

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Eggeslevmagle Vandværk

Bestyrelse

Michael Holm-Christensen, Formand

Claus Hunsballe, Næstformand

Randi Von Qualen Andersen, Kasserer

Peer Bendt, Bestyrelsesmedlem

Bente Lunden, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST

Vandværksadministration

Fulbyvej 15

4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Eggeslevmagle Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

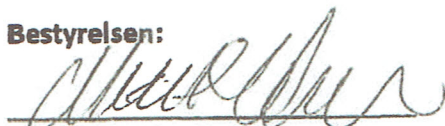
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eggeslevmagle, den 12/3 2020

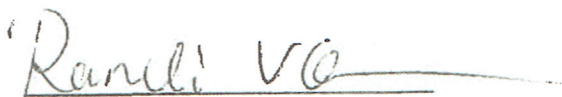
Bestyrelsen:



Michael Holm-Christensen
Formand



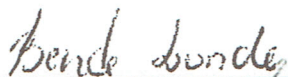
Claus Hunsballe
Næstformand



Randi Von Qualen Andersen
Kasserer



Peer Bendt
Bestyrelsesmedlem



Bente Lunden
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Eggeslevmagle vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø den

13 / 3

2020

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

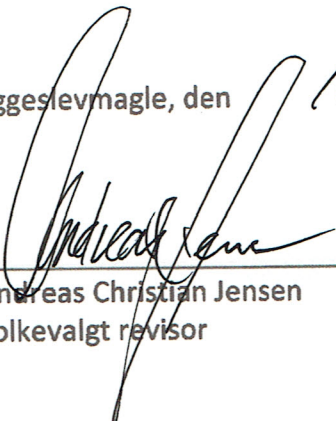
Som folkevalgte revisor for Eggeslevmagle vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2019. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Eggeslevmagle, den

16/03

2020



Andreas Christian Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eggeslevmagle 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 uændret.

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 vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder 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 udbytte værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

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

Bygninger	50 år
Pumpeanlæg	20 år
Ledningsnet	20 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskab 2019
Eggeslevmagle Vandværk
Resultatopgørelse for 2019

		Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
	Note			2019 kr.	2020 kr.
Nettoomsætning	1	511.836,06	262.496,20	972.070	562.749
Produktionsomkostninger	2	-113.850,69	-103.258,77	-145.500	-125.360
Bruttoresultat		397.985,37	159.237,43	826.570	437.389
Distributionsomkostninger	3	-273.996,66	-39.825,22	-710.700	-319.470
Administrationsomkostninger	4	-126.958,15	-109.437,21	-120.500	-120.549
Resultat af primær drift		-2.969,44	9.975,00	-4.630	-2.630
Andre driftsindtægter	5	0,00	0,00	2.130	2.130
Resultat før finansielle poster		-2.969,44	9.975,00	-2.500	-500
Finansielle indtægter	6	2.969,44	-9.975,00	2.500	500
Årets resultat		0,00	0,00	0	0

Årsregnskab 2019
Eggeslevmagle Vandværk
Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Ejendom, vurdering 1/1 2016		245.600,00	245.600,00
Ombygning (Helt afskrevet i 2040)	7	200.788,92	210.583,14
Pumpeanlæg (Helt afskrevet i 2034)	7	126.910,00	135.975,00
Ledningsnet (Helt afskrevet i 2021)	7	46.294,80	72.014,10
Materielle anlægsaktiver		619.593,72	664.172,24
Anlægsaktiver i alt		619.593,72	664.172,24
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	-106.225,14	455.853,81
Tilgodehavender i alt		-106.225,14	455.853,81
Værdipapirer	9	26.880,00	24.120,00
Likvide beholdninger	10	1.740.504,21	1.262.100,93
Omsætningsaktiver i alt		1.661.159,07	1.742.074,74
Aktiver i alt		2.280.752,79	2.406.246,98

Årsregnskab 2019
Eggeslevmagle Vandværk
Balance pr. 31. december 2019

			2019	2018
Passiver	Noter		kr.	kr.
Overdækning		11	2.125.776,92	2.149.534,98
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12	154.975,87	256.712,00
Gældsforpligtelser i alt			154.975,87	256.712,00
Passiver			2.280.752,79	2.406.246,98

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Årsregnskab 2019
Eggeslevmagle Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2019

