



Årsrapport
for
Lejre Stationsbys Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2018**

ÅRSRAPPORT 2018

Stamoplysninger

Lejre Stationsbys Vandværk
C/O Hans Rubi Klausen
Tårnbjerggårdsvej 6
Allerslev
4320 Lejre

CVR-nummer: 29058113

Bestyrelse

Formand	Lars Ulrik Mortensen
Kasserer	Hans Rubi Klausen
Næstformand	Arne Madsen
Bestyrelsesmedlem	Thomas Hors
Bestyrelsesmedlem	Jesper Korsskov
Bestyrelsesmedlem	Palle Kølln

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2019

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Lejre Stationsbys Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

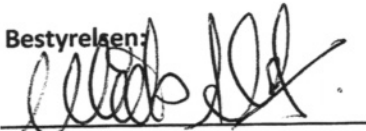
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejre Stationsby, den 12/2 2019

Bestyrelsen:



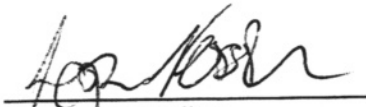
Formand

Lars Ulrik Mortensen



Næstformand

Arne Madsen



Bestyrelsesmedlem

Jesper Korsskov



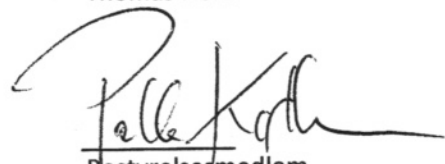
Kasserer

Hans Rubi Klausen



Bestyrelsesmedlem

Thomas Hors



Bestyrelsesmedlem

Palle Kølln

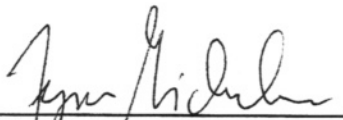
Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Lejre Stationsbys Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

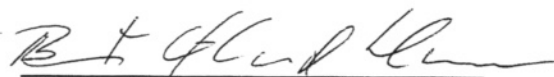
Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2018.

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.

Lejre Stationsby, den 2/2 2019



Folkevalgt revisor
Jesper Michelsen



Folkevalgt revisor
Bent Øland Hansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lejre Stationsbys 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.

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").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger 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.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Maskinanlæg og installationer	10 år
Ledningsanlæg	25 år
Inventar og EDB-udstyr	4 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

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 aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

	Realiseret 2018		Realiseret 2017
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	413.032	414.974
Produktionsomkostninger	2	<u>-212.784</u>	<u>-239.501</u>
Bruttoresultat		200.248	175.473
Distributionsomkostninger	3	-78.396	-77.273
Administrationsomkostninger	4	<u>-131.716</u>	<u>-117.315</u>
Resultat af primær drift		-9.864	-19.115
Andre driftsindtægter	5	<u>9.839</u>	<u>19.016</u>
Resultat før finansielle poster		-25	-99
Finansielle indtægter	6	25	8.085
Finansielle omkostninger	7	<u>0</u>	<u>-7.986</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Noter	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		2.099.824	2.051.482
Inventar og installationer		749.415	848.400
Ledningsnet		1.368.101	1.427.596
Materielle anlægsaktiver	8	<u>4.217.340</u>	<u>4.327.478</u>
Anlægsaktiver i alt		4.217.340	4.327.478
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	1.987	664
Andre tilgodehavender	10	0	445
Periodeafgrænsningsposter	11	10.131	13.497
Tilgodehavender i alt		<u>12.118</u>	<u>14.606</u>
Likvide beholdninger	12	<u>1.106.185</u>	<u>784.601</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.118.303	799.207
Aktiver i alt		5.335.643	5.126.685
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		3.870.783	3.556.970
Opskrivning af anlægsaktiver		995.940	995.940
Afskrivning af opskrevne anlægsaktiver		-26.492	-13.246
Overført årets over-/underdækning		327.643	313.813
Overdækning i alt		<u>5.167.874</u>	<u>4.853.477</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	167.769	273.208
Gældsforpligtelser i alt		<u>167.769</u>	<u>273.208</u>
Passiver		5.335.643	5.126.685

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14

Noter til resultatopgørelsen

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	225.000	224.348
Målerleje	75.250	75.035
Investeringsbidrag	296.950	295.090
Kubikmeterafgift	135.990	133.290
Gebyrindtægter	985	1.024
Tilslutningsbidrag	6.500	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-327.643	-313.813
Nettoomsætning i alt	413.032	414.974
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	11.122	34.486
El til produktion	17.651	22.001
Forsikringer	3.795	3.641
Vandanalyser og boringskontrol	3.720	5.410
Vandafledning og renovation	35.185	6.617
Løn, driftspersonale	0	25.232
Kørselsgodtgørelse, driftspersonale	0	4.250
Afskrivninger	141.311	137.864
Produktionsomkostninger i alt	212.784	239.501
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	73	0
Ledningsoplysninger	5.184	4.679
Afskrivninger	73.139	72.594
Distributionsomkostninger i alt	78.396	77.273
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	69.000	54.293
Kørselsgodtgørelse	2.201	2.736
Opkrævning	16.716	16.390
Regnskab	3.880	3.800
Kommunelister	-3.588	3.588
IT, hjemmeside mv.	11.789	185
Kontorartikler og telefon	6.719	10.359
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.515	4.609
Porto og gebyrer	5.690	5.782
Ledelsessystemer	2.400	2.400
Kurser	0	100
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	11.394	12.272
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	0	801
Administrationsomkostninger i alt	131.716	117.315
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter (2 år i 2017)	9.839	19.016
Andre driftsindtægter i alt	9.839	19.016

