

Sdr. Vinge Vandværk I/S  
8860 Ulstrup

Årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
den ordinære generalforsamling  
den / 2020

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæringer</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1/1 - 31/12	4
Balance 31. december	5
Noter til årsrapporten	7

## Påtegning og erklæringer

### **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1/1 - 31/12 2019 for Sdr. Vinge Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægternes krav. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vinge den 8/3 2020

Flemming Kristensen  
(formand)

Finn Dalsgaard  
(næstformand)

Eva Mariussen  
(kasserer)

Michael Kristensen

Per Halgaard Jensen

### **Interne revisorers erklæring**

Nærværende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2019 for Sdr. Vinge Vandværk I/S har vi revideret ved stikprøver.

Sdr. Vinge den 8/3 2020

INTERNE REVISORER

Asger Sørensen

Per Mariussen

## Påtegning og erklæringer

### **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

#### **Til interessenterne i Sdr. Vinge Vandværk I/S.**

Jeg har opstillet årsregnskabet for Sdr. Vinge Vandværk I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

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

Aldrup den 8/3 2020

Frank Sørensen  
Revisor, Cand.Merc.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er udarbejdet ud fra de i lovgivningen fastsatte regnskabsbestemmelser og almindelig anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt efter regnskabsklasse A i Årsregnskabsloven.

Sammenligningstal for tidligere år er udarbejdet ud fra indeværende års regnskabsprincipper.

Følgende regnskabs- og vurderingsprincipper er anvendt :

### **Indtægtskriterie**

Vandafgifter er indregnet efter faktureringsprincippet uden hensyntagen til opkrævningsperioden.

### **Udgifter**

Udgifter er indregnet efter fakturadato uanset betalingstidspunkt.

### **Afskrivninger**

Afskrivning på vandværkets anlægsaktiver foretages efter regnskabsmæssige principper, der tilsigter at afskrive aktiverne lineært over deres forventede levetid. Følgende levetider er anvendt :

Bygninger	50 år
Installationer og anlæg	25 år

Scrapværdi ved afskrivningsperioden udløb er ansat til kr. 0.

### **Bygningsanlæg**

Bygningsanlæg er værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af ovennævnte afskrivninger.

### **Installationer og anlæg**

Installationer og anlæg er værdiansat pr. 1/1 2002 til de i 2001 afholdte udgifter. Hertil lægges investeringer foretaget efter 1/1 2002 og fradrages ovennævnte afskrivninger.

### **Aktier**

Aktier værdiansættes til kursværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes individuelt under hensyntagen til den forventede tabsrisiko.

**Resultatopgørelse 1/1 - 31/12**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Indtægter :			
Opkrævet hos interessenter, brutto	528.788	429.818	454.638
Statsafgift afregnet (39.500 m3)	-251.615	-197.881	-198.434
Måleroplysninger til kommune	1.201	1.188	969
Renteindtægter	0	1	3.140
Aktier, nettoudbytte	205	241	217
<b>Indtægter i alt</b>	<b><u>278.579</u></b>	<b><u>233.367</u></b>	<b><u>260.530</u></b>
Udgifter :			
Annoncer	1.537	1.228	944
Ejendomsskat	829	827	826
Elforbrug	19.132	19.966	21.725
Forsikringer	4.148	3.795	3.641
Kontingenter	6.015	5.721	5.632
Kontorhold incl. edb-udgifter	278	0	3.398
Løn	31.000	31.000	31.000
Mødeudgifter og generalforsamling	2.217	1.688	1.461
Porto og gebyrer	2.983	2.935	3.258
Revisor	25.300	26.400	26.150
Rep. og vedligeholdelse	23.336	43.433	8.881
Mindre nyanskaffelser	10.415	0	0
Telefon	566	612	725
Vandanalyser	4.363	10.393	3.668
<b>Udgifter i alt</b>	<b><u>132.119</u></b>	<b><u>147.998</u></b>	<b><u>111.309</u></b>
<b>Resultat før afskrivning</b>	<b>146.460</b>	<b>85.369</b>	<b>149.221</b>
Afskrivninger :			
Bygninger	2.874	2.874	2.874
Installationer	44.723	43.746	38.088
	<u>47.597</u>	<u>46.620</u>	<u>40.962</u>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>98.863</b>	<b>38.749</b>	<b>108.259</b>
Ekstraordinære poster	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b><u>98.863</u></b>	<b><u>38.749</u></b>	<b><u>108.259</u></b>

som overføres til egenkapitalen.

