

VRIST PUMPELAG

Årsregnskab

2016

VRIST PUMPELAG

Indhold

Selskabsoplysninger.....	3
Bestyrelsens & revisors påtegning.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse.....	6
Bemærkninger og noter til årsregnskabet.....	7
Balance.....	9

VRIST PUMPELAG

Selskabsoplysninger

SELSKAB: Vrist Pumpelag
co. Kasserer Karsten Damm
Fuglsangparken 6
7000 Fredericia

Telefon: 20104415
E-mail: bk-damm@mail.tele.dk
CVR-nr.: 34151989

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

BESTYRELSE:

Formand:	Bendt Bjergaard Nielsen	Vestervangen 30, 8620 Kjellerup
Næstformand:	Svend Aage Larsen	Hesseltoft 8, 7100 Vejle
Sekretær:	Bjarne Glargaard	Teglvænget 29, 6622 Bække
Bestyrelsesmedlem:	Jens Hansen-Møller	Dalgasvej 11, 8800 Viborg
Kasserer:	Karsten Damm	Fuglsangparken 6, 7000 Fredericia

SUPPLEANTER: Henning Koch
Ejvind Koch

REVISORER: Mikael Mikkelsen
Inge Jensen (revisorsuppleant)

VRIST PUMPELAG

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Vrist Pumpelag har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 2016

februar 2017:

Bendt Bjergaard Nielsen

Svend Aage Larsen

Bjarne Glargaard

Jens Hansen-Møller

Karsten Damm

REVISORS PÅTEGNING:

Årsregnskab for Vrist Pumpelag, der består af resultatopgørelse og balance inkl. tilhørende noter, er gennemgået og fundet i orden. Bilag er gennemgået i det omfang det er skønnet nødvendigt.

marts 2017:

Mikael Mikkelsen

VRIST PUMPELAG

Anvendt regnskabspraksis

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes i det regnskabsår, de vedrører.

Faktiske driftsudgifter, og reelle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, de vedrører, uanset om de er afregnet. Det vil sige, at årsregnskabet er periodiseret i forhold til det reelle tidspunkt, hvor udgiften / omkostningen er afholdt eller opstået.

Momsforhold

Vrist Pumpelag er ifølge gældende lovgivning en momspligtig virksomhed. Driftsregnskabet poster vises dog inkl. moms og selve momsopgørelsen indgår derfor som en selvstændig post i driftsregnskabet.

Bemærkninger til regnskabet

Regnskabet forsynes med bemærkninger i det omfang det findes nødvendigt.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise selskabets aktiver og passiver opgjort ultimo regnskabsåret, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

VRIST PUMPELAG

Note	Resultatopgørelse (udgiftsregnskab)	Regnskab 2016 inkl. moms	Budget 2016 inkl. moms
1.	Indtægter Bidrag fra grundejerne	-926.000,00 -926.000,00	-926.000 -926.000
	Udgifter	1.721.746,82	2.010.783
	Driftsudgifter pumpeanlæg m.v.	92.880,13	250.000
	Vedligeholdelse og reparationer		120.000
	Andre driftsomkostninger		
2.	Teknisk rådgivning og Lemvig Kommune	8.367,56	25.000
	Betaling til Harboøre Pumpelag	52.500,00	35.000
	El, pumpestationer	32.012,57	70.000
	Administration / bestyrelsen	81.413,87	124.200
3.	Administration og bestyrelsesarbejdet	30.653,87	70.000
4.	Generalforsamlinger	11.560,00	15.000
5.	Vederlag bestyrelsen	39.200,00	39.200
	Diverse uforudsete udgifter		
	Renter	16.572,27	10.926
6.	Renteudgifter	16.572,27	10.926
	Renteindtægter		
	Finansforskydninger	314.593,36	225.657
	Udgående moms (salgsmoms)	185.250,00	185.200
	Indgående moms (købsmoms)	-262.143,07	-354.840
	Afdrag på anlægslån	395.297,43	395.297
	Refusion elafgift	-3.811,00	
	Anlægsudgifter	1.216.287,19	1.400.000
	Anlægsudgifter nyt drænanlæg	1.187.360,00	1.400.000
	Etablering af grundvandsmåler	28.927,19	
	Resultat 2016	795.746,82	1.084.783

VRIST PUMPELAG

Bemærkninger til årsregnskabet:

Også i 2016 kom der røde tal på bundlinjen. Årets driftsresultat blev, som det fremgår, et minus på omkring 800.000 kr. men som sidste år er dette helt efter forventningerne, da der i driftsregnskabet indgår slutbetaling til anlægsprojektet.

Samtlige udgifter til etablering af drænanlægget er således nu afregnet og kommende års regnskaber vil der alene indeholde udgifter til ordinær drift og løbende vedligehold af anlægget.

En af de nye poster i årets driftsregnskab er afregning til Harboøre Pumpelag, en post som vil være fast i årene fremover. En anden ikke ubetydelig post er betaling af el til lagets pumpestationer. Begge poster er dog forventede og dermed budgetterede udgifter, som også fremgår af pumpelagets langtidsbudget.

