

Årsrapport
for
Nustrup Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2019

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Nustrup Vandværk
C/O Thomas Kryger
Møllevej 31
Nustrup
6500 Vojens

CVR-nummer: 83278617

Bestyrelse

Formand	Svend Hansen
Næstformand	Gunnar Gotthardsen
Kasserer	Thomas Krüger
Sekretær	Aage Gram
Bestyrelsesmedlem	Jørn Johansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Nustrup 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.

Nustrup, den __/__/2020

Bestyrelsen:

Svend Hansen
Formand

Gunnar Gotthardsen
Næstformand

Thomas Krüger
Kasserer

Aage Gram
Sekretær

Jørn Johansen
Bestyrelsesmedlem

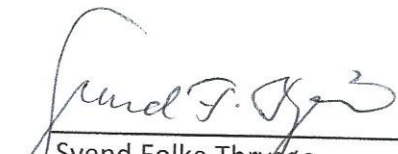
Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Nustrup Vandværk 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.

Nustrup, den 18/2 2020


Svend Folke Thrysoe
Folkevalgt revisor


Hans Gram
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nustrup 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.

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 i 2019 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	20 år
Maskinanlæg og installationer	10 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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.

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 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	397.910	376.253
Produktionsomkostninger	2	<u>-165.759</u>	<u>-148.436</u>
Bruttoresultat		232.151	227.817
Distributionsomkostninger	3	-176.122	-173.134
Administrationsomkostninger	4	<u>-65.903</u>	<u>-65.415</u>
Resultat af primær drift		-9.874	-10.732
Andre driftsindtægter	5	<u>9.946</u>	<u>10.484</u>
Resultat før finansielle poster		72	-248
Finansielle indtægter	6	10	251
Finansielle omkostninger	7	<u>-82</u>	<u>-3</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		372.427	412.257
Inventar og installationer		167.969	166.364
Ledningsnet		2.669.429	2.614.903
Materielle anlægsaktiver	8	<u>3.209.825</u>	<u>3.193.524</u>
Anlægsaktiver i alt		3.209.825	3.193.524
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0	11.315
Periodeafgrænsningsposter	10	1.972	1.924
Tilgodehavender i alt		<u>1.972</u>	<u>13.239</u>
Likvide beholdninger	11	<u>1.228.952</u>	<u>1.146.524</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.230.924	1.159.763
Aktiver i alt		4.440.749	4.353.287
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		4.103.692	4.160.996
Hensat til vandure		0	0
Overført årets over-/underdækning		73.258	-57.304
Overdækning i alt		<u>4.176.950</u>	<u>4.103.692</u>
Gæld til finansielle institutter	12	0	3
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	263.799	249.592
Gældsforpligtelser i alt		<u>263.799</u>	<u>249.595</u>
Passiver		4.440.749	4.353.287

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14

Noter til resultatopgørelsen

	2019	2018
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	155.650	187.800
Målerleje	44.145	0
Kubikmeterafgift	165.734	129.465
Gebyrindtægter	2.149	1.684
Tilslutningsbidrag	103.490	0
Underdækning	-73.258	57.304
Nettoomsætning i alt	<u>397.910</u>	<u>376.253</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	14.531	4.184
Grundfos	7.569	7.494
Erhvervsaffald	0	292
Alarm	281	243
El til produktion	20.665	30.780
Forsikringer	5.061	4.792
Vandanalyser og boringskontrol	14.952	15.608
Vandafledning og renovation	16.410	0
Løn, driftspersonale	15.472	17.485
Afskrivninger	70.818	67.558
Produktionsomkostninger i alt	<u>165.759</u>	<u>148.436</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	10.480	18.717
Ledningsoplysninger	15.372	8.243
Afskrivninger	150.270	146.174
Distributionsomkostninger i alt	<u>176.122</u>	<u>173.134</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	12.000	12.000
Kørselsgodtgørelse	10.188	9.480
Opkrævning	16.758	16.576
Regnskab	4.705	4.590
IT, hjemmeside mv.	549	439
Kontorartikler og telefon	1.436	1.682
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	6.561	6.129
Porto og gebyrer	5.066	4.954
Ledelsessystemer	3.143	3.195
Kurser	100	120
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	3.040	3.440
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.300	2.810
Tab på debitorer	57	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>65.903</u>	<u>65.415</u>

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	9.946	10.484
Andre driftsindtægter i alt	9.946	10.484

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	10	251
Finansielle indtægter i alt	10	251

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	39	3
Renteudgifter anden gæld	43	0
Finansielle omkostninger i alt	82	3

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Inventar og Grunde og bygninger	instal- lationer	Lednings- net og vand- målere
Kostpris 1. januar	1.125.494	277.276	5.863.913
Tilgange	0	32.592	204.796
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>1.125.494</u>	<u>309.868</u>	<u>6.068.709</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	713.237	110.912	3.249.010
Årets afskrivninger	39.830	30.987	150.270
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>753.067</u>	<u>141.899</u>	<u>3.399.280</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>372.427</u>	<u>167.969</u>	<u>2.669.429</u>

2019
kr.**2018**
kr.**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Andre debitorer	0	11.315
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	0	11.315

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	1.972	1.924
---------------------------	-------	-------

Note 11 Likvide beholdninger

Nordea, foreningskonto	50.028	174.864
Nordea, pluskonto fri	1.101.154	971.660
Nordea, foreningskonto - vandafgifter	77.770	0
Likvide beholdninger i alt	1.228.952	1.146.524

Note 12 Gæld til finansielle institutter

Nordea, foreningskonto - vandafgifter

0

3

Gæld til finansielle institutter i alt03**Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Moms

34.790

57.430

Afgift af ledningsført vand

207.767

177.828

Skattekonto

43

0

Skyldige lønudgifter

2.804

3.024

Forudbetalinger vedrørende salg af vand

13.244

11.310

Kreditorer

5.151

0

Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt263.799249.592**Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

Ingen