

Andkær Vandværk A.m.b.a
Andkærbygade 9, 7080 Børkop

(CVR-nr. 30 26 77 10)

Årsrapport
for 2018

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	4-5
Resultatopgørelse	6
Balance	7-8
Noter	9-10

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Andkær Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Andkær, den 12. marts 2019.

Bestyrelse:

Erik Nissen
Formand

Mads Diemer
Næstformand

Helge Jensen
Kasserer

Jens Bjerre
Sekretær

Jesper B. Dideriksen
Medlem

Selskabsoplysninger

Selskabet

Andkær Vandværk

Andkærbygade 9

7080 Børkop

Telefon: 30 32 32 09

CVR-nr.: 30 26 77 10

Stiftet: 21.07.1934

Hjemsted: Andkær

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Formand Erik Nissen

Næstformand Mads Diemer

Kasserer Helge Jensen

Sekretær Jens Bjerre

Medlem Jesper B. Dideriksen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Vandværkets aktiviteter er levering af vand til forbrugerne i Andkær og Skovby.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er forløbet som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andkær Vandværk for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde vandværket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå vandværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Det i årets løb målte vandforbrug danner grundlag for omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på den skønnede levetid.

Andkær Skovby Vandværk	10% lineært af kr. 186.095
Bygninger	2% lineært af kr. 224.245
Forsyningsledninger	2% lineært af kr. 6.932.310
Stikledninger	2% lineært af kr. 852.500
Maskinanlæg	7% lineært af kr. 665.385
Bygningsrenovering 2007	2% lineært af kr. 171.086
Boring 2008	2% lineært af kr. 719.457
Boring 2009	2% lineært af kr. 27.500
Fjernaflæsningsmålere	10% lineært af 232.115
Flowmålere	20% lineært af 68.653
Nødforsyningsledning	2% lineært af 529.360

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden
1. januar til 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Nettoomsætning	1	689.543	596
Produktionsomkostninger	2	<u>176.800</u>	<u>268</u>
Bruttoresultat		512.743	328
Distributionsomkostninger	3	342.790	188
Administrationsomkostninger	4	<u>142.817</u>	<u>113</u>
Resultat af primær drift		27.136	27
Andre driftsindtægter	5	<u>3.700</u>	<u>5</u>
Resultat før renter		30.836	32
Finansielle indtægter	6	0	2
Finansielle omkostninger	7	<u>30.836</u>	<u>34</u>
Årets resultat		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance
pr. 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	8		
Vandværk og ledningsnet		<u>5.581.545</u>	<u>5.873</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>5.581.545</u>	<u>5.873</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>5.581.545</u>	<u>5.873</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Mellemregning forbrugere		47.357	6
Andre tilgodehavender	9	<u>65.268</u>	<u>56</u>
Tilgodehavender i alt		<u>112.625</u>	<u>62</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>112.625</u>	<u>62</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.694.170</u>	<u>5.935</u>

Balance
pr. 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
PASSIVER			
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Overdækning primo		5.217.879	5.535
Underdækning		<u>-402.401</u>	<u>-317</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>4.815.478</u>	<u>5.218</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Fynske Bank 140278		839.156	694
Anden gæld	10	<u>39.536</u>	<u>23</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>878.692</u>	<u>717</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>5.694.170</u>	<u>5.935</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.694.170</u>	<u>5.935</u>

Foranstående regnskab har vi revideret.

Andkær, den 12. marts 2019.

Hans Otto Petersen

Holger Juul Petersen

Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
Note 1. Nettoomsætning		
Vandafgifter	284.542	271
Gebyrer	2.600	8
Underdækning	<u>402.401</u>	<u>317</u>
	<u>689.543</u>	<u>596</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, bygninger	0	3
Vedligeholdelse, installationer og inventar	22.374	103
El	16.117	17
Vandanalyser	7.765	14
Ejendomsskat	427	1
Forsikringer	5.142	5
Afskrivninger, bygninger	26.517	27
Afskrivninger, installationer og inventar	<u>98.458</u>	<u>98</u>
	<u>176.800</u>	<u>268</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Erstatning	0	6
Vedligeholdelse ledningsnet	176.507	1
Teknisk bistand og rådgivning	0	15
Afskrivning, ledningsnet	<u>166.283</u>	<u>166</u>
	<u>342.790</u>	<u>188</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar	32.000	32
Bestyrelsesmøder	3.633	3
Annoncer	1.522	1
Porto og gebyrer	1.918	2
Telefon og kontorartikler	2.853	2
Kontingenter, faglitteratur og licenser	17.120	16
Vandadministration og revisor	30.756	30
Generalforsamling	1.466	1
IT	10.451	12
Advokat	37.446	13
Kursus	1.313	1
Diverse	<u>2.339</u>	<u>0</u>
	<u>142.817</u>	<u>113</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	<u>3.700</u>	<u>5</u>
	<u>3.700</u>	<u>5</u>

Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, debitorer	<u>0</u>	<u>2</u>
	<u>0</u>	<u>2</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

Bank	27.628	26
Renter SKAT	208	0
Låneomkostninger	<u>3.000</u>	<u>8</u>
	<u>30.836</u>	<u>34</u>

Note 8 Anlægsaktiver

	Anskaffelses- sum	Foretagne afskrivninger pr. 1/1 2018	Rest år	Afskrivning for 2018	Restsaldo pr. 31/12-18
Andkær Skovby Vandværk	186.095	148.877	1	18.610	18.608
Bygninger	224.245	139.032	18	4.485	80.728
Maskinanlæg	665.385	558.924	2	46.577	59.884
Forsyningsledninger	6.932.310	3.188.862	26	138.646	3.604.802
Stikledninger	852.500	392.150	26	17.050	443.300
Bygningsrenovering 2007	171.086	37.623	38	3.422	130.041
Boring 2008	719.457	143.891	39	14.389	561.177
Grund	9.300	0		0	9.300
Boring 2009	27.500	4.950	40	550	22.000
Fjernafslæsningsmålere	232.115	92.846	8	23.211	116.058
Flowmålere	68.653	27.461	2	13.731	27.461
Nødforsyningsledning	<u>529.360</u>	<u>10.587</u>	48	<u>10.587</u>	<u>508.186</u>
	<u>10.618.006</u>	<u>4.745.203</u>		<u>291.258</u>	<u>5.581.545</u>

Note 9. Andre tilgodehavender

Vandafgift	0	7
Moms	<u>65.268</u>	<u>56</u>
	<u>65.268</u>	<u>63</u>

Note 10. Anden gæld

Vandafgift	16.536	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>23.000</u>	<u>23</u>
	<u>39.536</u>	<u>23</u>