

Kirke Stillinge Vandværk

*Årsrapport for perioden
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

*Godkendt på vandværkets generalforsamling
den 25. november 2019*

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side:</u>
<i>Foreningsoplysninger</i>	3
<i>Ledespåtegning</i>	4
<i>Revisorpåtegning</i>	5
<i>Anvendt regnskabspraksis</i>	6 - 7
<i>Resultatopgørelse</i>	8
<i>Balance pr. 30. juni</i>	9 - 10
<i>Specifikationer</i>	11 - 13

Foreningsoplysninger

Foreningen

*Kirke Stillinge Vandværk
Bildsøvej 33
Kirke Stillinge
4200 Slagelse*

Hjemstedskommune: Slagelse

Cvr.nr.: 32001653

Bestyrelse

*Kaj Sørensen, formand
Birgit Hjortstrand, kasserer
Carsten Møller, bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen, bestyrelsesmedlem
Søren Johansen, bestyrelsesmedlem*

Intern revisor

Eigil Larsen

Ekstern revisor

*Finn Ekdahl
MFA Revision
Senegalvej 10
4200 Slagelse*

Pengeinstitut

*Danske Bank A/S
Nytorv 1
4200 Slagelse*

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Kirke Stillinge 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. 30. juni 2019, samt af resultatet for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Stillinge, den 21. oktober 2019

Formand
Kaj Sørensen

Kasserer
Birgit Hjortstrand

Bestyrelsesmedlem
Carsten Møller

Bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen

Bestyrelsesmedlem
Søren Johansen

Erklæring om gennemgang af årsrapporten

Jeg har gennemgået opstillingen af årsrapporten for 2018/2019 og sammenholdt regnskabsposterne med bogføringen.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Intern revisor
Eigil Larsen

REVISORPÅTEGNING

Til medlemmerne i Kirke Stillinge Vandværk

Vi har revideret årsrapporten for Kirke Stillinge Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Udarbejdelsen er sket i overensstemmelse vandværkets vedtægter og Erhvervsstyrelsens (januar 2016) Vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven.

Vandværkets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har tilrettelagt og udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejl eller mangler. Under revision har vi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet regnskabsgrundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Supplerende oplysninger

Budgettallene er ikke revideret.

Slagelse, den 21. oktober 2019



*Finn Ekdahl
Ekstern revisor*

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kirke Stillinge 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 regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere.

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 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 indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt (der er opkrævet for meget), mens en underdækning anføres som et tillæg til indtægterne (der er opkrævet for lidt).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henværes til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning 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 af renteindtægter af bankindestående, samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld og kurstab på obligationer.

BALANCENMaterielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdisættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Ejendommens værdi	1 kr.
Nyt vandværk 2009/2011	15 år

Værdipapirer

Værdipapirer optages til statusdagens kursværdi.

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").

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").

Gældsforpligtelser

Foreningens prioritetsgæld og anden gæld optages til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note:

		<u>Budget</u> <u>2019/20</u>	<u>Regnskab</u> <u>2018/19</u>	<u>Regnskab</u> <u>2017/18</u>
<i>Nettoomsætning</i>	1	650.000	650.967	606.917
<i>Produktionsomkostninger</i>	2	- 440.000	- 436.544	- 441.071
<i>Bruttoresultat</i>		210.000	214.423	165.846
<i>Distributionsomkostninger</i>	3	- 50.000	- 52.632	- 15.838
<i>Administrationsomkostninger</i>	4	- 120.000	- 125.434	- 100.514
<i>Resultat før finansiering</i>		40.000	36.357	50.000
<i>Finansieringsindtægter</i>	5	0	11.066	4.811
<i>Finansieringsomkostninger</i>	6	- 40.000	- 47.423	- 54.305
<i>Årets resultat</i>		0	0	0

Resultatdisponering:

<i>Underdækning</i>			84.863	69.709
<i>(tillagt nettoomsætning og overført til balancen)</i>				

AKTIVER

pr.
30. juni 2019

	<u>Note:</u>	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
<i>Materielle anlægsaktiver</i>			
<i>Ejendommen</i>		1	1
<i>Nyt vandværk 2009/2011</i> 7		1.845.961	2.153.610
		<hr/>	<hr/>
<i>Anlægsaktiver ialt</i>		1.845.962	2.153.611
		<hr/>	<hr/>
<i>Værdipapirer</i> 8		780.256	769.191
<i>Likvide beholdninger</i> 5		492.662	980.333
		<hr/>	<hr/>
<i>Omsætningsaktiver ialt</i>		1.272.918	1.749.524
		<hr/>	<hr/>
<i>Aktiver ialt</i>		3.118.880	3.903.135
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVER
Pr. 30. juni 2019

