

STOUBY VANDVÆRK A.m.b.a.

C/O Nørremarksvej 3
8783 Hornsyld
Telefon 2874 7211
Giro nr. 2 23 72 88
SE-nr. 33 56 79 87

Stouby Vandværk

CVR - NR. 33 56 79 87

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET

01.01.2019 - 31.12.2019

BALANCE PR. 31.12.2019

Ej revideret budget 2020

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 19. marts 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Stouby Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

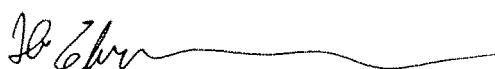
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

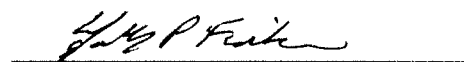
Stouby, den 6/2 2020


Bestyrelsen:


Ib Christiansen, formand


Chresten Bruun, næstformand


Tonny Pedersen, sekretær


Johnny Frederiksen

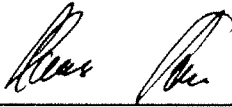

Poul Henrik Graversen

Folkevalgte revisorerers påtegning

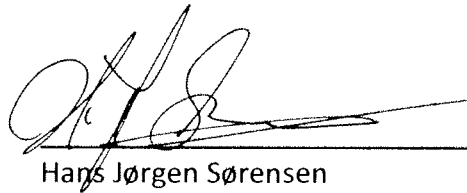
Som folkevalgte revisor for Stouby Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2019. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Stouby, den 6/2 2020



Hans Friis



Hans Jørgen Sørensen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stouby 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.

Anvendt regnskabspraksis er ændret fra regnskabsår 2016, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

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 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").

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding/distribution af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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 og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

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

Bygninger	25 år
Installationer	10 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	25 år
Boringer	25 år
Maskiner	5 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

	Note	Realiseret 2018 kr.	Realiseret 2019 kr.	Budgettal (ej reviderede) 2020 kr.
Nettoomsætning	1	580.888	647.882	894.651
Driftsomkostninger	2	-508.524	-546.428	-744.251
Bruttoresultat		72.364	101.454	150.400
Administrationsomkostninger	3	-129.820	-143.403	-140.600
Resultat af primær drift		-57.456	-41.949	9.800
Andre driftsindtægter	4	54.838	37.635	16.000
Resultat før finansielle poster		-2.618	-4.314	25.800
Finansielle indtægter	5	10.982	3.081	4.200
Finansielle omkostninger	6	-8.364	1.233	-30.000
Årets resultat		0	0	0

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2018 kr.	2019 kr.
Renovering / nyt vandværk	7	1.823.194	1.701.648
Vandmåler	7	219.766	379.639
Ejendomsværdi		150.000	150.000
Ledningsnet		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		2.192.960	2.231.287
Anlægsaktiver i alt		2.192.960	2.231.287
Tilgode vandafgift		600.771	576.320
Tilgode Hedensted Spildevand		9.600	9.900
Periodisering		<u>0</u>	<u>897</u>
Tilgodehavender i alt		610.371	587.117
Bankinvest, obligationer - kursværdi		155.722	163.680
Likvide beholdninger		<u>4.088.070</u>	<u>4.101.986</u>
Omsætningsaktiver i alt		4.854.163	4.852.783
Aktiver i alt		<u>7.047.123</u>	<u>7.084.070</u>

Balance pr. 31. december 2019

		2018	2019
Passiver	Noter	kr.	kr.
Andelskapital		1.132.750	1.146.750
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	8	1.132.750	1.146.750
Overdækning	9	5.188.733	5.276.325
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	<u>725.640</u>	<u>660.995</u>
Gældsforpligtelser i alt		5.914.373	5.937.320
Passiver		<u>7.047.123</u>	<u>7.084.070</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11	Ingen aktuelle	

