

Årsrapport

for

Taulov Vandværk A.m.b.a.

for perioden 1/1 til 31/12 2018

ÅRSRAPPORT 2018

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 19 / 3 2019

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 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.

Taulov, den 31/1 2019

Bestyrelsen:



Formand

Peter Storgaard



Næstformand

Flemming Nissen



Kasserer

Søren Overgaard



Sekretær

Gitte Møller



Bestyrelsesmedlem

Peter Holm



Bestyrelsesmedlem

Lars Vesterholm



Bestyrelsesmedlem

Keld Adriansen

Folkevalgte revisorers påtegning

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

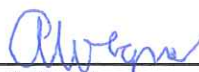
Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2018.

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 20/2 2019



Kaj Brogaard Petersen
Folkevalgt revisor



Jens A.H. Wagner
Folkevalgt revisor

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 risiko-overgang 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
Maskinanlæg og installationer	5-14 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	5 år
Inventar og EDB-udstyr	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2018

		Realiseret 2018	Realiseret 2017
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	621.570	611.544
Produktionsomkostninger	2	<u>-267.749</u>	<u>-199.465</u>
Bruttoresultat		353.821	412.079
Distributionsomkostninger	3	-49.763	-100.853
Administrationsomkostninger	4	<u>-308.267</u>	<u>-318.350</u>
Resultat af primær drift		-4.209	-7.124
Andre driftsindtægter	5	<u>5.089</u>	<u>6.448</u>
Resultat før finansielle poster		880	-676
Finansielle indtægter	6	4.360	4.774
Finansielle omkostninger	7	<u>-5.240</u>	<u>-4.098</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Noter	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		984.667	49.369
Inventar og installationer		1.111.912	1.028.456
Ledningsnet		63.803	65.157
Materielle anlægsaktiver	8	<u>2.160.382</u>	<u>1.142.982</u>
Anlægsaktiver i alt		2.160.382	1.142.982
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	110.697	12.975
Andre tilgodehavender	10	153.349	28.394
Periodeafgrænsningsposter	11	16.847	463
Tilgodehavender i alt		<u>280.893</u>	<u>41.832</u>
Likvide beholdninger	12	<u>2.811.268</u>	<u>3.914.605</u>
Omsætningsaktiver i alt		3.092.161	3.956.437
Aktiver i alt		5.252.543	5.099.419
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		4.769.226	4.730.959
Overført årets overdækning		82.280	38.265
Overdækning i alt		<u>4.851.506</u>	<u>4.769.224</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	401.037	330.195
Gældsforpligtelser i alt		<u>401.037</u>	<u>330.195</u>
Passiver		5.252.543	5.099.419
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter til resultatopgørelsen for 2018

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	312.856	302.862
Kubikmeterafgift	366.504	322.646
Gebyrindtægter	24.490	24.301
Overdækning	-82.280	-38.265
Nettoomsætning i alt	<u>621.570</u>	<u>611.544</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	23.487	1.522
Erhvervsaffald	375	0
Alarm	6.095	0
Termografering	1.239	0
El til produktion	42.324	43.658
Ejendomsskatter	2.331	2.331
Forsikringer	6.626	7.238
Vandanalyser og boringskontrol	9.596	9.979
Afskrivninger	175.676	134.737
Produktionsomkostninger i alt	<u>267.749</u>	<u>199.465</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	30.325	63.265
Statsafgift, ledningstab	18.084	30.725
Afskrivninger	1.354	6.863
Distributionsomkostninger i alt	<u>49.763</u>	<u>100.853</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	150.200	145.000
Kørselsgodtgørelse	5.041	3.011
Lønadministration	100	0
Opkrævning	36.652	35.780
Regnskab	6.630	6.500
Persondata	5.280	0
IT, hjemmeside mv.	11.808	12.715
Kontorartikler og telefon	16.000	14.919
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	6.896	6.184
Porto og gebyrer	18.378	18.646
Færrelsret	19.044	18.842
Konsulentbistand	1.500	35.735
Kurser	11.994	2.420
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	14.687	15.537
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.089	2.165
Tab på debitorer	1.968	896
Administrationsomkostninger i alt	<u>308.267</u>	<u>318.350</u>

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	5.089	6.448
Andre driftsindtægter i alt	<u>5.089</u>	<u>6.448</u>
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	4.360	4.774
Finansielle indtægter i alt	<u>4.360</u>	<u>4.774</u>
Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	5.240	4.098
Finansielle omkostninger i alt	<u>5.240</u>	<u>4.098</u>

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	2.249.173	1.413.927	104.387
Tilgange	955.101	239.329	0
Kostpris 31. december	<u>3.204.274</u>	<u>1.653.256</u>	<u>104.387</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	2.199.804	385.471	39.230
Årets afskrivninger	19.803	155.873	1.354
Afskrivninger pr. 31. december	<u>2.219.607</u>	<u>541.344</u>	<u>40.584</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>984.667</u>	<u>1.111.912</u>	<u>63.803</u>

2018

kr.

2017

kr.

Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	110.697	12.975
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>110.697</u>	<u>12.975</u>

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	153.349	28.394
Andre tilgodehavender i alt	<u>153.349</u>	<u>28.394</u>

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	16.847	463
---------------------------	--------	-----

Note 12 Likvide beholdninger

Kontantbeholdning	0	137
Giro	762.833	1.585.344
Middelfart Sparekasse	837.397	837.243
Alm.Brand Bank	500.734	785.784
Vestjysk Bank	705.304	701.097
Middelfart Sparekasse, Garantkonto	5.000	5.000
Likvide beholdninger i alt	<u>2.811.268</u>	<u>3.914.605</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Afgift af ledningsført vand	344.519	291.561
Skyldige lønudgifter	30.546	34.006
Skyldige flytteopgørelse	1.185	178
Kreditorer	16.941	4.450
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	7.846	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>401.037</u>	<u>330.195</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Ingen

Taulov Vandværk

BUDGET	2019	Sumbeløb	2020	Sumbeløb
Indtægter				
Vandafgifter	650.000		675.000	
Gebyrer	25.000		15.000	
Andre indtægter	10.000		10.000	
Indtægter i alt		685.000		700.000
Driftsudgifter				
EL	50.000		50.000	
Vedligeholdelse	200.000		200.000	
Vandanalyser	25.000		25.000	
Kurser	10.000		10.000	
Øvrige driftsudgifter	60.000		60.000	
		345.000		345.000
Resultat før adm. Omkost.		340.000		355.000
Adm.omkostninger				
Lønninger	150.000		165.000	
Forsikringer	7.000		7.000	
Kontingenter	10.000		10.000	
Telefon, kontorartikler mm	22.000		22.000	
Kontorartikler m.m.				
Porto og gebyrer	20.000		20.000	
Telefon				
Møder	15.000		15.000	
IT-omkostninger	15.000		15.000	
Øvr. adm. omk	6.000		15.000	
Tab på debitorer	3.000		3.000	
Revision og regnskab	50.000		55.000	
Ledningsregistrering	12.000		20.000	
Kørselsgodtgørelse	2.000		4.000	
Færdselsret	19.000		20.000	
		331.000		371.000
Resultat før afskrivninger		9.000		-16.000
Afskrivninger		140.000		180.000
Resultat før renter		-131.000		-196.000
Renteindtægter, netto		0		-5.000
Årets resultat / overskud		-131.000		-201.000

Budget fremlagt på generalforsamlingen den 19. marts 2019

Godkendt



Dirigent på generalforsamlingen