Generelt skal de kommende år bruges til at samle erfaring med hensyn til pumpelagets løbende driftsudgifter. Det vil være svært allerede nu at sige noget helt præcist om de enkelte poster, men 2 til 3 års regnskabsresultater vil give et ganske godt billede og grundlag for en forholdsvis nøjagtig budgetlægning.

VRIST PUMPELAG

Noter til resultatopgørelse:

Note																																				
1.	<p>Årets bidrag i 2016 fra hver grundejer kr. 2.000 inkl. moms opkræves via ejendomsskatteafregningen af Lemvig Kommune.</p> <p>Antallet af grundejerbidrag er opgjort til 463.</p>																																			
2.	<p>Betaling til Lemvig Kommune for administrations- og landinspektørudgifter. Der er tale om en nødvendig årlig udgift til opgørelse af ejendomme indenfor pumpelagets afgrænsning, samt udarbejdelse af liste over ejere af ejendomme m.m.</p>																																			
3.	<p>Udgiften indeholder samtlige udgifter til pumpelagets løbende administration, f.eks. kontorartikler, trykning af materiale til pumpelagets medlemmer, drift af pumpelagets hjemmeside, porto ved udsendelse af materiale til medlemmer, udgifter til afholdelse af bestyrelsesmøder, kørselsgodtgørelse til bestyrelse.</p>																																			
4.	<p>Der er i regnskabsåret 2016 afholdt 1 ordinær generalforsamling.</p>																																			
5.	<p>Posten udgør vederlag til bestyrelsen udbetalt ifølge pumpelagets forretningsorden godkendt på den ordinære generalforsamling.</p>																																			
6.	<p>Som følge af, at Nationalbankens såkaldte indskudsbevisrente har været under 0 i en længere periode har flere af landets banker meldt ud, at erhvervskunder skal betale for indestående på deres konti. Dette er også tilfældet for pumpelagets husbank, Nordea, hvilket har betydet en renteudgift til banken i 2016 på 5.601 kr. på trods af, at der i hele 2016 hr været et indestående på pumpelagets daglige bankkonto.</p> <p>Resterende del er renteudgifter på anlægslån i Kommunekredit og en mindre rentetilskrivning pumpelagets mellemregningskonto med Skat.</p>																																			
7.	<p>Afdragsprofil for lån optaget den 30. december 2015 i Kommunekredit.</p> <p>Der er ingen etableringsomkostninger, stempeludgifter eller lignende.</p> <table><thead><tr><th>År</th><th>Afdrag</th><th>Renter</th><th>Ydelse i alt</th><th>Restgæld</th></tr></thead><tbody><tr><td>2015</td><td></td><td></td><td></td><td>2.000.000,00</td></tr><tr><td>2016</td><td>395.297,43</td><td>10.926,48</td><td>406.223,91</td><td>1.604.702,57</td></tr><tr><td>2017</td><td>397.634,86</td><td>8.589,06</td><td>406.223,92</td><td>1.207.067,71</td></tr><tr><td>2018</td><td>399.986,09</td><td>6.257,82</td><td>406.223,91</td><td>807.081,62</td></tr><tr><td>2019</td><td>402.351,24</td><td>3.872,68</td><td>406.223,92</td><td>404.730,38</td></tr><tr><td>2020</td><td>404.730,38</td><td>1.493,54</td><td>406.223,92</td><td>0,00</td></tr></tbody></table>	År	Afdrag	Renter	Ydelse i alt	Restgæld	2015				2.000.000,00	2016	395.297,43	10.926,48	406.223,91	1.604.702,57	2017	397.634,86	8.589,06	406.223,92	1.207.067,71	2018	399.986,09	6.257,82	406.223,91	807.081,62	2019	402.351,24	3.872,68	406.223,92	404.730,38	2020	404.730,38	1.493,54	406.223,92	0,00
År	Afdrag	Renter	Ydelse i alt	Restgæld																																
2015				2.000.000,00																																
2016	395.297,43	10.926,48	406.223,91	1.604.702,57																																
2017	397.634,86	8.589,06	406.223,92	1.207.067,71																																
2018	399.986,09	6.257,82	406.223,91	807.081,62																																
2019	402.351,24	3.872,68	406.223,92	404.730,38																																
2020	404.730,38	1.493,54	406.223,92	0,00																																

VRIST PUMPELAG

	Balance	Ultimo 2015	Ultimo 2016
	Aktiver	8.714.176,46	6.394.986,56
	Materielle anlægsaktiver Ledningsnet, pumpestationer og tekniske anlæg	3.032.608,00 3.032.608,00	4.005.638,00 4.005.638,00
	Omsætningsaktiver Kortfristede tilgodehavender momstilgodehavende	629.199,00 629.199,00	172.870,00 8.000,00 164.870,00
	Bankbeholdning Nordea driftskonto	5.052.369,46 5.052.369,46	2.216.478,56 2.216.478,56
	Passiver	8.714.176,46	6.394.986,56
	Egenkapital	2.964.176,46	3.536.757,07
	Kortfristet gæld Kreditortilgodehavender Ikke afregnet moms	3.750.000,00 3.750.000,00 -	1.253.526,92 1.253.526,92 -
7.	Langfristet gæld Lån Kommunekredit	2.000.000,00 2.000.000,00	1.604.702,57 1.604.702,57