X

Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2019

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 2019

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 7 / 7 2020

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 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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 7/7 2020

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 2019.

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 10/3 2020

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.

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 2019

	Note	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 kr.
Nettoomsætning	1	107.219	113.095
Produktionsomkostninger	2	-39.227	-38.776
Bruttoresultat		**67.992**	**74.319**
Distributionsomkostninger	3	-20.340	-25.022
Administrationsomkostninger	4	-52.867	-53.426
Resultat af primær drift		**-5.215**	**-4.129**
Andre driftsindtægter	5	5.213	4.141
Resultat før finansielle poster		**-2**	**12**
Finansielle indtægter	6	2	8
Finansielle omkostninger	7	0	-20
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Inventar og installationer		39.997	43.667
Ledningsnet		464.493	388.893
Materielle anlægsaktiver	**8**	**504.490**	**432.560**
Anlægsaktiver i alt		**504.490**	**432.560**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0	5.310
Periodeafgrænsningsposter	10	5.361	5.306
Tilgodehavender i alt		**5.361**	**10.616**
Likvide beholdninger	11	**543.693**	**377.374**
Omsætningsaktiver i alt		**549.054**	**387.990**
Aktiver i alt		**1.053.544**	**820.550**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		761.223	735.541
Overført årets overdækning		195.776	25.681
Overdækning i alt		**956.999**	**761.222**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	96.545	59.328
Gældsforpligtelser i alt		**96.545**	**59.328**
Passiver		**1.053.544**	**820.550**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**13**	

Noter til resultatopgørelsen

	2019 kr.	2018 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	81.795	69.600
Kubikmeterafgift	55.496	61.092
Gebyrindtægter	6.762	8.084
Tilslutningsbidrag	158.942	0
Overdækning	-195.776	-25.681
Nettoomsætning i alt	**107.219**	**113.095**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	14.007	7.194
Alarm	200	0
Termografering	1.000	0
El til produktion	6.168	6.030
Forsikringer	5.651	5.467
Køb af vand	336	557
Vandanalyser og boringskontrol	8.195	15.858
Afskrivninger	3.670	3.670
Produktionsomkostninger i alt	**39.227**	**38.776**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	4.681	11.188
Afskrivninger	15.659	13.834
Distributionsomkostninger i alt	**20.340**	**25.022**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	23.130	23.130
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	1.606	1.554
Opkrævning	6.042	5.880
Regnskab	4.705	4.590
Kommunelister	1.352	1.409
IT, hjemmeside mv.	229	1.421
Kontorartikler og telefon	462	966
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.546	3.788
Porto og gebyrer	4.307	4.026
Kurser	1.785	2.735
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.093	644
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.929	2.483
Tab på debitorer	1.881	0
Administrationsomkostninger i alt	**52.867**	**53.426**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	5.213	4.141
Andre driftsindtægter i alt	**5.213**	**4.141**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	2	8
Finansielle indtægter i alt	**2**	**8**

Note 7 Finansielle omkostninger

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

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	102.688	52.422	433.270
Tilgange	0	0	91.259
Kostpris 31. december	102.688	52.422	524.529
Afskrivninger pr. 1. januar	102.688	8.755	44.377
Årets afskrivninger	0	3.670	15.659
Afskrivninger pr. 31. december	102.688	12.425	60.036
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**0**	**39.997**	**464.493**

	2019 kr.	2018 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	5.310
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**0**	**5.310**
Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	5.361	5.306
Note 11 Likvide beholdninger		
Giro	140.273	79.510
AL Kassekredit	172.851	42.297
AL Formueflex	230.569	255.567
Likvide beholdninger i alt	543.693	377.374
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	28.040	1.824
Afgift af ledningsført vand	47.874	43.498
Skyldige lønudgifter	10.391	10.390
Forudopkrævet for salg af vand	778	0
Kreditorer	5.820	0
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	3.642	3.616
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**96.545**	**59.328**
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen