



Årsrapport
for
Skrillinge-Russelbæk Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2018

ÅRSRAPPORT 2018

Stamoplysninger

Skrillinge-Russelbæk Vandværk
c/o Per Posselt
Hollændervej 29
5500 Middelfart

CVR-nummer: 21950556

Bestyrelse

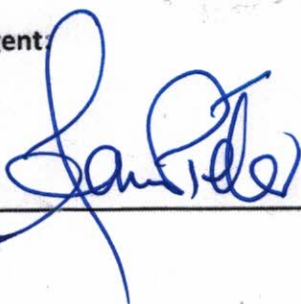
Formand	Per Posselt
Næstformand	Ole Hansen
Bestyrelsesmedlem	Hans Rasmussen
Bestyrelsesmedlem	Brian Nielsen
Bestyrelsesmedlem	Henning Larsen

Revisor:

Vandværkernes Revision
Storegade 88,1
6100 Haderselv

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 22/3 2019

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Skrillinge-Russelbæk 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.

Skrillinge-Russelbæk, den 31/1 2019

Bestyrelsen:



Formand

Per Posselt



Næstformand

Ole Hansen



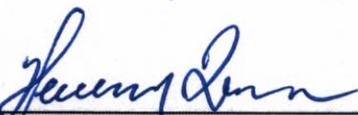
Bestyrelsesmedlem

Hans Rasmussen



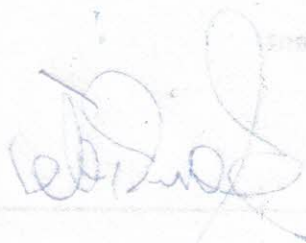
Bestyrelsesmedlem

Brian Nielsen



Bestyrelsesmedlem

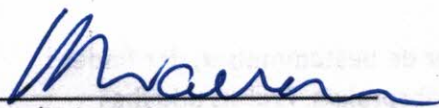
Henning Larsen



Folkevalgte bilags-kontrollanters påtegning.

Som folkevalgt bilagskontrollant har jeg kontrolleret/gennemgået bilagene for 2018 uden at det har medført bemærkninger der skal medtages i rapporten.

Skrillinge-Russelbæk, den 24/1 2019



Rosalie Larsen

Folkevalgt bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skrillinge-Russelbæk 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 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 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 fratrasket 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	50 år
Maskinanlæg og installationer	5-16 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

		Realiseret 2018	Realiseret 2017
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	817.239	780.439
Produktionsomkostninger	2	<u>-229.935</u>	<u>-351.360</u>
Bruttoresultat		587.304	429.079
Distributionsomkostninger	3	-388.516	-254.170
Administrationsomkostninger	4	<u>-195.355</u>	<u>-179.696</u>
Resultat af primær drift		3.433	-4.787
Andre driftsindtægter	5	<u>13.495</u>	<u>11.083</u>
Resultat før finansielle poster		16.928	6.296
Finansielle indtægter	6	576	1.037
Finansielle omkostninger	7	<u>-17.504</u>	<u>-7.333</u>
Årets resultat		<u>-</u>	<u>-</u>

Balance pr. 31. december 2018

		2018	2017
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.345.444	2.280.747
Inventar og installationer		203.903	218.088
Ledningsnet		1.359.667	1.476.258
Materielle anlægsaktiver	8	3.909.014	3.975.093
Anlægsaktiver i alt		3.909.014	3.975.093
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	11.079	22.359
Andre tilgodehavender	10	171.600	475.208
Periodeafgrænsningsposter	11	21.828	3.175
Tilgodehavender i alt		204.507	500.742
Likvide beholdninger	12	550.745	635.411
Omsætningsaktiver i alt		755.252	1.136.153
Aktiver i alt		4.664.266	5.111.246
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		3.147.930	3.061.094
Overført årets over-/underdækning		-305.611	86.836
Overdækning i alt		2.842.319	3.147.930
Gæld til finansielle institutter	13	1.673.907	1.866.497
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	148.040	96.819
Gældsforpligtelser i alt		1.821.947	1.963.316
Passiver		4.664.266	5.111.246

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

15

Noter til resultatopgørelsen for 2018

	2018 kr.	2017 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	266.415	250.943
Målerleje	39.986	37.991
Grundvandssikring	-36	8.013
Kubikmeterafgift	202.851	194.018
Gebyrindtægter	2.412	1.910
Tilslutningsbidrag	-	374.400
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	305.611	-86.836
Nettoomsætning i alt	817.239	780.439
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	29.948	64.566
Nyanskaffelser	11.670	15.492
Trefor Nødforbindelse	22.846	98.904
Grundfos	2.550	-
Erhvervsaffald	352	-
Alarm	1.294	638
El til produktion	15.808	12.486
Ejendomsskatter	1.681	1.681
Forsikringer	7.249	7.005
Vandanalyser og boringskontrol	18.054	34.300
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	-	282
Afskrivninger	118.483	116.006
Produktionsomkostninger i alt	229.935	351.360
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	258.439	111.786
Ledningsoplysninger, Kamstrup	7.854	20.161
Afskrivninger	122.223	122.223
Distributionsomkostninger i alt	388.516	254.170
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar formand	77.940	76.220
Honorar næstformand	5.350	5.350
Kørselsgodtgørelse	6.630	7.335
Lønadministration	60	-
Opkrævning	17.752	17.435
Regnskab	6.120	6.000
Kommunelister	4.177	3.725
Persondata	3.610	-
IT, hjemmeside mv.	7.045	11.355
Kontorartikler og telefon	24.971	22.605
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	13.311	8.776
Porto og gebyrer	3.815	4.121
Revision	8.500	8.500

Kurser	2.840	540
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	8.312	2.395
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	4.922	5.339
Administrationsomkostninger i alt	195.355	179.696

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	13.495	11.083
Andre driftsindtægter i alt	13.495	11.083

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	576	1.037
Finansielle indtægter i alt	576	1.037

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	17.504	7.333
Finansielle omkostninger i alt	17.504	7.333

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	3.529.715	910.833	3.621.552
Tilgange	136.456	32.539	430.696
Kostpris 31. december	3.666.171	943.372	4.052.248
Afskrivninger pr. 1. januar	1.248.968	692.745	2.570.358
Årets afskrivninger	71.759	46.724	122.223
Afskrivninger pr. 31. december	1.320.727	739.469	2.692.581
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	2.345.444	203.903	1.359.667

Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	3.766	11.276
Andre tilgodehavender	7.313	-
Andre debitorer	-	11.083
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	11.079	22.359

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	171.600	475.208
Andre tilgodehavender i alt	171.600	475.208

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	21.828	3.175
---------------------------	--------	-------

Note 12 Likvide beholdninger

Nordea Grundkonto	5.440	4.505
-------------------	-------	-------

Nordea Pluskonto	545.305	630.906
Likvide beholdninger i alt	550.745	635.411

Note 13 Gæld til finansielle institutter	Kursværdi	
Kommunekredit 201646239	971.132	1.085.880
Kommunekredit 201747884	702.775	780.617
Gæld til finansielle institutter i alt	1.673.907	1.866.497

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	2.585	281
Skyldige lønudgifter	18.171	22.320
Skyldige flytteopgørelse	1.848	7.601
Kreditorer	121.259	66.617
Skyldige omkostninger	4.177	
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	148.040	96.819

Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------