Noter til resultatopgørelsen for 2019

	2018	2019	2020
	kr.	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning			
Fastbidrag	279.359	282.519	283.600
Kubikmeterbidrag	378.302	386.355	387.750
Tilslutningsbidrag	213.000	76.000	62.000
Gebyrer u. moms	6.000	4.600	4.000
Over- / underdækning	-295.773	-101.592	157.301
Netto omsætning i alt	580.888	647.882	894.651
Faktureret vandmængde	151.321	154.542	155.000
Oppumpet vandmængde	159.811	165.425	165.000
Spild	5,3%	6,6%	6,0%
Note 2 Driftsomkostninger			
Boringer, bygninger m.v.			
Vedligeholdelse bygninger	0	0	207.000
Vedligeholdelse maskiner	40.175	29.847	60.000
Vedligeholdelse arealer	6.703	6.703	8.000
Vandmåler- & brønde	20.476	132.968	10.000
El	36.105	38.581	38.000
Vandanalyser	27.375	27.947	27.000
Løn, driftspersonale	53.400	64.240	29.660
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	4.573	3.368	5.000
Faglig møder / kurser, driftspersonale	0	1.355	5.000
Forsikring	6.785	7.710	8.000
Vandindvindingsboringer	1.395	1.410	1.400
Afskrivninger i alt	176.487	230.191	230.191
	373.474	544.320	629.251
Ledningsnet			
Vedligeholdelse ledningsnet	124.810	450	100.000
Vedligeholdelse ledningsnet, nye medlemmer	10.240	1.658	5.000
Vedligeholdelse optegnelse ledningsnet	0	0	10.000
	135.050	2.108	115.000
Driftsomkostninger i alt	508.524	546.428	744.251

Note 3 Administrationsomkostninger

Honorar formand	36.000	36.000	36.000
Generalforsamling / bestyrelsesmøder mv	12.634	13.591	15.000
Annoncer	1.923	4.199	2.000
Porto og bankgebyrer	8.832	3.185	7.000
PBS-betaling	5.350	5.427	5.600
Kontorartikler / telefon / faglitteratur	4.081	6.680	5.500
IT, hjemmeside	3.024	3.028	3.200
Hotline-målerkartotek / Kamstrup Ready	2.790	8.816	13.000
Opstartsomkostninger - elektronisk aflæsning	0	13.278	0
Regnskabsmæssig assistance	41.525	40.500	41.000
Måleraflæsningsomkostninger	2.767	0	0
Kontingenter	7.473	7.861	8.000
Forsikringer	698	712	800
Gaver & blomster	520	0	500
Tab på debitorer	2.203	126	3.000
Administrationsomkostninger i alt	<u>129.820</u>	<u>143.403</u>	<u>140.600</u>

Note 4 Andre driftsindtægter / -udgifter

Måleraflæsningsgebyr	4.000	0	0
Ejerskiftegebyr	5.600	3.450	3.000
Måleraflæsning Hedensted Spildevand	9.688	10.185	10.000
Salg af vandmålere	35.550	24.000	3.000
Andre driftsindtægter / - udgifter i alt	<u>54.838</u>	<u>37.635</u>	<u>16.000</u>

Note 5 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	6.730	1.664	0
Renteindtægter, obligationer	4.253	1.417	4.200
Finansielle indtægter i alt	<u>10.982</u>	<u>3.081</u>	<u>4.200</u>

Note 6 Finansielle omkostninger

Kurstab, værdipapirer	7.250	-7.958	0
Renteudgifter, bank	1.114	6.725	30.000
Finansielle omkostninger i alt	<u>8.364</u>	<u>-1.233</u>	<u>30.000</u>

Noter til balancen for 2019

2019

kr.