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
Egenkapital ialt	0	0
Henlæggelser 9	282.241	800.000
<u>Langfristet gæld</u>		
Prioritetsgæld 6	1.305.559	1.406.804
Overdækning, tidl. år 10	1.378.750	1.383.079
Langfristet gæld ialt	2.684.309	2.789.883
<u>Kortfristet gæld</u>		
Underdækning kortsigtet 11	0	80.535
Skyldige omkostninger	178.557	149.128
Indeholdt A-skat m.v.	28.421	23.005
Skyldig moms	- 54.648	60.584
Kortfristet gæld	152.330	313.252
Gæld ialt	2.836.639	3.103.135
Passiver ialt	3.118.880	3.903.135

Note 1: Nettoomsætning

Salg af vand incl. vandafgift	662.241
Målerafgift	231.605
- vandafgift Staten	- 327.742
Overdækning (-)/underdækning (+)	84.863
	<hr/>
	650.967
	<hr/> <hr/>

Note 2: Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse installationer	38.092
Vedligeholdelse boringer	6.532
Leje/erstatning jord	5.000
El til produktion.	68.823
Refunderet el-afgift	- 34.897
Vandanalyser	18.534
Løn tilsyn værket	9.000
Ejendomsskat	6.411
Vand, vandafledning m.v.	6.533
Forsikringer	4.635
Erhvervsaffalds-gebyr	230
Afskrivning nyt værk 2009/2011	307.650
	<hr/>
	436.544
	<hr/> <hr/>

Note 3: Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet	43.632
Løn drift af ledningsnet	9.000
	<hr/>
	52.632
	<hr/> <hr/>

Note 4: Administrationsomkostninger

Honorar, formand og kasserer	36.000
Km. godtgørelse, kørsel	3.140
Mødeomkostninger	75
Generalforsamling	2.215
Løn, øvrige	10.640
Repræsentation	15.206
Annoncer	474
Kontorartikler	1.755
Telefon og internet	8.113
Kontingenter	8.920
Opkrævningssystem	31.196
Revisor	7.700
Tab på debitorer	0
	<hr/>
	125.434
	<hr/> <hr/>

Note 5: Finanseringsindtægt m.v.

	<u>Renteindtægter Indestående</u>	
Danske Bank, Nytorv, Slagelse	0	492.662
Danske Bank Invest	11.066	780.256
	<u>11.066</u>	<u>1.272.918</u>

Note 6: Finanseringsomkostninger m.v.

	<u>Renteomkostninger</u>	<u>Gæld</u>
Kommunekredit	36.061	1.305.559
Garantiprovision	10.174	-
Diverse renter/gebyrer	1.188	-
	<u>47.423</u>	<u>1.305.559</u>

Note 7: Materielle anlægsaktiver

	<u>Vandværk 2009/2011</u>	<u>Skibbækparken</u>
Kostpris 1. juli	2.986.260	231.574
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u>2.986.260</u>	<u>231.574</u>
Kostpris 30/6	- 832.650	- 231.574
Afskrivninger 1. juli	- 307.650	- 0
Årets afskrivninger	<u>- 1.140.300</u>	<u>- 231.574</u>
Afskrivninger ialt pr. 30. juni	1.845.960	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>1.845.960</u>	<u>0</u>

Note 8: Værdipapirer

Danske Invest	780.256
	<u>780.256</u>

Note 9: Henlæggelser

Henlagt til udskiftning af målere, primo	750.000
Henlagt til udskiftning af målere 2017/2018	50.000
Betalt målere 2018/2019	- 517.759
	<hr/>
	282.241
	<hr/> <hr/>

Note 10: Overdækning tidligere år

Overdækning 1. juli	2.183.078
- overført til henlæggelser 2015/2016	- 750.000
- overført til henlæggelser 2017/2018	- 50.000
- andel af underdækning 2018/2019 .	- 4.328
	<hr/>
	1.378.750
	<hr/> <hr/>

Note 11: Overdækning/underdækning

Underdækning 1. juli 2015	0
Årets underdækning 2015/16	- 24.250
Årets overdækning 2016/17	174.494
Årets underdækning 2017/18	- 69.709
Andel af årets underdækning 2018/2019	- 80.535
	<hr/>
	0
	<hr/> <hr/>