

Årsrapport
for
Vinding Vandværk Amba
for perioden 1/1 til 31/12 2018



ÅRSRAPPORT 2018

Stamoplysninger

Vinding Vandværk Amba
Møllevvej 8, Vinding
7100 Vejle

CVR-nummer: 33821298

Bestyrelse

Formand

Gert Munch Sørensen

Næstformand

Jens Wolf Jespersen

Kasserer

Dorthe Mahler Hansen

Sekretær

Hans Ole N. Rosenkrantz

Bestyrelsesmedlem

Claus Enghave Nissen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2019

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vinding Vandværk Amba.

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.

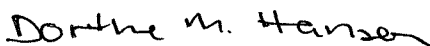
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinding, den 24 / 1 2019

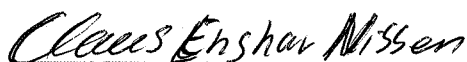
Bestyrelsen:



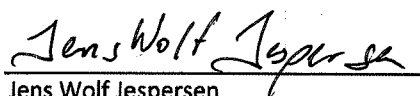
Gert Munch Sørensen
Formand



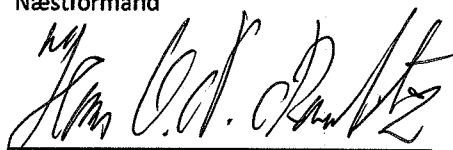
Dorthe Mahler Hansen
Kasserer



Claus Enghave Nissen
Bestyrelsesmedlem



Jens Wolf Jespersen
Næstformand



Hans Ole N. Rosenkrantz
Sekretær

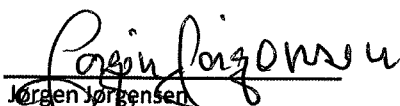
Folkevalgte revisorers påtegning

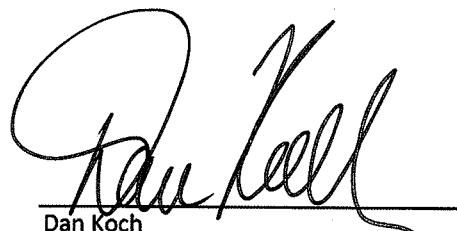
Som folkevalgte revisor for Vinding Vandværk Amba har vi revideret årsregnskabet.

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.

Vinding, den 30/1 2019


Jørgen Jørgensen
Folkevalgt revisor


Dan Koch
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vinding Vandværk Amba 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.

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

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 i 2018 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	30 år
Maskinanlæg og installationer	30 år
Ledningsanlæg	75 år
Vandmålere	16 år
Overvågning	10 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

		Realiseret 2018	Realiseret 2017	Budget 2018	Budget 2019
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	302.160	335.827	312.500	378.850
Produktionsomkostninger	2	-137.541	-171.543	-161.000	-186.050
Bruttoresultat		164.619	164.284	151.500	192.800
Distributionsomkostninger	3	-58.215	-71.880	-57.500	-68.100
Administrationsomkostninger	4	-84.781	-74.785	-71.700	-103.700
Resultat af primær drift		21.623	17.619	22.300	21.000
Andre driftsindtægter	5	4.925	10.077	5.500	5.000
Resultat før finansielle poster		26.548	27.696	27.800	26.000
Finansielle indtægter	6	1.052	951	1.000	1.000
Finansielle omkostninger	7	-27.600	-28.647	-28.800	-27.000
Årets resultat		0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Noter	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		550.452	544.988
Inventar og installationer		1.608.367	1.663.470
Ledningsnet		702.425	712.099
Materielle anlægsaktiver	8	<u>2.861.244</u>	<u>2.920.557</u>
Anlægsaktiver i alt		2.861.244	2.920.557
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	7.415	0
Andre tilgodehavender	10	29.911	0
Periodeafgrænsningsposter	11	1.414	985
Tilgodehavender i alt		<u>38.740</u>	<u>985</u>
Likvide beholdninger	12	<u>579.000</u>	<u>668.758</u>
Omsætningsaktiver i alt		617.740	669.743
Aktiver i alt		3.478.984	3.590.300
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning	13	<u>1.944.333</u>	<u>1.921.344</u>
Gæld til finansielle institutter	14	1.522.593	1.582.810
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	12.058	86.146
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.534.651</u>	<u>1.668.956</u>
Passiver i alt		3.478.984	3.590.300
			0
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		