	Budget			
	2019	2018	2019	2020
	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	165.000,00	165.000,00	165.000	165.000
Kubikmeterafgift	138.444,00	119.658,00	120.000	135.000
Opkrævning nye målere	159.330,00	321.570,00	321.000	
Tilslutningsafgift	24.304,00			
Gebyrer u. moms	1.000,00	3.250,00	2.500	
Underdækning	23.758,06	-346.981,80	363.570	262.749
Netto omsætning i alt	511.836,06	262.496,20	972.070	562.749
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse bygninger	29.824,20	28.488,47	40.000	30.000
El til produktion	31.977,17	29.219,71	30.000	30.000
Vandanalyser og boringskontrol	22.404,75	16.069,30	25.000	25.000
Vandafledningsafgift			20.000	10.000
Forsikringer	4.554,94	4.391,66	5.000	5.000
Ejendomsskatter	6.230,41	6.230,41	6.500	6.500
Afskrivninger i alt	18.859,22	18.859,22	19.000	18.860
Produktionsomkostninger i alt	113.850,69	103.258,77	145.500	125.360
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	27.648,90	14.105,92	40.000	30.000
Ny målere incl udskiftning	220.628,46		645.000	263.750
Afskrivninger i alt	25.719,30	25.719,30	25.700	25.720
Distributionsomkostninger i alt	273.996,66	39.825,22	710.700	319.470
Note 4 Administrationsomkostninger				
Vederlag formand og kasserer	44.049,00	44.049,00	44.000	44.049
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.		2.693,00	1.000	
Generalforsamling	1.788,50	1.558,50	2.000	2.000
Diverse	1.553,62	1.326,79	1.000	1.500
Nets	2.620,07	2.638,86	3.000	3.000
Porto og gebyrer	5.255,99	4.970,00	5.000	3.000
Kontorartikler			1.000	1.000
EDB - software	18.527,86	6.944,90	15.000	18.000
Kontingenter	4.056,41	3.979,59	3.500	5.000
Abonnementer	9.004,55			9.000
Revisor og anden rådgivning	25.621,00	31.880,45	30.000	25.000
Internet og telefoni	7.884,00	9.396,12	10.000	9.000
Kurser			5.000	
Tab debitorer	6.597,15			
Administrationsomkostninger i alt	126.958,15	109.437,21	120.500	120.549

Årsregnskab 2019
Eggeslevmagle Vandværk

	2019 kr.	2018 kr.	Budget	
			2019 kr.	2020 kr.
Note 5 Andre driftsindtægter				
Målerdata			2.130	2.130
Andre driftsindtægter i alt	0,00	0,00	2.130	2.130
 Note 6 Finansielle poster				
Renteindtægter, bank			2.500	
Renteudgifter bank	-375,56			500
Udbytte værdipapirer	585,00			
Urealiseret kursregulering	2.760,00	-10.230,00		
Udbytte værdipapirer		255,00		
Finansielle poster i alt	2.969,44	-9.975,00	2.500	500

Noter til balancen for 2019

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Ombygning	Blue control vandværks- styring	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Tilgange	0,00		
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Afskrivninger pr. 1. januar	279.127,86	45.325,00	442.371,90
Årets afskrivninger	9.794,22	9.065,00	25.719,30
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	288.922,08	54.390,00	468.091,20
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	200.788,92	126.910,00	46.294,80

	2019 kr.	2018 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto	-111.840,02	453.723,81
Fejlbetalinger	3.484,88	
Tilgodehavende SK forsyning	2.130,00	2.130,00
Tilgodehavender i alt	-106.225,14	455.853,81

Note 9 Værdipapirer

Sparekassen Sjælland aktier 300 stk.	26.880,00	24.120,00
Værdipapirer i alt	26.880,00	24.120,00

Note 10 Likvide midler

Danske Bank 3523259253	534.210,09	534.210,09
Spks. Sjælland 4392467	868.515,04	389.537,57
Spks. Sjælland 199918	337.779,08	338.353,27
Likvide midler i alt	1.740.504,21	1.262.100,93

Note 11 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	2.149.534,98	1.802.553,18
Regulering vurdering ejendom		
Årets overdækning, jf. note 1	-23.758,06	346.981,80
Overdækning pr. 31. december	2.125.776,92	2.149.534,98

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	-42.902,35	100.368,00
Afgift af ledningsført vand	168.128,36	136.969,00
Forbrugere		
Øvrige kreditorer	29.749,86	19.375,00
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	154.975,87	256.712,00