Noter til resultatopgørelser - fortsat

	2018 kr.	2017 kr.
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	25	25
Renteindtægter, obligationer	0	8.060
Finansielle indtægter i alt	<u>25</u>	<u>8.085</u>
Note 7 Finansielle omkostninger		
Kurstab, værdipapirer	0	7.986
Finansielle omkostninger i alt	<u>0</u>	<u>7.986</u>

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.158.590	1.118.976	1.757.685
Opskrivning	995.940	0	0
Tilgange	86.794	17.120	13.644
Kostpris 31. december	<u>2.241.324</u>	<u>1.136.096</u>	<u>1.771.329</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	103.048	270.576	330.089
Årets afskrivninger	38.452	116.105	73.139
Afskrivninger pr. 31. december	<u>141.500</u>	<u>386.681</u>	<u>403.228</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>2.099.824</u>	<u>749.415</u>	<u>1.368.101</u>

	2018 kr.	2017 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	1.987	664
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>1.987</u>	<u>664</u>

Note 10 Andre tilgodehavender		
Afgift af ledningsført vand	0	445
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>445</u>

Note 11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>10.131</u>	<u>13.497</u>

Note 12 Likvide beholdninger		
Nordea 2282 349 546 3191	50.025	50.025
Nordea 2282 028 517 9025	1.056.160	734.576
Likvide beholdninger i alt	<u>1.106.185</u>	<u>784.601</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	49.864	104.047
Afgift af ledningsført vand	84.840	0
Skyldige lønudgifter	33.065	35.666
Skyldige flytteopgørelse	0	1.239
Kreditorer	0	122.224
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	10.032
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>167.769</u>	<u>273.208</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------

Fra: **Gitte Erichsen** ge@vand-edb.dk
Emne: SV: Værk 137 budget 2019
Dato: 9. januar 2019 kl. 13.41
Til: Hans Klausen hansrubiklausen@gmail.com

GE

Hej Hans

Vedhæftet følger budgetforslag ifølge aftale

Med venlig hilsen
Gitte Erichsen

Højmarksvej 26
6670 Holsted
7539 3255

-----Oprindelig meddelelse-----

Fra: Hans Klausen [<mailto:hansrubiklausen@gmail.com>]
Sendt: 3. januar 2019 11:06
Til: Gitte Erichsen
Emne: Værk 137 budget 2019

Hej Gitte
Investeringsplan iflg. aftale.
Med venlig hilsen og godt nytår.
Hans Rubi Klausen

Budget	Budget 2019 kr.
Nettoomsætning	
Fast afgift	225.750 antal forbrugere x pris ekskl. Mv
Ndlerleje	75.250 antal forbrugere x pris ekskl. Mv
Kubikmeterafgift	135.000 forventet salg x pris ekskl. Mv
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	854
Nettoomsætning i alt	436.854
Produktionsomkostninger	
Vedligeholdelse bygninger	15.000
El til produktion	20.000
Forsikringer	3.900
Vandanalyser og bølingskontrol	6.000
Vandafledning og renovation	35.500
Afskrivninger	156.615
Produktionsomkostninger i alt	237.015
Bruttoresultat	199.839
Distributionsomkostninger	
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	5.000
Afskrivninger	83.539
Distributionsomkostninger i alt	88.539
Administrationsomkostninger	
Løn og honorar bestyrelse	69.000
Opkrævning	17.000
Regnskab	4.000
Kommunelister	3.700
IT, hjemmeside mv.	1.500
Kontorartikler og telefon	5.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	6.000
Porto og gebyrer	5.800
Ledelsesystemer	2.400
Kurser	500
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	5.000
Generalforsamling og Vandværksamarbejde	1.000
Administrationsomkostninger i alt	120.900
Resultat af primær drift	-9.600
Andre driftsindtægter	

Andre indtægter	9.600
Andre driftsindtægter i alt	<u>9.600</u>
Resultat før finansielle poster	0
Finansielle indtægter	
Rentaindtægter, bank	0
Finansielle indtægter i alt	<u>0</u>
Finansielle omkostninger	
Renteudgifter bank	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>0</u>
Årets resultat	0

Planlagte investeringer i 2019:

	Investering	Årlig afskrivning
Tagrenovering	43.900,00	878,00 afskr. 50 år
Tilstands vurdering af boringer	24.000,00	480,00 afskr. 50 år
Udskifte Pumpinstallation i boring	<u>35.000,00</u>	<u>700,00 afskr. 50 år</u>
	<u>102.900,00</u>	<u>2.058,00</u>

Udskiftning hovedledning/stik Hvilehøj 260.000,00 10.400,00 afskr. 25 år