

**Årsrapport**  
for  
**Lejre Stationsbys Vandværk**  
for perioden **1/1 til 31/12 2019**

## ÅRSRAPPORT 2019

### 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
Bestyrelsesmedlem	Jens Wehner Mogensen
Bestyrelsesmedlem	Thomas Hors
Bestyrelsesmedlem	Jesper Korsskov
Bestyrelsesmedlem	Palle Kølln

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

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 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

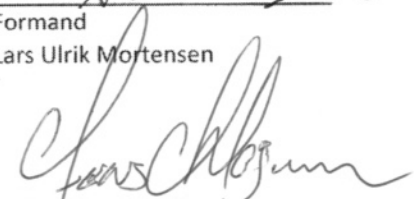
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Lejre Stationsby, den 3/3 2020

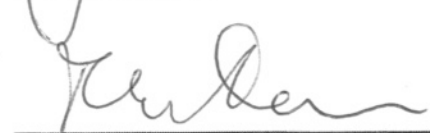
Bestyrelsen:


  
Formand  
Lars Ulrik Mortensen

  
Bestyrelsesmedlem  
Jens Wehner Mogensen

  
Bestyrelsesmedlem  
Jesper Korsskov

  
Kasserer  
Hans Rubi Klausen

  
Bestyrelsesmedlem  
Thomas Hors

  
Bestyrelsesmedlem  
Palle Kølln

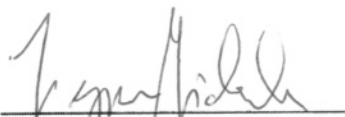
## Folkevalgte revisorers påtegning

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 2019.

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 3/3 2020



---

Folkevalgt revisor  
Jesper Michelsen



---

Folkevalgt revisor  
Bent Øland Hansen

**Den uafhængige revisors påtegning**

## 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.

### 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.

### 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 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	435.870	413.032
Produktionsomkostninger	2	<u>-193.578</u>	<u>-212.784</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>242.292</b>	<b>200.248</b>
Distributionsomkostninger	3	-96.158	-78.396
Administrationsomkostninger	4	<u>-146.980</u>	<u>-131.716</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-846</b>	<b>-9.864</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>846</u>	<u>9.839</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>0</b>	<b>-25</b>
Finansielle indtægter	6	0	25
<b>Årets resultat</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>



## Balance pr. 31. december 2019

	Noter	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.061.372	2.099.824
Inventar og installationer		638.675	749.415
Ledningsnet		1.294.962	1.368.101
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b>3.995.009</b>	<b>4.217.340</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.995.009</b>	<b>4.217.340</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	0	1.987
Periodeafgrænsningsposter	9	499	10.131
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>499</b>	<b>12.118</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>10</b>	<b>1.298.201</b>	<b>1.106.185</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.298.700</b>	<b>1.118.303</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.293.709</b>	<b>5.335.643</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning primo		4.198.427	3.870.783
Opskrivning af anlægsaktiver		995.940	995.940
Afskrivning af opskrevne anlægsaktiver		-39.738	-26.492
Overført årets over-/underdækning		-6.390	327.643
<b>Overdækning i alt</b>		<b>5.148.239</b>	<b>5.167.874</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	145.470	167.769
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>145.470</b>	<b>167.769</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.293.709</b>	<b>5.335.643</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>12</b>		

Noter til resultatopgørelsen

	2019 kr.	2018 kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	225.068	225.000
Målerleje	75.273	75.250
Investeringsbidrag	0	296.950
Kubikmeterafgift	128.015	135.990
Gebyrindtægter	1.124	985
Tilslutningsbidrag	0	6.500
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	6.390	-327.643
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>435.870</b>	<b>413.032</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse bygninger	13.498	11.122
Køb af vand	72	0
El til produktion	22.356	17.651
Forsikringer	3.946	3.795
Vandanalyser og boringskontrol	17.263	3.720
Vandafledning og renovation	497	35.185
Afskrivninger	135.946	141.311
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>193.578</b>	<b>212.784</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	12.235	73
Ledningsoplysninger	8.599	5.184
Statsafgift, ledningstab	2.185	0
Afskrivninger	73.139	73.139
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>96.158</b>	<b>78.396</b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn og honorar bestyrelse	76.000	69.000
Kørselsgodtgørelse	3.197	2.201
Opkrævning	17.100	16.716
Regnskab	3.977	3.880
Kommunelister	0	-3.588
IT, hjemmeside mv.	15.202	11.789
Kontorartikler og telefon	4.248	6.719
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.809	5.515
Porto og gebyrer	5.318	5.690
Ledelsessystemer	2.400	2.400
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	12.665	11.394
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.064	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>146.980</b>	<b>131.716</b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter	846	9.839
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>846</b>	<b>9.839</b>

Noter til resultatopgørelser - fortsat

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank

**Finansielle indtægter i alt**

	2019 kr.	2018 kr.
	0	25
	<u>0</u>	<u>25</u>

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.245.385	1.136.096	1.771.329
Opskrivning	995.940	0	0
Tilgange	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>2.241.325</u>	<u>1.136.096</u>	<u>1.771.329</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	141.501	386.681	403.228
Årets afskrivninger	38.452	110.740	73.139
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>179.953</u>	<u>497.421</u>	<u>476.367</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>2.061.372</u></b>	<b><u>638.675</u></b>	<b><u>1.294.962</u></b>
	<b>2019</b>		<b>2018</b>
	<b>kr.</b>		<b>kr.</b>
<b>Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>			
Tilgodehavender for salg af vand	0		1.987
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<u>0</u>		<u>1.987</u>
<b>Note 9 Andre tilgodehavender</b>			
Afgift af ledningsført vand	0		0
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<u>0</u>		<u>0</u>
<b>Note 9 Periodeafgrænsningsposter</b>			
Periodeafgrænsningsposter	499		10.131
<b>Note 10 Likvide beholdninger</b>			
Nordea 2282 349 546 3191	50.000		50.025
Nordea 2282 028 517 9025	1.248.201		1.056.160
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.298.201</u>		<u>1.106.185</u>
<b>Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>			
Moms	51.380		49.864
Afgift af ledningsført vand	88.337		84.840
Skyldige lønudgifter	0		33.065
Skyldige flytteopgørelse	100		0
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	5.653		0
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<u>145.470</u>		<u>167.769</u>
<b>Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	Ingen		Ingen