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Renovering/nyt vandværk	Vandmåler
Kostpris 1. januar	3.038.654	274.707
Tilgange	0	268.518
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>3.038.654</u>	<u>543.225</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.215.460	54.941
Årets afskrivninger	121.546	108.645
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	1.337.006	163.586
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.701.648</u>	<u>379.639</u>

Note 8 Egenkapital

	2018	2019
Andelskapital pr. 1 januar	1.083.750	1.132.750
Årets andelskapital	49.000	14.000
Egenkapital 31. december	<u>1.132.750</u>	<u>1.146.750</u>

Note 9 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	4.941.960	5.188.733
Årets overdækning, jf. note 1	295.773	101.592
Overført andelskapital	-49.000	-14.000
Overdækning pr. 31. december	<u>5.188.733</u>	<u>5.276.325</u>

Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	112.106	95.985
Afgift af ledningsført vand	521.428	503.609
Øvrige kreditorer	92.106	61.401
Leverandører af varer og tjenesteydelser i :	<u>725.640</u>	<u>660.995</u>

Forventende investeringer indenfor en tidshorisont på 5 år

Pumper	50.000
Ledningsnet	2.000.000
Vandmåler	40.000
Ny boring incl. jordkøb	2.500.000
Opgradering IT	250.000

TAKSTBLAD

(Alle takster er excl. Miljøafgift og moms)

ÅRLIG FAST AFGIFT:

Enfamiliehus	400,00
Sommerhus	400,00
Lejligheder	400,00
Alle erhverv og institutioner	400,00
Landbrug	400,00
Målerleje pr. år	0,00
Vandpris pr. m3	2,50
Grøn afgift pr. m3	6,37

SÆRGEBYRER:

Restancegebyr (momsfri).....	100,00
Flyttegebyr	150,00
Byggevand	250,00
Gebyr for manglende aflæsningskort	200,00
Genåbningsgebyr	1.000,00

Skader foranlediget af frost og/eller uagtsom behandling af målerinstallation afholdes af andelshaveren.

Fast afgift betales for hver installeret måler med aflæsningspligt.

Hvor der ved lejligheder, andelsboliger, ungdomsboliger, rækkehuse o.lign på samme matrikelnummer evt. er installeret fællesmåler betales fast afgift kr. 400,- kr. for hver boligenhed i bebyggelsen.

Ud over de anførte afgifter til Stouby Vandværk skal der afregnes miljøafgift i.h.t. derom fastsatte takster.

vedr. tilslutningsafgift skal denne betales inden arbejdet igangsættes.

Tilslutningsafgift excl. moms til Stouby Vandværk amba

	Indskud kr.	Lednings- bidrag kr.	Landbrugspligt Lednings- bidrag kr.	I alt kr.
Parcelhus indenfor byzone	7.000	15.000	0	22.000
Landbrug - store/industri	7.000	31.000	31.000	69.000
Parcelhus udenfor byzone	7.000	31.000	0	38.000

1. Alle nyanlæg udføres af Stouby Vandværk
2. Vandværket betaler for stikledning fremført til skel, evt. markskel
Vandværket afgør, hvilket skel stikledningen fremføres til.
Udover Indskud og Ledningsbidrag, betaler forbrugeren for målerbrønd og måler, som leveres af Stouby Vandværk.
3. Tilslutningsafgift for lejlighed, andelsboliger, ungdomsboliger, rækkehuse og klyngehuse på samme matrikelnummer efter følgende retningslinier :
Første selvstændige beboelse 100% - efterfølgende beboelse 75%.
4. Såfremt de forventede ledningsudgifter ved ny tilslutning overstiger ledningsbidraget med mere end 10% har vandværket mulighed for at opkræve et ledningsbidrag, som er lig med de faktiske udgifter for at tilslutte den nye forbruger.
5. For Hørmøllevej nr. 3 og 25 udgør ledningsbidraget pr. ejendom - kr. 58.200 + moms
6. For Bråskovvej 82, 84 og Langbjergvej 23 udgør ledningsbidraget pr. ejendom 1/3 af de totale faktiske udgifter.
7. For Vejlevej 136 og 138 udgør ledningsbidraget pr. ejendom 50% af de totale faktiske udgifter.
8. For Bellevej 15 udgør ledningsbidraget de totale faktiske udgifter.
9. For Kalmarvej 5 udgør ledningsbidraget de totale faktiske udgifter.
10. For Bråskovvej 77 udgør ledningsbidraget de totale faktiske udgifter.