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Bygninger	1	42.525	45.399	48.273
Installationer og anlæg	2	527.662	547.964	450.252
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>570.187</b>	<b>593.363</b>	<b>498.525</b>
Danske Bank A/S :				
Aktier, 33 stk.		3.557	4.254	7.973
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.557</b>	<b>4.254</b>	<b>7.973</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>573.744</b>	<b>597.617</b>	<b>506.498</b>
Debitorer		24	-1.292	78
Eurofins, betalt 2 gange		0	0	1.465
<b>Tilgodehavender</b>		<b>24</b>	<b>-1.292</b>	<b>1.543</b>
Danske Bank, Silkeborg :				
Erhvervsgiro 3099685375		553.800	330.968	397.023
Dansk Toprente 3412277767		338.280	338.280	338.280
<b>Likvide midler</b>		<b>892.080</b>	<b>669.248</b>	<b>735.303</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>892.104</b>	<b>667.956</b>	<b>736.846</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.465.848</b>	<b>1.265.573</b>	<b>1.243.344</b>

**Balance 31. december**

<b><u>Passiver</u></b>	<b><u>Note</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
Egenkapital :				
Saldo primo		1.140.540	1.105.510	996.347
Årets resultat		98.863	38.749	108.259
Tilslutningsafgifter		85.871	0	0
Kursregulering aktier		-697	-3.719	904
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>1.324.577</u></b>	<b><u>1.140.540</u></b>	<b><u>1.105.510</u></b>
Skyldig statsafgift vand		110.706	98.718	99.568
Momsafregning	3	30.565	22.577	37.745
Skyldige omkostninger		0	3.738	521
<b>Kortfristede gældforpligtigelser</b>		<b><u>141.271</u></b>	<b><u>125.033</u></b>	<b><u>137.834</u></b>
<b>Gældforpligtigelser i alt</b>		<b><u>141.271</u></b>	<b><u>125.033</u></b>	<b><u>137.834</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.465.848</u></b>	<b><u>1.265.573</u></b>	<b><u>1.243.344</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 1. Bygninger

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anskaffelsessum primo	143.700	143.700	143.700
Anskaffelsessum ultimo	<u>143.700</u>	<u>143.700</u>	<u>143.700</u>
Afskrivninger :			
Afskrevet primo	98.301	95.427	92.553
Årets afskrivning	2.874	2.874	2.874
Afskrevet ultimo	<u>101.175</u>	<u>98.301</u>	<u>95.427</u>
Bogført værdi	<u>42.525</u>	<u>45.399</u>	<u>48.273</u>

### 2. Installationer og anlæg

Anskaffelsessum primo	1.093.651	952.193	952.193
Tilgang	24.421	141.458	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.118.072</u>	<u>1.093.651</u>	<u>952.193</u>
Afskrivninger :			
Afskrevet primo	545.687	501.941	463.853
Årets afskrivning	44.723	43.746	38.088
Afskrevet ultimo	<u>590.410</u>	<u>545.687</u>	<u>501.941</u>
Bogført værdi	<u>527.662</u>	<u>547.964</u>	<u>450.252</u>

### 3. Momsafregning

Udgående afgift	153.739	107.574	113.511
Indgående afgift	-34.454	-67.846	-22.265
El-afgift	-22.598	-22.316	-18.080
Momstilsvær	<u>96.687</u>	<u>17.412</u>	<u>73.166</u>
Skyldig moms primo	22.577	37.745	30.239
Afregnet moms, netto	-88.699	-32.580	-65.660
Moms skyldig	<u>30.565</u>	<u>22.577</u>	<u>37.745</u>

Vandværket er registreret med SE-nr. 72 30 38 14.