

ÅRSRAPPORT 2019

FOR

RÅRUP VANDVÆRK

Stamoplysninger

Rårup Vandværk

Bestyrelse

Jan Alfred Christensen, formand

Peder Ellegaard, næstformand

Jan Ravn Knudsen, kasserer

Peder Pedersen, sekretær

Preben Lund, bestyrelsesmedlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Rårup 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.

Rårup den

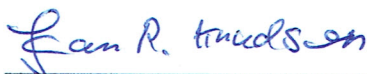
Bestyrelsen:



Jan Alfred Christensen
formand



Peder Ellegaard
næstformand



Jan Ravn Knudsen
kasserer



Peder Pedersen
Sekretær



Preben Lund
bestyrelsesmedlem

Bestyrelsesvalgt revisors påtegning

Som bestyrelsesvalgt revisor for Rårup Vandværk har jeg gennemgået årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2019. Gennemgangen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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

Horsens, den 15/2-20



Lis Jensen
Bestyrelsesvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rårup 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, opkrævninger 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 vil blive investeret i ledningsnettet for at nedbringe spild.

Direkte driftsomkostninger

Vedrører omkostninger som kan henføres til vandværkets indvinding og produktion af vand, herunder el, vandprøver, vedligeholdelse m.v.

Personale og administrationsomkostninger

Omfatter alle omkostninger til administration, regnskab, bestyrelse, kontor.

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 og kursgevinster på obligationer.

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 efter følgende principper:

Bygninger	10 år
Installationer	10 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	10 år
Boringer	10 år
Maskiner	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

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

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskab 2019
Rårup Vandværk

Resultatopgørelse for 2019

	NOTE	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2019 kr.	2020 kr.
Nettoomsætning	1	556.032,45	506,00	448.000	520.500
Produktionsomkostninger	2	120.281,66	137,00	129.000	156.000
Uttörsresultat		435.750,79	369,00	319.000	364.500
Distributionsomkostninger	3	295.728,31	202,00	200.000	233.500
Administrationsomkostninger	4	150.062,48	170,00	126.000	138.000
Resultat af primær drift		-10.040,00	-3,00	-7.000	-7.000
Andre driftsidtægter	5	10.040,00	4,00	7.000	7.000
Resultat før finansielle poster		0,00	1,00	-	-
Finansielle indtægter	6	0,00	0,00	-	-
Finansielle omkostninger	7	0,00	0,00	-	-
Finansielle poster i alt		0,00	0,00	-	-
Årets resultat		0,00	1,00	-	-

Årsregnskab 2019
Rårup Vandværk

Noter til resultatopgørelse for 2019

	2019	2018	Budget	Budget
	kr.	t.kr.	2019	2020
Fast afgift	179.584,60	143	145.000	180.000
Målerleje				37.500
Kubikmeterafgift	282.921,02	292	300.000	300.000
Tilslutningsbidrag	-	0	-	-
Andre indtægter/udgifter	10.595,85	-2	-	-
Gebyrer m. moms	-	0	-	-
Gebyrer u. moms	2.800,00	4	3.000	3.000
Eftergivet vandafgift			-	-
Over-/underdækning	80.130,98	69		
Netto omsætning i alt	556.032,45	506	448.000	520.500

Note 2: Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygninger	4.615,96	9	10.000	10.000
Vedligeh. råvandsledn, inst. og inventar	-	3	10.000	10.000
Vedligeholdelse boringer	-	2	-	-
El til produktion	14.855,29	23	25.000	25.000
Vandanalyser og boringskontrol	22.276,69	6	3.000	25.000
Bassiner / filtre mv	8.531,00	17	6.000	10.000
Reparation og vedligehold hovedmålere				
Vand, varme renovation mv.		0		
Forsikringer	5.158,31	5	5.000	6.000
Afskrivninger i alt	64.844,41	72	70.000	70.000
Produktionsomkostninger i alt	120.281,66	137	129.000	156.000

Note 3: Distributionsomkostninger

Vedligeh. Ledn.net, brønde og stikledn.	111.277,50	30	35.000	63.500
Målere hos forbrugere	-	3	5.000	5.000
Statsafgift, ledningstab	48.666,80	37	25.000	25.000
Tilslutninger vandstik	-	0	-	-
Teknisk bistand og rådgivning		0	-	-
Afskrivninger i alt	135.784,01	132	135.000	140.000
Distributionsomkostninger i alt	295.728,31	202	200.000	233.500

