

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Vedde Vandværk
CVR 78 47 35 17

Bestyrelse

Formand Hans Henrik Hovmand
Bestyrelsesmedlem Steen Hardenberg
Bestyrelsesmedlem Hans Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem Ole Lihn Mikkelsen
Sekretær Benedict Moos

Assistance

VKST
Vandværksadministration
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vedde Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

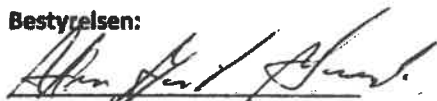
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

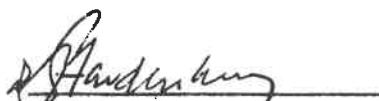
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedde d. 26/12 2020

Bestyrelsen:


Hans Henrik Hovmand
Formand


Benedict Moss
Sekretær


Steen Hardenberg
Bestyrelsesmedlem


Hans Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem


Ole Lihn Mikkelsen
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Vedde Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø d. 3 / 3 2020

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vedde 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang 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 vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder 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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid, hvor 2016 bruges som år 1, efter følgende principper:

Gunde og bygninger	10 år
Ledningsnet	50 år
Filteranlæg	7 år
Blue Control	Afskrives ikke i 2019 – anlægget er ikke ibrugtaget

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

	Note	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 kr.
Nettoomsætning	1	243.099,03	238.862,20
Produktionsomkostninger	2	-92.665,14	-107.240,85
Bruttoresultat		150.433,89	131.621,35
Distributionsomkostninger	3	-100.169,90	-77.757,00
Administrationsomkostninger	4	-51.482,48	-53.864,35
Resultat af primær drift		-1.218,49	0,00
Andre eksterne omkostninger			
Andre driftsindtægter	5	1.218,00	0,00
Resultat før finansielle poster		-0,49	0,00
Finansielle indtægter	6	0,49	0,00
Finansielle omkostninger	7	0,00	0,00
Årets resultat		0,00	0,00

Årsregnskab 2019

Vedde Vandværk

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger	8	60.337,20	80.450,20
Ledningsnet	8	1.493.705,63	1.528.442,63
Filteranlæg	8	0,00	20.494,80
Målere	8	132.140,00	154.164,00
Blue control	8	93.000,00	
Materielle anlægsaktiver		1.779.182,83	1.783.551,63
Anlægsaktiver i alt		1.779.182,83	1.783.551,63
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	-200,00	239,01
Andre tilgodehavender	10	21.827,36	67.358,00
Tilgodehavender i alt		21.627,36	67.597,01
Likvide beholdninger	11	1.102.993,87	972.567,15
Omsætningsaktiver i alt		1.124.621,23	1.040.164,16
Aktiver i alt		2.903.804,06	2.823.715,79

Årsregnskab 2019

Vedde Vandværk

Balance pr. 31. december 2019

Passiver	Noter	2019	2018
		kr.	t.kr.
Overdækning primo		2.819.856,79	2.909.354,08
Diverse reguleringer og fejlkonteringer tidligere år		0,00	0,00
Øreafrundinger		0,00	-0,32
Overført resultat		-47.912,86	-89.496,97
Overdækning i alt	12	2.771.943,93	2.819.856,79
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	131.860,13	3.859,00
Gældsforpligtelser i alt		131.860,13	3.859,00
Passiver		2.903.804,06	2.823.715,79
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		Ingen aktuelle

Noter til resultatopgørelsen for 2019

	2019	2018
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift + vandafgift	175.945,29	63.432,01
Vandafgift		51.462,50
Målerafgift	18.940,88	15.504,72
Div. Gebyrer	300,00	650,00
Nytilslutninger		18.316,00
Overdækning	47.912,86	89.496,97
Netto omsætning i alt	243.099,03	238.862,20
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse		3.263,90
El til produktion	30.773,28	32.472,55
Kompensation		858,00
Ejendomsskat		
Forsikringer	4.909,06	4.723,40
Vandanalyser	16.375,00	25.316,00
Afskrivninger i alt	40.607,80	40.607,00
Produktionsomkostninger i alt	92.665,14	107.240,85
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledning	43.408,90	20.996,00
Omkostninger nye tilslutninger		
Blue control a/c	93.000,00	
Overført til anlæg	-93.000,00	
Afskrivninger i alt	56.761,00	56.761,00
Distributionsomkostninger i alt	100.169,90	77.757,00
Note 4 Administrationsomkostninger		
Kontingenter	4.010,15	4.069,66
Lønninger	27.370,00	29.300,00
Gebyrer	1.172,25	934,00
Porto		
NETS-gebyrer	2.045,13	967,18
EDB-omkostninger	6.846,20	8.607,80
Regnskab	10.038,75	7.168,75
Regulering primoposter		2.816,96
Administrationsomkostninger i alt	51.482,48	53.864,35
Note 5 Andre driftsindtægter		
Salg målerdata	1.218,00	
Andre driftsindtægter i alt	1.218,00	0,00
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0,49	
Finansielle indtægter i alt	0,49	0,00
Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank		
Finansielle omkostninger i alt	0,00	0,00

Noter til balancen for 2019

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	201.124,00	1.708.434,63
Tilgange		
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>201.124,00</u>	<u>1.708.434,63</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	120.673,80	179.992,00
Årets afskrivninger	20.113,00	34.737,00
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	<u>140.786,80</u>	<u>214.729,00</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>60.337,20</u>	<u>1.493.705,63</u>
	Filteranlæg	Målere
Kostpris 1. januar	159.494,00	
Tilgange		176.188,00
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>159.494,00</u>	<u>176.188,00</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	138.999,20	22.024,00
Årets afskrivninger	20.494,80	22.024,00
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	<u>159.494,00</u>	<u>44.048,00</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>0,00</u>	<u>132.140,00</u>
	Blue Control	
Kostpris 1. januar		
Tilgange	93.000,00	
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>93.000,00</u>	<u>0,00</u>
Afskrivninger pr. 1. januar		
Årets afskrivninger		
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>93.000,00</u>	<u>0,00</u>

Årsregnskab 2019
Vedde Vandværk

	2019	2018
	kr.	kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto	-200,00	239,01
Tilgodehavende tilslutningafgift		
Tilgodehavender i alt	-200,00	239,01
Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	21.827,36	67.358,00
Andre tilgodehavender i alt	21.827,36	67.358,00
Note 11 Likvide beholdninger		
Nordea 3850 040 868	1.102.993,87	972.567,15
Likvide beholdninger i alt	1.102.993,87	972.567,15
Note 12 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	2.819.856,79	2.909.354,08
Diverse reguleringer og fejlkonteringer tidligere år		
Øreafrundinger		-0,32
Årets overdækning, jf. note 1	-47.912,86	-89.496,97
Overdækning pr. 31. december	2.771.943,93	2.819.856,79
Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	116.283,94	
Moms		
A-skat	2.841,00	2.841,00
Arbejdsmarkedsbidrag	1.018,00	1.018,00
Anden gæld	11.717,19	
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	131.860,13	3.859,00