

Herlufmagle Vandværk
Fr. Bajersvej 7
4160 Herlufmagle
CVR-nr. 37 25 56 96

Årsrapport 2018

Stamoplysninger

Herlufmagle Vandværk

Bestyrelse

Søren Jensen

Torben Nielsen

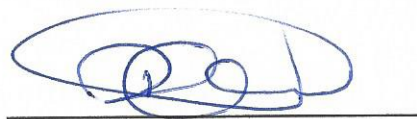
Jan Petersen

Arni Thorsen

Lars Christiansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling d. 28/2 2019

Dirigent:



Per Agersted

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Herlufmagle Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med 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.

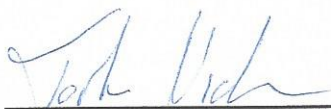
Der er efter regnskabets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

I 2018 overgik vandværket til et andet bogføringsprogram, derfor er det ikke muligt helt at sammenligne 2017 og 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.



Søren Jensen



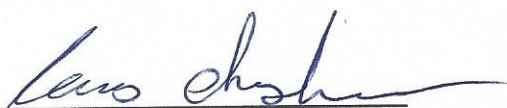
Torben Nielsen



Jan Petersen



Arni Thorsen



Lars Christiansen

Revision



Ib Helt



Hans Jørgen Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er Herlufmagle Vandværk er aflagt i overensstemmelse med 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 i forhold til tidligere år.

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 varesalg 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 (øvrige) 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 samt vedligeholdelse af og afskrivninger på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivninger på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindestående samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages saldoafskrivninger med nedenstående procentsatser.

Borring	3%
Bygninger	2%
Inventar og installationer	10%
Ledningsnet	2,50%
Målere	17%

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til kostpris.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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.

Resultatopgørelse for 2018

	Note	Realiseret 2018 kr.	Realiseret 2017 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2019 t.kr.	2018 t.kr.
Nettoomsætning	1	656.143	585	650	744
Produktionsomkostninger	2	<u>-234.363</u>	<u>-147</u>	<u>-230</u>	<u>-230</u>
Bruttoresultat		421.780	438	420	514
Distributionsomkostninger	3	-246.037	-195	-245	-314
Administrationsomkostninger	4	<u>-181.296</u>	<u>-157</u>	<u>-185</u>	<u>-200</u>
Resultat af primær drift		-5.553	86	-10	0
Andre driftsindtægter	5	<u>1.250</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-4.303	86	-10	0
Finansielle indtægter	6	30.375	28	25	0
Finansielle omkostninger	7	<u>-7.864</u>	<u>0</u>	<u>-8</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>18.208</u>	<u>114</u>	<u>7</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Noter	2018 kr.	2017 t.kr.
Grunde og bygninger	8	2.082.536	1.005
Inventar og installationer		519.573	84
Ledningsnet		<u>3.844.191</u>	<u>2.615</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>6.446.301</u>	<u>3.704</u>
Anlægsaktiver i alt		6.446.301	3.704
Lager diverse		27.741	27.741
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	58.793	48.536
Andre tilgodehavender	10	0	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		58.793	48.536
Værdipapirer	11	1.311.978	0
Likvide beholdninger		392.110	1.099
Omsætningsaktiver i alt		1.762.881	49.635
Aktiver i alt		8.236.923	53.339

Balance pr. 31. december 2018

Passiver	Noter	2018	2017
		kr.	t.kr.
Egenkapital 1-1		7.650.764	0
Overført resultat	12	<u>18.208</u>	<u>114</u>
Egenkapital i alt		7.668.972	114
Overdækning	13	281.152	4.674
Gæld til finansielle institutter	14	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	286.799	463
Passiver i alt		8.236.923	5.137
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16	Ingen aktuelle	Ingen aktuelle

