Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2018

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2018

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk
C/O Peter Baltzer Pedersen
Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

CVR-nummer:	53505015

Bestyrelse

Formand	Peter Baltzer Pedersen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Klaus Buhl

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2019

Dirigent:

_____

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Vilstrup Vandværk.

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 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2019

Bestyrelsen:

Formand
Peter Baltzer Pedersen

Kasserer
Hans-Jørgen Hansen

Bestyrelsesmedlem
Klaus Buhl

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Sdr. Vilstrup Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2018.

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 samt resultat.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2019

Hanne Andersen
Folkevalgt revisor

Ole Lind
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Vilstrup Vandværk 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 budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

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 risiko-overgang 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 også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.
Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter.
Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:	
Boringer	3,33 år
Maskinanlæg og installationer	17 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

	Note	Realiseret 2018 kr.	Realiseret 2017 kr.
Nettoomsætning	1	113.095	132.793
Produktionsomkostninger	2	-38.776	-61.110
Bruttoresultat		**74.319**	**71.683**
Distributionsomkostninger	3	-25.022	-19.106
Administrationsomkostninger	4	-53.426	-54.152
Resultat af primær drift		**-4.129**	**-1.575**
Andre driftsindtægter	5	4.141	1.427
Resultat før finansielle poster		**12**	**-148**
Finansielle indtægter	6	8	148
Finansielle omkostninger	7	-20	0
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Noter	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		0	0
Inventar og installationer		43.667	19.129
Ledningsnet		388.893	378.851
Materielle anlægsaktiver	**8**	**432.560**	**397.980**
Anlægsaktiver i alt		**432.560**	**397.980**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	5.310	0
Andre tilgodehavender	10	0	3.191
Periodeafgrænsningsposter	11	5.306	4.890
Tilgodehavender i alt		**10.616**	**8.081**
Likvide beholdninger	12	**377.374**	**393.932**
Omsætningsaktiver i alt		**387.990**	**402.013**
Aktiver i alt		**820.550**	**799.993**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		735.541	735.263
Overført årets overdækning		25.681	278
Overdækning i alt		**761.222**	**735.541**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	59.328	64.452
Gældsforpligtelser i alt		**59.328**	**64.452**
Passiver		**820.550**	**799.993**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **14**

Noter til resultatopgørelsen

	2018 kr.	2017 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	69.600	69.402
Kubikmeterafgift	61.092	56.796
Gebyrindtægter	8.084	6.873
Overdækning	-25.681	-278
Nettoomsætning i alt	**113.095**	**132.793**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	7.194	34.581
Termografering	0	1.350
El til produktion	6.030	6.150
Forsikringer	5.467	5.270
Køb af vand	557	0
Vandanalyser og boringskontrol	15.858	12.064
Afskrivninger	3.670	1.695
Produktionsomkostninger i alt	**38.776**	**61.110**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	11.188	2.750
Erstatninger	0	3.000
Afskrivninger	13.834	13.356
Distributionsomkostninger i alt	**25.022**	**19.106**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	23.130	27.613
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	1.554	1.433
Opkrævning	5.880	5.775
Regnskab	4.590	4.500
Kommunelister	1.409	1.294
IT, hjemmeside mv.	1.421	170
Kontorartikler og telefon	966	250
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.788	3.600
Porto og gebyrer	4.026	5.100
Kurser	2.735	1.080
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	644	0
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.483	2.537
Administrationsomkostninger i alt	**53.426**	**54.152**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.141	1.427
Andre driftsindtægter i alt	**4.141**	**1.427**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	8	148
Finansielle indtægter i alt	**8**	**148**

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	20	0
Finansielle omkostninger i alt	**20**	**0**

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	102.688	24.214	409.394
Tilgange	0	28.208	23.876
Kostpris 31. december	102.688	52.422	433.270
Afskrivninger pr. 1. januar	102.688	5.085	30.543
Årets afskrivninger	0	3.670	13.834
Afskrivninger pr. 31. december	102.688	8.755	44.377
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**0**	**43.667**	**388.893**

	2018 kr.	**2017 kr.**
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	5.310	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**5.310**	**0**
Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	0	3.191
Andre tilgodehavender i alt	**0**	**3.191**
Note 11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	5.306	4.890
Note 12 Likvide beholdninger		
Giro	79.510	65.982
AL Kassekredit	42.297	72.391
AL Formueflex	255.567	255.559
Likvide beholdninger i alt	377.374	393.932
Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	1.824	0
Afgift af ledningsført vand	43.498	44.191
Skyldige lønudgifter	10.390	12.315
Forudopkrævet for salg af vand	0	4.638
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	3.616	3.308
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**59.328**	**64.452**
Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen