

Krajbjerg Vandværk I/S

Årsrapport for året 2019

STAMOPLYSNINGER

Navn Krajbjerg Vandværk I/S

Bestyrelse Lars Sørensen, formand
Palle Sørensen
Kristen Nordby
Peter Zeidler
Flemming Fæster Vilhelmsen

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers Vej 3
8400 Ebeltoft

Revision Karsten Reiffenstein

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 27 / 2 2020

Dirigent:



BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S.

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.

Hornslet, den 27-02-2020

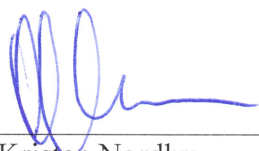
Bestyrelse:



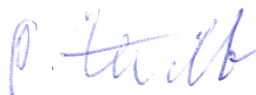
Lars Sørensen
Formand



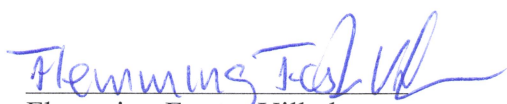
Palle Sørensen
Bestyrelsesmedlem



Kristen Nordby
Bestyrelsesmedlem



Peter Zeidler
Bestyrelsesmedlem



Flemming Fæster Vilhelmsen
Bestyrelsesmedlem

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Krajbjerg Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2019.

Årsrapporten er baseret på egen foretagen bogføring, samt oplysninger fra Krajbjerg Vandværk's ledelse

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

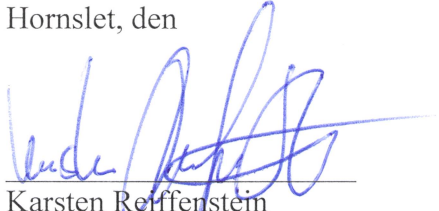
Som folkevalgte revisor for Krajbjerg Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2019. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisions-principper.

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

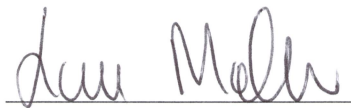
Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2020, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Hornslet, den



Karsten Reiffenstein
Folkevalgt revisor



Lone Møller
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S 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 1. januar – 31. december 2019.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i Årsregnskabsloven, for at skabe reel kontinuitet og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen. 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, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger er uændret i forhold til tidligere 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").

Tilgodehavender

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

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.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Selskabets medarbejdere

Formanden og vandværkspasser får udbetalt honorar, hvilket oplyses egenhændigt til SKAT.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugere:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 175 forbrugere.

Der afregnes 175 målere.

	2019	2018	2017	2016
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	54.473	53.828	50.649	56.343m ³

Vandmålere:

Ingen udskiftninger.

Administration:

Administrationen er pr. 01.03.13 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2019

Note	2019	2018	Budgettal (ej reviderede)	
			2019	2020
1 Nettoomsætning	295.775	280.362	333.460	327.360
2 Produktionsomkostninger	223.360	185.044	250.000	269.500
Bruttoresultat	72.415	95.318	83.460	57.860
3 Administrationsomkostninger	74.459	98.972	83.460	57.860
Resultat af primær drift	-2.044	-3.654	0	0
4 Andre driftsindtægter	496	0	0	0
Resultat før finansielle poster	-1.548	-3.654	0	0
5 Finansielle indtægter	1.548	3.654	0	0
6 Finansielle udgifter	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

A K T I V E R

	2019	2018
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
Bygning og boringsanlæg	473.959	504.963
Maskinanlæg	120.224	131.089
Ledningsnet	546.308	582.530
7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.140.491</u>	<u>1.218.582</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 <u>1.140.491</u>	 <u>1.218.582</u>
 TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>68.702</u>	<u>84.054</u>
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>68.702</u>	<u>84.054</u>
 9 Likvide beholdninger	 <u>1.132.378</u>	 <u>949.475</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	 <u>1.201.080</u>	 <u>1.033.529</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>2.341.571</u>	 <u>2.252.111</u>

