

Ellidshøj Vandværk

CVR nr. 47075955

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2018

med

BALANCE

Pr. 31. december 2018

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2018	8
Balance pr. 31. december 2018	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

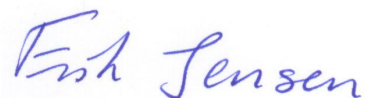
Vi har i 2018 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2018, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2018.

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 23. januar 2019

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Ellidshøj Vandværk
Mjels Brovej 75, Ellidshøj
9230 Svenstrup J

Bankforbindelser: Spar Nord

Telefon: 22995656

Telefax:

Hjemmeside:

E.mail: moellebakken@mail.dk

CVR nr.: 47075955

Stiftet: 1. oktober 1971

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand Jens Søndergaard

Næstformand Ole Villum Jensen

Kasserer Poul Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem Knud Erik Nielsen

Bestyrelsesmedlem Regnar Damborg

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2018 for Ellidshøj Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ellidshøj, den _____ 2019

I bestyrelsen

Formand Jens Søndergaard

Næstformand Ole Villum Jensen

Kasserer Poul Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem Knud Erik Nielsen

Bestyrelsesmedlem Regnar Damborg

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling
den _____ 2019

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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 uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 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 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, køretøjer 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, 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:

Bygningsanlæg	10-50 år
Boringer	10-30 år
Ledningsnet	10-30 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel 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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Ellidshøj Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2018. 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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Ellidshøj, den _____ 2019

Havard Christensen
Intern Revisor

Michael Knudsen
Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2018

	Note	<u>2018</u>	Budget 2018	<u>2017</u>
Omsætning	1	170.964	0	244.321
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		-93.204		-99.588
Nettoomsætning		77.759		144.733
Produktionsomkostninger	2	28.918	0	37.167
Bruttoresultat		48.842	0	107.566
Distributionsomkostninger	3	8.553	0	66.604
Administrationsomkostninger	4	43.109	0	43.892
Resultat af primær drift		-2.820	0	-2.930
Andre driftsindtægter	5	2.744	0	2.720
Resultat før finansielle poster		-76	0	-210
Finansielle indtægter	6	76	0	210
Finansielle omkostninger	7	0	0	0
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2018	2017
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	61.000	61.000
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		61.000	61.000
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	6.794	48.176
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		6.794	48.176
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	536.630	469.722
Omsætningsaktiver i alt		543.424	517.898
Aktiver i alt		604.424	578.898
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	539.782	446.578
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		539.782	446.578
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	64.642	132.320
Kortfristet gældsforpligtelser		64.642	132.320
Gældsforpligtelser i alt		604.424	578.898
Passiver i alt		604.424	578.898

	2018	2017
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	98.424	96.808
Målerafgift	0	0
Salg af vand	49.772	44.281
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	5.670	5.460
Tilslutningsbidrag	0	80.800
Grunvandsbeskyttelse	17.098	16.972
Anden indtægt	0	0
	170.964	244.321
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand	3.255	0
Vedligeholdelse, bygninger	0	6.681
Vedligeholdelse, installationer og inventar	0	0
Vedligeholdelse, boringer	0	0
Køb af inventar	0	0
Elektricitet	6.780	6.109
- Elafgifter	-3.461	-4.100
Ejendomsskatter	813	812
Vandanalyser og Boringskontrol	5.663	7.562
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	12.072	16.463
Forsikringer	3.795	3.641
Afskrivninger, bygninger	0	0
Afskrivninger, boringer	0	0
Afskrivninger, driftsmidler	0	0
	28.918	37.167
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	0	64.942
Vedligeholdelse, Vandmåler	0	238
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	1.684	1.424
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	6.868	0
Afskrivninger, målere	0	0
Afskrivninger, ledningsnet	0	0
	8.553	66.604

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Honorar Bestyrelse	8.000	7.500
Telefon og -godtgørelse	0	0
Bestyrelsesmøder	5.537	4.015
Befordringsudgifter	0	0
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	0	0
Porto	859	651
Gebyr	0	270
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	454	0
Internetforbindelse	0	0
Kontingenter	3.036	2.985
Faglitteratur	0	0
Abonnementer	3.302	3.331
EDB Udgifter	0	0
Opkrævningsudgifter	1.956	1.709
Bogføringsudgifter	18.766	18.539
Repræsentation	0	0
Generalforsamling	1.200	1.200
Afskrivninger, EDB	0	0
Tab på debitorer	0	3.692
	<u>43.109</u>	<u>43.892</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måler aflæsningsoplysninger	2.744	2.720
Andre indtægter	0	0
	<u>2.744</u>	<u>2.720</u>

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	76	211
	<u>76</u>	<u>211</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	61.000	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	61.000	0	0	0	0	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	61.000	0	0	0	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2018	2017
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	6.794	48.176
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	6.794	48.176

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	0

Note 11. Værdipapirer

	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Spar Nord	536.630	469.722
Kasse	0	0
	536.630	469.722

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2018	2017
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Tilslutningsbidrag
Andet
Årets overdækning jfr. note 1

Overdækning pr. 31. december

	446.578	346.990
	0	0
	0	0
	93.204	99.588
	0	0
	539.782	446.578

Note 15. Langfristet gæld

Gæld til Realkreditinstitutter

	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat

	0	78.500
	23.857	23.125
	40.785	30.695
	0	0
	64.642	132.320