Noter til resultatopgørelsen for 2018

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	357.888	358
Kubikmeterafgift	313.914	337
Tilslutningsbidrag	0	0
Målerleje	0	0
Salg til andre forsyninger	0	0
Gebyrer m. moms	0	0
Gebyrer u. moms	2.550	4
Eftergivet vandafgift	0	0
Overdækning	-18.208	-114
Netto omsætning i alt	<u>656.143</u>	<u>585</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	0	0
Vedligeholdelse råvandsledning, inst. og inventar	1.664	21
Vedligeholdelse boringer	0	0
El til produktion	45.346	50
Vandanalyser og boringskontrol	11.232	7
Drift af biler	0	0
Vedligehold og brændstof maskiner	0	0
Vand, varme, renovation mv.	453	0
Løn, driftspersonale	27.000	12
Teknisk bistand og rådgivning	2.473	8
Forsikringer	3.896	4
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	0	0
Afskrivninger i alt	<u>142.299</u>	<u>45</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>234.363</u>	<u>147</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	149.561	113
Løn, driftspersonale		0
Statsafgift, ledningstab	0	0
El distribution	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Afskrivninger i alt	<u>96.476</u>	<u>82</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>246.037</u>	<u>195</u>

Årsregnskab 2018
Herlufmagle vandværk

Note 4 Administrationsomkostninger

Honorar bestyrelse	55.000	55
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	17.416	1
Generalforsamling og vandværkssamarbejde	4.012	7
Løn, administration	0	0
Annoncer	488	1
Porto og gebyrer	29.324	21
Kontorartikler og telefon	3.422	28
IT, hjemmeside, server mv.	50.376	14
Licenser, faglitteratur og kontingenter	7.680	16
Revisor og anden rådgivning	2.495	12
Forbrugerinformation	3.016	2
Forsikringer	8.068	0
Tab på debitorer	<u>0</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>181.296</u>	<u>157</u>

Note 5 Andre driftsindtægter

Udlejning af antenneplads	0	0
Udlejning af jord	0	0
Måleraflæsningsgebyr	1.250	0
Ejerskiftegebyr	0	0
Målerdata	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>1.250</u>	<u>0</u>

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	0	0
Kursgevinster værdipapirer	0	0
Renteindtægter, obligationer	<u>30.375</u>	<u>28</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>30.375</u>	<u>28</u>

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	0	0
Renteudgifter prioritetsgæld	6.750	0
Renteudgifter anden gæld	0	0
Kurstab, værdipapirer	<u>1.114</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>7.864</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 2018
Herlufmagle vandværk

Noter til balancen for 2018

		2018 kr.	2017 t.kr.
Note 8 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, bygninger og boringer	Inventar, målere og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	2.190.360	2.153.924	5.741.141
Tilgange	385.702	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-281.314</u>
Kostpris 31. december	<u>2.576.062</u>	<u>2.153.924</u>	<u>5.459.827</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	449.355	1.536.223	1.519.160
Årets afskrivninger	44.171	98.128	96.476
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>493.526</u>	<u>1.634.351</u>	<u>1.615.636</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>2.082.536</u>	<u>519.573</u>	<u>3.844.191</u>
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto		58.793	48.536
Nedskrivning til imødegåelse af tab		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>58.793</u>	<u>48.536</u>
Note 10 Andre tilgodehavender			
Moms		0	0
Afgift af ledningsført vand		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Note 11 Værdipapirer			
Obligationer		<u>1.311.978</u>	<u>0</u>
Note 12 Egenkapital			
Overført resultat pr. 1. januar		7.650.764	0
Årets resultat			<u>0</u>
Egenkapital 31. december		<u>7.650.764</u>	<u>0</u>
Note 13 Overdækning			
Overdækning pr. 1. januar		281.152	4.560
Årets overdækning, jf. note 1		<u>18.208</u>	<u>114</u>
Overdækning pr. 31. december		<u>299.360</u>	<u>4.674</u>
Note 14 Gæld til finansielle institutter			
	Kursværdi		
Obligationslån	0	0	0
Banklån		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til finansielle institutter i alt		<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 2018
Herlufmagle vandværk

Noter til balancen for 2018

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	20.983	88
Afgift af ledningsført vand	225.308	279
Skyldige lønudgifter	40.508	0
Øvrige kreditorer	<u>0</u>	<u>96</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>286.799</u>	<u>463</u>