Årsregnskab 2019

Rårup Vandværk

Noter til resultatopgørelse for 2019

	2019	2018	Budget	Budget
	kr.	t.kr.	2019	2020
Note 4: Administrationsomkostninger				
Førar bestyrelse	49.035,68	86	40.000	40.000
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder m.v.	16.575,51	1	4.000	10.000
Generalfors. og vandværkssamarbejde	-	1		
Købt konsulentassistance	49.380,00	49	50.000	50.000
Annoncer	1.347,88	1	2.000	2.000
Porto og gebyrer	3.197,70	3	2.000	3.000
Kontorartikler og telefon	370,57	1	1.000	1.000
IT, hjemmeside, server m.v.	15.109,70	13	10.000	15.000
Licenser, faglitteratur og kontingenter	8.826,49	9	10.000	10.000
Revisor og anden rådgivning	830,00	1	1.000	1.000
PBS opkrævninger	5.355,36	5	6.000	6.000
Tab på debitorer	33,59	0		
Administrationsomkostninger i alt	150.062,48	170	126.000	138.000
Note 5: Andre driftsindtægter				
Leraflæsningsgebyr	1.800,00	2	5.000	5.000
Ejerskiftegebyr	8.240,00	2	2.000	2.000
Andre driftsindtægter i alt	10.040,00	4	7.000	7.000
Note 6: Finansielle indtægter				
Renteindtægter bank	-	0	-	-
Kursgevinster værdipapirer	-	0	-	-
Finansielle indtægter i alt	-	0	-	-
Note 7: Finansielle omkostninger				
Renteudgifter bank	-			
Kurstab, værdipapirer	-	0		
Finansielle omkostninger i alt	-	0	-	-

Årsregnskab 2019
Rårup Vandværk

Balance pr. 31. december 2019

		2019	2018
Aktiver			
	NOTE	kr.	t.kr.
Materielle anlægsaktiver	8		
Grunde og bygninger		245.273,91	273
Inventar og installationer		218.731,73	243
Ledningsnet		921.031,96	1.023
Målere hos forbrugere		301.024,20	163
Kildeplads		119.594,00	133
Anlægsaktiver i alt		1.805.655,80	1.835
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	35,00	0
Andre tilgodehavender	10	5250,54	0
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		5285,54	0
Værdipapirer	11	-	0
Likvide beholdninger		1.474,66	78
Omsætningsaktiver i alt		6.760,20	78
Aktiver i alt		1.812.416,00	1.913

Balance pr. 31. december 2019

		2019	2018
Passiver	NOTE	kr.	t.kr.
Andelskapital		0	
Overført resultat		0	
Egenkapital i alt	12	0	0
Overdækning	13	1.593.756,17	1674
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	218.659,83	239
Gældsforpligtigelser i alt		1.812.416,00	1913
Passiver i alt		1.812.416,00	1913
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16	Ingen aktuelle	Ingen aktuelle

Årsregnskab 2019

Rårup Vandværk

Noter til balancen for 2019

Note 8: Materielle anlægsaktiver

Distributionsnet

Ledningsnet	Målere hos forbrugere
-------------	--------------------------

Anskaffelsessum	1.638.694,40	92.471,59
Tilgang	0,00	115.621,33
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>1.638.694,40</u>	<u>208.092,92</u>

Afskrivninger pr. januar	501.617,91	26.624,62
Årets afskrivninger	113.707,65	18.146,83
Afskrivninger vedr. afgang		

Afskrivninger pr. 31. december	<u>615.325,56</u>	<u>44.771,45</u>
--------------------------------	-------------------	------------------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.023.368,84</u>	<u>163.321,47</u>
--	---------------------	-------------------

Vandværk

Grunde og bygninger	Inventar og Installationer	Kildeplads	Vandværk I alt
------------------------	-------------------------------	------------	-------------------

Anskaffelsessum	771.743,89	248.602,15	250.041,33	1.270.387,37
Tilgang	0,00	123.242,10	0,00	123.242,10
Afgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>771.743,89</u>	<u>371.844,25</u>	<u>250.041,33</u>	<u>1.393.629,47</u>

Afskrivninger pr. januar	468.936,59	101.805,07	102.394,42	673.136,08
Årets afskrivninger	30.280,73	27.003,92	14.764,69	72.049,34
Afskrivninger vedr. afgang	0,00			0,00

Afskrivninger pr. 31. december	<u>499.217,32</u>	<u>128.808,99</u>	<u>117.159,11</u>	<u>745.185,42</u>
--------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>272.526,57</u>	<u>243.035,26</u>	<u>132.882,22</u>	<u>648.444,05</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Årsregnskab 2019
Rårup Vandværk

Noter til balancen for 2019

	2019 kr.	2018 t.kr.
Note 9: Tilgodehavender fra salg og tjenesteyd.		
Tilgodehavender salg af vand	0,00	16
Tilgodehavender fra salg af andre tjenesteyd.	35,00	0
Tilgodehavender i alt	<u>35,00</u>	<u>16</u>
 Note 10: Andre tilgodehavender		
Moms	5250,54	0
Afgift af ledningsført vand	0	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>5250,54</u>	<u>0</u>
 Note 11: Værdipapirer		
Obligationer	-	0
Værdipapirer i alt	<u>-</u>	<u>0</u>
 Note 12: Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
 Note 13: Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.673.887,15	1743
Årets overdækning jf. note 1	-80.130,98	-69
Overdækning pr. 31. december	<u>1.593.756,17</u>	<u>1674</u>
 Note 14: Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afregning med forbrugere	10.309,53	6
Moms	-	8
Afgift af ledningsført vand	130.212,22	161
Skyldige lønudgifter	-	0
Øvrige kreditorer	78.138,08	64
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>218.659,83</u>	<u>239</u>