

Årsrapport 2019

for

Slagballe Bakker Syd Vandværk a.m.b.a



Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 25. juli 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Slagballe Bakker Syd Vandværk, a.m.b.a.

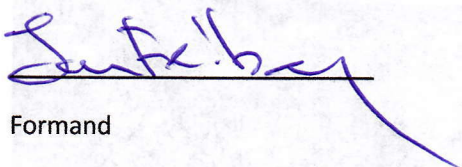
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

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 2019.

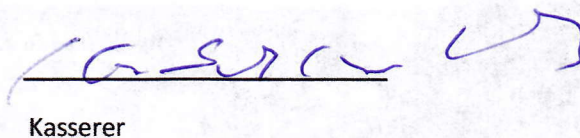
Som anført i årsrapport 2018 er der i 2019 lavet en renovering af vandværket på cirka 105.000,- kr. Efter arbejdets afslutning brød vores boring sammen og efterfølgende erstattet af en ny boring til en samlet pris på lige knap 280.000,- kr. Efter årsregnskabs afslutning har vandværket skullet finansiere sporingen og udbedringen af et større læk på stikledningen på Sukkertoppen. Værket er derfor gået fra at være et foretagende med formue til et foretagende, der i 2020 skal have en kassekredit.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

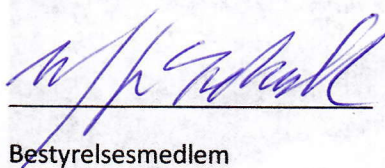
Bestyrelsen:



Formand



Kasserer

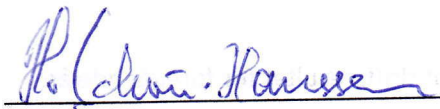


Bestyrelsesmedlem

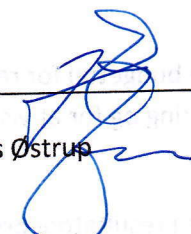
Revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Slagballe Bakker Syd Vandværk a.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 2019. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.



Hans Schou-Hanssen



Jens Østrup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slagballe Bakker Syd Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret samt driftsresultat for foregående år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning fra vandsalg indregnes i resultatopgørelsen for vand leveret i det foregående regnskabsår. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv 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").

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Installationer	10 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	75 år

Boringer	30 år
Køretøjer	5 år
Maskiner	5 år

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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning. Slagballe Bakker Syd Vandværks oprindelige andelskapital er ukendt.

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").

Driftsresultat for 01.01.2019 - 31.12.2019

NOTE	<u>Indtægter</u>	<u>Regnskab</u> <u>2019</u>	<u>Budget</u> <u>2019</u>	<u>Regnskab</u> <u>2018</u>
	Fast afgift	kr. 28.000,00	28.000	28.000
	Vandforbrug	kr. 22.068,00	20.000	19.962
1	Udlodning SEB-/Sparinvest	Kr. 4.082,60	4.080	3.176
	Grundejerforening+Eniig	kr. 11.000,00		10.800
	Overskud af salg af værdipa	Kr. 5.333,70		
	Over-/Underdækning	Kr. 35.112,47	101.220,00	-10.940
	i alt	kr. 105.596,77	153.300,00	kr. 50.997,65
	<u>Udgifter</u>			
	El	Kr. 6.231,88	5.000	4.085
	Vandafgift	kr. 9.011,00	10.000	9.325
	Vandanalyse	kr. 28.898,45	5.000	17.789
	FDV-kontingent	kr. 3.399,29	3.300	3.320
	Gebyr	Kr. 1461,04	1.000	1.003
	Kontor og porto	kr. 740,47	1.000	237
	Grundejerforening	kr. 10.200,00	0	10.800
	Nedbrud	Kr. 13.470,00	15.000	520
	Renovering		75.000	0
	Kurser	kr. 0,00	0	0
	Generalforsamling	kr. 12.545,84	14.000	0
	Kørsel	kr. 1.482,60	4.000	3.919
	Mal-tek	kr. 17.806,25	0	0
	diverse	kr. 349,95	18.000	0
	i alt	kr. 105.596,77	153.300,00	Kr.50.997,65
	Over/underskud	kr. 0,00	0	0

Balance

Aktiver

NOTE

Materielle anlægsaktiver

2 Materielle anlægsaktiver 437.897,06

437.897,06

Omsætningsaktiver

SEBinvest Kreditobligationer 545 stk 57.470,25

Sparinvest Korte obligationer 0 stk

Sparekassen Kronjylland 152.685,74

210.155,99

Tilgodehavender

4.420,00

4.420,00

652.473,05

Passiver

NOTE

Over-/underskud pr.

31.12.18 547.425,69

Periodens driftresultat 35.112,47

over-/underdækning 512.313,22

Ekstraordinær afskrivning **-85.567,53**

Afskrivninger **-17.728,45**

Kurstab/gevinst 2.043,75

Egenkapital 31.12.19 411.060,99

Skyld til leverandør 240.812,06

Gæld 600,00

652.473,05

Noter

NOTE

1

Udlodning

SEBinvest	3.272,00
Sparinvest	810,60
	4.082,60

NOTE

2

	Afskrivningstid år	Primo restværdi	Anskaffelsesværdi	Årlig afskrivning	Akkumuleret afskrivning	Ultimo Restværdi
Bygning	50	1.000,00				1.000,00
Bygning Ny	50		22.446,75	448,94	448,94	21.997,82
Installationer	10	13.687,27	18.917,50	1.943,41	7.773,64	11.143,86
Install. Ny	10		42.560,00	4.256,00	4.256,00	38.304,00
Ledningsnet	75	151.298,33	157.296,15	2.097,28	8.389,13	148.907,02
Boring	30		203.548,44	6.784,95	6.784,95	196.763,49
Affugter	10		21.978,75	2.197,88	2.197,88	19.780,88
		165.985,60	466.747,59	17.728,45	29.850,53	437.897,06

Investeringsplan

Ny hovedledning	Fase 2	214.773
Ny hovedledning	Fase 3	622.841