 0                      | 0                             | 0                       |
| Afskrivninger pr. 31. december                | <u>533.990</u>         | <u>9.382.284</u>              | <u>742.209</u>          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b> | <b><u>932.731</u></b>  | <b><u>655.114</u></b>         | <b><u>9.263.171</u></b> |



Årsregnskab 2016  
Villingebæk Vandværk A.m.b.a.

**Noter til balancen for 2016**

|  | 2016<br>kr.       | 2015<br>kr.       |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Note 10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b> |                   |                   |
| Tilgodehavender brutto                                     | 45.107            | 0                 |
| Nedskrivning til imødegåelse af tab                        | 0                 | 0                 |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                               | <b>45.107</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Note 11 Andre tilgodehavender</b>                       |                   |                   |
| Moms   | 352.637           | 591.302           |
| Renteindtægt obligationer                                  | 0                 | 2.458             |
| Afgift af ledningsført vand                                | 0                 | 0                 |
| <b>Andre tilgodehavender i alt</b>                         | <b>352.637</b>    | <b>593.760</b>    |
| <b>Note 12 Værdipapirer</b>                                |                   |                   |
| Obligationer   | 0                 | 261.759           |
| <b>Note 13 Likvide beholdninger</b>                        |                   |                   |
| Danske Bank, kto.nr. 354 3447 021                          | 48.515            | 169.414           |
| Danske Bank, kto.nr. 3048 632                              | 680.369           | 46.585            |
| <b>Likvide beholdninger i alt</b>                          | <b>728.884</b>    | <b>215.999</b>    |
| <b>Note 14 Egenkapital</b>                                 |                   |                   |
| Overført resultat pr. 1. januar                            | 10.076.287        | 10.219.490        |
| Korrektion i henhold til regulering                        | -10.076.287       | 0                 |
| Årets resultat   | 0                 | -143.203          |
| <b>Egenkapital 31. december</b>                            | <b>0</b>          | <b>10.076.287</b> |
| <b>Note 15 Overdækning</b>                                 |                   |                   |
| Overdækning pr. 1. januar                                  | 0                 | 0                 |
| Korrektion i henold til regulering                         | 10.076.287        | 0                 |
| Årets overdækning, jf. note 1                              | 1.658.286         | 0                 |
| <b>Overdækning pr. 31. december</b>                        | <b>11.734.573</b> | <b>0</b>          |
| <b>Note 16 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>    |                   |                   |
| Afgift af ledningsført vand                                | 93.914            | 215.494           |
| Gæld til forbrugerne                                       | 0                 | 3.199             |
| Skyldig A-skat og AM-bidrag                                | 43.399            | 33.515            |
| Øvrige kreditorer  | 132.158           | 465.506           |
| <b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>      | <b>269.471</b>    | <b>717.714</b>    |

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.  
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Hans Jørgen Brøndum

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-130229128877

IP: 109.57.52.87

2017-03-25 07:26:50Z

VEN ID 

## Jørgen Palle Berthelsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-415549817515

IP: 109.59.168.44

2017-03-25 09:05:45Z

VEN ID 


## Christian Voigt Albertsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-774194903810

IP: 109.57.244.167

2017-03-25 09:49:02Z

VEN ID 

## Kjell Arthursson Nilsson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-980666037249

IP: 87.49.147.216

2017-03-25 11:02:05Z

VEN ID 

## Peter Buchardt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-072713064412

IP: 83.89.121.11

2017-03-26 13:45:59Z

VEN ID 

## Tage Bagger

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-163236850396

IP: 79.142.232.110

2017-03-26 14:28:22Z

VEN ID 

## Mogens Krabbe Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-041217889364

IP: 87.60.75.158

2017-03-27 09:11:05Z

VEN ID 

## Martin Dueholm (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:13766876

IP: 195.215.238.238

2017-03-27 09:16:04Z

VEN ID 

Penneo dokumentnøgle: TQUAI-CZ3GN-JCPAP-18MMZ-DIYS-JN3E1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>