

Årsrapport
for
Taulov Vandværk A.m.b.a.
for perioden 1/1 til 31/12 2019

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Taulov Vandværk A.m.b.a.
Jens Thuesens Vej 44
Taulov
7000 Fredericia

CVR-nummer: 34146357

Bestyrelse

Formand	Peter Storgaard
Næstformand	Flemming Nissen
Kasserer	Søren Overgaard
Sekretær	Gitte Møller
Bestyrelsesmedlem	Peter Holm
Bestyrelsesmedlem	Lars Vesterholm
Bestyrelsesmedlem	Keld Adriansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 12/8 2020

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Taulov 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 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.

Taulov, den 17/2 2020

Bestyrelsen:



Formand
Peter Storgaard



Næstformand
Flemming Nissen



Kasserer
Søren Overgaard



Sekretær
Gitte Møller



Bestyrelsesmedlem
Peter Holm



Bestyrelsesmedlem
Lars Vesterholm



Bestyrelsesmedlem
Keld Adriansen

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Taulov Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2019.

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.

Taulov, den 2/3 2020

* *Søren Thomsen.*

Kaj Brogaard Petersen
Bilagskontrollanter

Jens A.H. Wagner

Jens A.H. Wagner
Bilagskontrollanter

* *Suppleant.*

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Taulov Vandværk A.m.b.a. 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, 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 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg og installationer	5-14 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	9 år
Inventar og EDB-udstyr	5 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	707.973	621.570
Produktionsomkostninger	2	<u>-221.543</u>	<u>-267.749</u>
Bruttoresultat		486.430	353.821
Distributionsomkostninger	3	-168.094	-49.763
Administrationsomkostninger	4	<u>-311.111</u>	<u>-308.267</u>
Resultat af primær drift		7.225	-4.209
Andre driftsindtægter	5	<u>975</u>	<u>5.089</u>
Resultat før finansielle poster		8.200	880
Finansielle indtægter	6	996	4.360
Finansielle omkostninger	7	<u>-9.196</u>	<u>-5.240</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		1.074.524	984.667
Inventar og installationer		1.063.929	1.111.912
Ledningsnet		870.186	63.803
Materielle anlægsaktiver	8	3.008.639	2.160.382
Anlægsaktiver i alt		3.008.639	2.160.382
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	38.615	110.697
Andre tilgodehavender	10	0	153.349
Periodeafgrænsningsposter	11	23.569	16.847
Tilgodehavender i alt		62.184	280.893
Likvide beholdninger	12	2.994.438	2.811.268
Omsætningsaktiver i alt		3.056.622	3.092.161
Aktiver i alt		6.065.261	5.252.543
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		4.851.506	4.769.226
Overført årets overdækning		826.182	82.280
Overdækning i alt		5.677.688	4.851.506
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	387.573	401.037
Gældsforpligtelser i alt		387.573	401.037
Passiver		6.065.261	5.252.543

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 14

Noter til resultatopgørelsen

	2019	2018
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	321.236	312.856
Målerleje	32.899	0
Kubikmeterafgift	357.905	366.504
Andre indtægter	1.000	0
Gebyrindtægter	28.554	24.490
Tilslutningsbidrag	792.561	0
Overdækning	-826.182	-82.280
Nettoomsætning i alt	707.973	621.570
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	49.509	23.487
Erhvervsaffald	0	375
Alarm	6.095	6.095
Termografering	0	1.239
El til produktion	49.164	42.324
Ejendomsskatter	2.244	2.331
Forsikringer	6.861	6.626
Køb af vand	12.000	0
Vandanalyser og boringskontrol	25.646	9.596
Afskrivninger	70.024	175.676
Produktionsomkostninger i alt	221.543	267.749
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	65.916	30.325
Kamstrup	8.928	0
Ledningsoplysninger	6.873	0
Statsafgift, ledningstab	4.943	18.084
Afskrivninger	81.434	1.354
Distributionsomkostninger i alt	168.094	49.763

	2019 kr.	2018 kr.
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	160.009	150.200
Kørselsgodtgørelse	4.115	5.041
Lønadministration	200	100
Opkrævning	37.506	36.652
Regnskab	6.796	6.630
Persondata	3.444	5.280
IT, hjemmeside mv.	12.276	11.808
Kontorartikler og telefon	13.462	16.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	7.633	6.896
Porto og gebyrer	22.238	18.378
Færrelsret	19.136	19.044
Konsulentbistand	1.500	1.500
Kurser	2.710	11.994
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	17.469	14.687
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.866	2.089
Tab på debitorer	751	1.968
Administrationsomkostninger i alt	<u>311.111</u>	<u>308.267</u>
 Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	975	5.089
Andre driftsindtægter i alt	<u>975</u>	<u>5.089</u>
 Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	996	4.360
Finansielle indtægter i alt	<u>996</u>	<u>4.360</u>
 Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	9.196	5.240
Finansielle omkostninger i alt	<u>9.196</u>	<u>5.240</u>

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	3.204.274	1.653.256	104.387
Tilgange	111.898	0	887.817
Kostpris 31. december	<u>3.316.172</u>	<u>1.653.256</u>	<u>992.204</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	2.219.607	541.344	40.584
Årets afskrivninger	22.041	47.983	81.434
Afskrivninger pr. 31. december	<u>2.241.648</u>	<u>589.327</u>	<u>122.018</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.074.524</u>	<u>1.063.929</u>	<u>870.186</u>

	2019 kr.	2018 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	38.615	110.697
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>38.615</u>	<u>110.697</u>

Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	0	153.349
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>153.349</u>

Note 11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>23.569</u>	<u>16.847</u>

Note 12 Likvide beholdninger		
Giro	952.512	762.833
Middelfart Sparekasse	836.430	837.397
Alm.Brand Bank	497.791	500.734
Vestjysk Bank	702.705	705.304
Middelfart Sparekasse, Garantkonto	5.000	5.000
Likvide beholdninger i alt	<u>2.994.438</u>	<u>2.811.268</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	42.008	0
Afgift af ledningsført vand	274.807	344.519
Skyldige lønudgifter	38.350	30.546
Skyldige flytteopgørelse	3.234	1.185
Kreditorer	19.810	16.941
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	9.364	7.846
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>387.573</u>	<u>401.037</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------

Taulov Vandværk

BUDGET	2020	Sumbeløb	2021	Sumbeløb
Indtægter				
Vandafgifter	675.000		718.000	
Målerafgift			68.500	
Gebyrer	15.000		8.000	
Andre indtægter	10.000		10.000	
Indtægter i alt		700.000		804.500
Driftsudgifter				
EL	50.000		55.000	
Vedligeholdelse	200.000		200.000	
Vandanalyser	25.000		25.000	
Kurser	10.000		10.000	
Øvrige driftsudgifter	60.000		60.000	
		345.000		350.000
Resultat før adm. Omkost.		355.000		454.500
Adm.omkostninger				
Lønninger	165.000		175.000	
Forsikringer	7.000		7.500	
Kontingenter	10.000		10.000	
Telefon, kontorartikler mm	22.000		22.000	
Porto og gebyrer	20.000		25.000	
Møder	15.000		15.000	
IT-omkostninger	15.000		15.000	
Øvr. adm. omk	15.000		15.000	
Tab på debitorer	3.000		3.000	
Revision og regnskab	55.000		60.000	
Ledningsregistrering	20.000		20.000	
Kørselsgodtgørelse	4.000		5.000	
Færdselsret	20.000		20.500	
		371.000		393.000
Resultat før afskrivninger		-16.000		61.500
Afskrivninger		180.000		205.000
Resultat før renter		-196.000		-143.500
Renteindtægter, netto		-5.000		-15.000
Årets resultat / overskud		-201.000		-158.500

Budget fremlagt på generalforsamlingen den 12. august 2020

Godkendt



Dirigent på generalforsamlingen

