

## ÅRSREGNSKAB 2016 - VANDVÆRK


Resultatopgørelse for perioden 01. januar til 31. december 2016

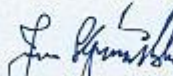
	2016	2015
<b>Indtægter</b>		
Fast afgift	355.850	355.929
Salg af vand	147.960	141.923
Refusion Aalborg Kommune	6.525	6.525
Bøder & gebyr	3.414	1.750
<b>Indtægter i alt</b>	<b>513.749</b>	<b>506.127</b>
<b>Udgifter</b>		
Reparation af anlæg	169.170	53.644
Ejendomsskat	2.628	2.106
El	12.339	14.313
Assurance/kontingent	13.039	12.886
Gaver mv.	765	425
Revisor	5.000	5.000
Juridisk bistand og tinglysningsafgift	0	10.160
Kontor/EDB	19.319	21.768
Køb af vand Aalb. K.	7.929	6.187
Møder /generalf. /julefr.	17.615	20.305
Porto/annoncer/trykning	3.891	3.645
Bestyrelsehonorer	60.000	56.000
Gager/ ekstra hjælp, regnskab og bude	37.532	32.106
Vandalanalyser	13.557	14.349
Kurser	0	350
Tab på debitorer	119	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>362.903</b>	<b>253.244</b>
<b>Resultater før afskrivninger</b>	<b>150.846</b>	<b>252.883</b>
<b>Afskrivninger</b>		
Bygninger og boringer	29.334	29.334
Ledninger	779	779
Maskiner	29.023	30.689
Digital ledningsregistrering	1.400	1.400
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>60.536</b>	<b>62.202</b>
<b>Resultater før renter</b>	<b>90.310</b>	<b>190.681</b>
<b>Renteindtægter</b>		
Bankrenter	8.582	10.599
<b>Renteindtægter i alt</b>	<b>8.582</b>	<b>10.599</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>98.892</b>	<b>201.280</b>

## ÅRSREGNSKAB 2016 - VANDVÆRK

Balance pr. 31. december 2016

	2016	2015
<b>Aktiver</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Kassebeholdning	98	195
Spar Nord kto. 20090006129	913.610	758.621
Spar Nord kto. 2091205672	697	697
Spar Nord kto. 4569673106	519.431	511.755
Danske Bank kto. 3409 11788394	999.324	999.612
Debitorer	562	1.652
Forudbetalte omkostninger	9.384	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.443.106</b>	<b>2.272.532</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grund kontantværdi matr. 5Ci	56.000	56.000
Grund kontantværdi matr. 5Ch og 5cg	54.200	54.200
Bygninger og borer	545.200	574.534
Ledninger	30.575	31.354
Maskiner	67.540	96.563
Digital ledningsregistrering	53.189	54.589
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>806.704</b>	<b>867.240</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.249.810</b>	<b>3.139.772</b>
<b>Gæld og egenkapital</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Leverandør gæld	66.785	0
Moms mellemværende	39.336	70.181
Skyldig vandskat og vandplanbidrag	170.544	169.467
Mellemregning Grundejerforeningen	0	25.871
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>276.665</b>	<b>265.519</b>
<b>Egenkapital</b>		
Primo	2.874.253	2.672.973
Årets resultat	98.892	201.280
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.973.145</b>	<b>2.874.253</b>
<b>Gæld og egenkapital i alt</b>	<b>3.249.810</b>	<b>3.139.772</b>

  
Jacob Krabbe  
Formand

  
Jan Hørtmitslev  
Næstformand

  
Michael Berg  
Vandværk

  
Morten Pedersen  
Sekretær

  
Bente Struwe  
Kasserer



# ÅRSREGNSKAB 2016 - GRUNDEJERFORENING

## Resultatopgørelse for perioden 01. januar til 31. december 2016


	2016	2015
<b>Indtægter</b>		
Medlemskontingent	51.275	51.275
<b>Indtægter i alt</b>	<b>51.275</b>	<b>51.275</b>
<b>Udgifter</b>		
Assurance/kontingent	1.815	1.889
Gaver flaglaug	800	617
Tilskud Kend din by	1.500	0
Legeplads	10.000	10.000
Leje lokale legepladsudvalg	0	300
Vedligehold pavillon+multibane	2.500	2.495
Juletræ + belysning	23.090	21.622
<b>Udgifter i alt</b>	<b>39.705</b>	<b>36.923</b>
<b>Resultat før renter</b>	<b>11.570</b>	<b>14.352</b>
<b>Renteindtægter</b>		
Bankrenter	50	45
<b>Renteindtægter i alt</b>	<b>50</b>	<b>45</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>11.620</b>	<b>14.397</b>

## Balance pr. 31. december 2016

	2016	2015
<b>Aktiver</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Spar Nord kto.9037 4576918793	75.548	66.535
Mellemregning Vandværket	0	25.870
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>75.548</b>	<b>92.405</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>75.548</b>	<b>92.405</b>
<b>Gæld og egenkapital</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Henlæggelse vedr. legeplads	27.535	58.512
Henlæggelse vedr. multibane/pavillon	4.200	1.700
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>31.735</b>	<b>60.212</b>
<b>Egenkapital</b>		
Primo	32.193	17.796
Årets resultat	11.620	14.397
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>43.813</b>	<b>32.193</b>
<b>Gæld og egenkapital i alt</b>	<b>75.548</b>	<b>92.405</b>

  
Jacob Krabbe  
Formand

  
Jan Hjermslev  
Næstformand

  
Michael Berg  
Vandværk

  
Morten Pedersen  
Sekretær

  
Bente Struø  
Kasserer

## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

### Til bestyrelsen i Dall Villaby Grundejerforening og Dall Villaby Vandværk

Vi har udført review af årsregnskabet for Dall Villaby Grundejerforening og Dall Villaby Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelser og balancer.

#### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

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

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til indehaveren og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af vandværkets og grundejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 2. februar 2017

## REDMARK

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSKAB  
CVR-Nr.: 29442789



PETER LAURSEN  
Statsautoriseret revisor



## ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Dall Villaby Vandværk og Dall Villaby Grundejerforening er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen og vedtægterne. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Bygninger og borer	50 år
Ledningsnet og digital ledningsregistreringer	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-14 år
Edb anlæg	3 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Ejendomme indregnes til oprindelig anskaffelsessum med tillæg af forbedringsomkostninger og fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Grunde optages til den offentlige ejendomsværdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver og passiver omfatter henholdsvis indtægter og omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Kortfristet og langfristet gæld**

Kortfristet og langfristet gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.