BALANCE 31. DECEMBER **P A S S I V E R**

	2019	2018
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	0	0
Overført resultat	0	0
10 EGENKAPITAL I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Kapitalkonto	<u>1.276.302</u>	<u>1.276.302</u>
12 Overdækning	<u>353.193</u>	<u>305.961</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldig til forbrugere	0	0
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>712.076</u>	<u>669.848</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>712.076</u>	<u>669.848</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.341.571</u>	<u>2.252.111</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2019	2018	2019 Budget	2020 Budget
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	69.616	69.608	69.500	69.500
Målerafgift	17.404	17.402	17.500	17.500
Kubikmeterafgift	231.510	228.769	235.000	235.000
Århus Vand regulering 2015	0	0	0	0
Tilslutningsafgift	18.967	0	0	19.000
Gebyrer uden moms	5.510	7.910	5.000	5.000
Overdækning/underdækning	-47.232	-43.327	6.460	-18.640
	<u>295.775</u>	<u>280.362</u>	<u>333.460</u>	<u>327.360</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	25.540	13.517	30.000	30.000
Ledningsnet	64.864	22.557	40.000	40.000
Boring	0	0	25.000	25.000
El til produktion	30.482	31.078	31.000	31.000
Køb af målere	0	2.462	0	0
Vandanalyser og boringskontrol	10.882	13.276	15.000	15.000
Udenomsarealer	6.929	6.350	6.500	6.500
Termografi	0	989	0	1.000
Reparationer	0	9.216	10.000	10.000
Forsikringer	6.572	6.370	6.500	7.000
Pasning af vandværk	0	0	0	20.000
Kortlægning	0	0	6.000	6.000
Afskrivninger	78.091	79.229	80.000	78.000
	<u>223.360</u>	<u>185.044</u>	<u>250.000</u>	<u>269.500</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	40.000	40.000	40.000	20.000
Generalforsamling og møder	4.193	5.436	4.000	4.000
Annoncer	1.921	0	2.200	2.200
Ekstert administrationshonorar	17.323	18.988	19.500	17.500
Faglitteratur	260	0	260	260
Porto og gebyrer	2.639	2.713	3.400	3.400
Kontorartikler	0	0	0	0
Telefon	1.277	874	1.100	1.500
Kontingenter	6.005	5.905	5.500	6.500
Revisor og anden rådgivning	0	0	5.000	0
Kursus	0	0	0	0
Hjemmeside	841	40	1.000	1.000
Andre omkostninger	0	0	1.500	1.500
Tab på debitorer	0	25.016	0	0
	<u>74.459</u>	<u>98.972</u>	<u>83.460</u>	<u>57.860</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2019	2018	2019 Budget	2020 Budget
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måleraflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	496	0	0	0
	<u>496</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	1.548	3.654	0	0
	<u>1.548</u>	<u>3.654</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	0	0	0	0
Udbytteskat	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og boringer	Maskinanlæg	Forsynings- ledninger
Kostpris 1. januar	968.341	204.606	439.130
Trykforøgerstation	0	0	445.206
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	968.341	204.606	884.336
Afskrivninger pr. 1. januar	463.378	73.517	301.806
Årets afskrivninger	31.004	10.865	28.892
Trykforøgerstation afskrivning	0	0	7.330
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	494.382	84.382	338.028
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	473.959	120.224	546.308

	2019	2018
8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSE		
Tilgodehavender	68.702	84.054
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	68.702	84.054

9 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Søby 9399 1044239	0	0
Rønde Sparekasse 9354 383671	1.132.378	949.475
Sparekassen Djursland 1327348	0	0
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	1.132.378	949.475

NOTER TIL BALANCEN

Note	2019	2018
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
11 KAPITALKONTO	<u>1.276.302</u>	<u>1.276.302</u>
12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	305.961	262.634
Årets over/underdækning, jf. note 1	47.232	43.327
	<u>353.193</u>	<u>305.961</u>
13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	41.066	26.679
Afgift af ledningsført vand	173.977	176.801
Trykforøgerstation	422.238	429.568
Øvrige kreditorer	74.795	36.800
	<u>712.076</u>	<u>669.848</u>

