



Søballe Vandværk I/S

Årsrapport for 2018

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 21 / 3 2019

Dirigent

Påtegninger:

Årsregnskabet er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring af bilagene for 2018.

Søballe, den 19 / 1 2019



Torben Grindsted, kasserer

Som folkevalgte revisorer for Søballe Vandværk I/S har vi revideret regnskabet for 1. januar til 31. december 2018. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Søballe, den 21 / 1 2019

Søballe, den 21 / 1 2019



Niels Broch Jensen, folkevalgt revisor



Heine Lund Thunbo, folkevalgt revisor

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Søballe Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling den 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.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søballe, den 1 2019



Hans Lück, formand



Jesper Person sekretær



Søren Mikkelsen, bestyrelsesmedlem



Jakob Bak, bestyrelsesmedlem



Torben Grindsted, kasserer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søballe Vandværk I/S 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 i forhold til tidligere år.

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 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").

Omkostninger:

Omkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets daglige drift samt administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

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 efter principper nævnt i note 7.

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").

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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, balance og noter på de følgende sider!

Søballe Vandværk I/S Resultatopgørelse for 2018

	Note	Realisere Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
		2018 kr.	2017 kr.	2018 kr.	2019 kr.
Nettoomsætning	1	86.947	76.231	84.400	0
Produktionsomkostninger	2	<u>53.952</u>	<u>46.436</u>	<u>54.850</u>	<u>0</u>
Bruttoresultat		32.995	29.795	29.550	0
Distributionsomkostninger	3	17.664	17.639	17.800	0
Administrationsomkostninger	4	<u>16.090</u>	<u>12.876</u>	<u>12.750</u>	<u>0</u>
Resultat af primær drift		-758	-720	-1.000	0
Andre driftsindtægter	5	<u>758</u>	<u>720</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster:		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter	6	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering:					
Over-/underdækning		-2.551	8.925		
fratrukket/tillagt nettoomsætning og overført til balancen.					

Søballe Vandværk I/S

Balance pr. 31.12.2018

<u>Aktiver:</u>	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omsætningsaktiver:			
Kassebeholdning		0	307
Konto Danske Bank		380.268	366.428
Likvide beholdninger i alt:		380.268	366.735
Til gode interessenter		9.339	0
Til gode moms og elafgifter	8	7.345	7.430
Tilgodehavender i alt:		16.684	7.430
Omsætningsaktiver i alt		396.952	374.165
Anlægsaktiver:			
Grundværdi	7	39.400	39.400
Ledningsnet	7	64.442	81.823
Bygninger	7	195.619	207.007
Ledningsarbejder m.v.	7	5.466	5.385
Anlægsaktiver i alt		304.927	333.615
<u>Aktiver i alt</u>		701.879	707.780
 <u>Passiver:</u>			
Egenkapital primo		0	0
Årets resultat		0	0
Egenkapital i alt	9	0	0
Overdækning	10	695.164	697.715
Diverse skyldige beløb		2.868	10.000
Skyldige vandafgifter	8	3.847	65
Kortfristet gæld i alt		6.715	10.065
<u>Passiver i alt</u>		701.879	707.780

Søballe Vandværk I/S
Regnskab for 2018

Noter til resultatopgørelsen for 2018

	2018	2017
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	48.000	46.622
Forbrugsafgift	35.796	36.984
Gebyrer	600	1.550
Overdækning (-)/underdækning (+)	2.551	-8.925
	86.947	76.231
Note 2 Produktionsomkostninger		
El m.v.	6.481	5.512
Ejendomsskat	1.756	1.650
Vedligehold m.v.	28.752	14.100
Vandanalyser	1.780	10.145
Forsikringer	3.795	3.641
Afskrivninger	11.388	11.388
	53.952	46.436
Produktionsomkostninger i alt	53.952	46.436
Note 3 Distributionsomkostninger		
Teknisk bistand	364	359
Afskrivninger	17.300	17.280
	17.664	17.639
Distributionsomkostninger i alt	17.664	17.639
Note 4 administrationsomkostninger		
Kontingenter	3.203	2.823
Kontorhold m.v.	6.250	6.250
Kontorudgifter	494	582
Kurser	0	0
Generalforsamling	4.345	2.798
Møder	538	400
Diverse omkostninger	1.260	23
	16.090	12.876
Administrationsomkostninger i alt	16.090	12.876
Note 5 andre driftsindtægter		
Indberetning vandforbrug	758	720
Andre driftsindtægter i alt	758	720
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter bank	-	-
Finansielle indtægter i alt	-	-

Søballe Vandværk I/S
Regnskab for 2018

Noter til balancen for 2018

Note 7:

	Grund	Bygning	Ledningsnet	Ledningsarb.
Værdi primo 2018	39.400	350.424	434.530	5.385
Værdiregulering	0	0	0	81
Afgang/Tilgang	0	0	0	0
	<hr/>			
Værdi ultimo 2018	39.400	350.424	434.530	5.466
	<hr/>			
Afskrivninger primo 2018	0	143.417	352.707	0
Afskrivninger	0	11.388	17.381	0
Afskrivninger ultimo 2018	0	154.805	370.088	0
	<hr/>			
Bogført værdi ultimo 2018	39.400	195.619	64.442	5.466
	<hr/>			

Der afskrives lineært 4 % årligt på ledningsnet.
Der afskrives lineært 3,25 % årligt på bygning.

Note 8:

Moms og afgifter:

Vandafgift:

Opkrævet i alt i 2018	38.149
Afregnet i 2018	<u>-34.302</u>
Skyldig til afregning i 2019:	<u>3.847</u>

Moms og elafgift:

Udgående moms af salg:	30.271
Indgående moms af køb:	-14.518
El-afgift	-7.254
Afregnet i 2018	<u>-15.844</u>
Til gode til afregning i 2019	<u>-7.345</u>

Søballe Vandværk I/S
Regnskab for 2018

Noter til balancen for 2018	2018	2017
Note 9 Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar 2018	0	0
Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december 2018	<u>0</u>	0
Note 10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar 2018	697.715	688.790
Årets over-/underdækning jf. note 1	<u>-2.551</u>	<u>8.925</u>
Overdækning pr. 31. december 2018	<u>695.164</u>	<u>697.715</u>