Noter til resultatopgørelsen

	2018 Realiseret kr.	2017 Realiseret kr.	2018 Budget kr.	2019 Budget kr.
Note 1 Nettoomsætning				
Fast afgift	164.892	153.930	181.000	172.000
Kubikmeterafgift	137.434	121.177	133.000	143.000
Byggevand	19.000	20.000	20.000	19.600
Andre indtægter	0	0	500	0
Gebyrindtægter	3.823	4.750	4.000	3.800
Tilslutningsbidrag	0	827.492	0	1.500.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-22.989	-791.522	-26.000	-1.459.550
Nettoomsætning i alt	302.160	335.827	312.500	378.850
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse bygninger	840	39.457	5.000	2.000
Vedligehold installationer	4.078	0	3.000	20.000
Serviceaftale	5.290	0	5.000	5.500
Erhvervsaffald	339	335	500	350
Telefon/internet vedrørende produktion	3.278	2.976	3.500	3.500
El til produktion	14.064	13.195	15.000	16.000
Forsikringer	3.795	3.641	5.000	5.500
Rådgivning	0	0	10.000	10.000
Nødforbindelse	1.140	1.140	1.200	1.200
Vandanalyser og boringskontrol	12.871	7.318	7.000	15.000
Vandafledning	2.786	2.882	3.000	3.000
Løn, driftspersonale	11.800	23.600	11.800	25.000
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	0	0	1.000	1.000
Afskrivninger	77.260	76.999	90.000	78.000
Produktionsomkostninger i alt	137.541	171.543	161.000	186.050
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet	9.722	7.562	20.000	20.000
Kamstrup	8.388	4.222	4.500	5.500
Ledningsoplysninger	13.429	34.715	5.000	15.000
Afskrivninger	26.676	25.381	28.000	27.600
Distributionsomkostninger i alt	58.215	71.880	57.500	68.100
Note 4 Administrationsomkostninger				
Honorar bestyrelse	13.200	31.900	13.200	17.600
Kørselsgodtgørelse	0	0	1.000	1.000
Opkrævning	11.424	0	14.000	12.500
Regnskab	4.080	4.000	4.000	4.100
Persondata	0	0	1.500	1.500
Forsikringer	1.347	1.312	1.500	1.500
IT, hjemmeside mv.	5.386	1.984	4.000	8.000
Beklædning	0	0	1.500	1.500
Kontorartikler og telefon	5.389	1.695	5.000	7.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	6.578	3.969	4.000	10.000
Porto og gebyrer	2.192	1.151	1.500	2.500
Konsulentbistand	5.000	15.770	0	5.000
Kurser	9.441	540	6.000	10.000
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	18.233	11.995	15.000	20.000
Generalforsamling og Vandværksamarbejde	2.511	469	1.000	3.000
Administrationsomkostninger i alt	84.781	74.785	73.200	105.200

Note 5 Andre driftsindtægter

Målerdata	0	0	5.500	0
Andre indtægter	4.925	10.077	0	5.000
Andre driftsindtægter i alt	4.925	10.077	5.500	5.000

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	1.052	951	1.000	1.000
Finansielle indtægter i alt	1.052	951	1.000	1.000

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter prioritetsgæld	27.600	28.647	28.800	27.000
Finansielle omkostninger i alt	27.600	28.647	28.800	27.000

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installation	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	565.876	2.065.670	784.774
Tilgange	13.073	31.550	0
Kostpris 31. december	<u>578.949</u>	<u>2.097.220</u>	<u>784.774</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	20.888	402.200	72.675
Årets afskrivninger	7.609	86.653	9.674
Afskrivninger pr. 31. december	<u>28.497</u>	<u>488.853</u>	<u>82.349</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	550.452	1.608.367	702.425

2018
kr.2017
kr.**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	7.415	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	7.415	0

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	29.911	0
Andre tilgodehavender i alt	29.911	0

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	1.414	985
---------------------------	-------	-----

Note 12 Likvide beholdninger

Arbejdernes Landsbank, driftskonto	79.204	140.959
Arbejdernes Landsbank, formueflex	499.796	527.799
Likvide beholdninger i alt	579.000	668.758

Note 13 Overdækning		
Overdækning primo	1.921.344	1.129.822
Overført årets over-/underdækning	22.989	791.522
Overdækning i alt	<u>1.944.333</u>	<u>1.921.344</u>
Heraf kortfristet del:		
Terminsydelser (Kommunekredit)	60.000	60.000
Heraf langfristet del:		
Udskiftning af vandledning Vindingvej	200.000	200.000
Ny boring	400.000	200.000
Indgangsparti til vandværket	300.000	200.000
Hegn	80.000	0
Fældebeholder	100.000	0
Erhvervelse af jord	0	500.000
Ledningsnet, målere m.m. nye udstykninger	750.000	0
Afvikling af gæld i Kommunekredit	1.523.000	0
Note 14 Gæld til finansielle institutter		
Kommunekredit 1	1.036.388	1.077.993
Kommunekredit 2	486.205	504.817
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>1.522.593</u>	<u>1.582.810</u>
Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	55.908
Afgift af ledningsført vand	832	610
Skyldige lønudgifter	10.510	10.510
Skyldige flytteopgørelse	716	0
Forudbetaling vedrørende salg af vand	0	3.632
Kreditorer	0	15.486
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>12.058</u>	<u>86.146</u>
Note 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen