



I/S Skals Vandværk

Årsrapport

2018

Godkendt på generalforsamlingen, den 6/2 2019

dirigent

CVR-nr. 28 17 18 11

Årsrapportens indhold/virksomhedsoplysninger

Påtegning og erklæring

Den uafhængige revisors erklæring

Årsrapport

Resultatopgørelse for tiden 1/1 - 31/12 2018

Balance pr. 31. december 2018

Noter til regnskabet

Selskabet:

I/S Skals Vandværk

Sønderballevej

8832 Skals

CVR-nr 28 17 18 11

Hjemsted Viborg kommune

Bestyrelse:

Peter Klavsen

Formand

Jørgen Allentoft

Næstformand

Hans Kurt Lindgaard

Kasserer

Annæus Pedersen

Leif Vestergaard

Administrator

VV Administration ApS

v/ Frede Kragh

Revision:

Niels Trinderup Pedersen

Lokal revisor

Klaus Edal

Lokal revisor

Pengeinstitutter:

Den Jyske Sparekasse A/S, Skals afd.

Den uafhængige revisors erklæring

Til interessenterne i I/S Skals Vandværk.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for I/S Skals Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Skals, den 23. januar 2019

Niels Trinderup Pedersen

Klaus Edal

Resultatopgørelse for tiden 1/1 - 31/12 2018

Note		Budget 2019 tkr.	Budget 2018 tkr.		2017
1	Nettoomsætning	1.048,0	1.038,0	1.081.180	998.230
2	Produktionsomkostninger	-374,0	-374,0	-409.292	-400.118
	Bruttoresultat	674,0	664,0	671.888	598.112
3	Distributionsomkostninger	-412,0	-395,0	-453.905	-423.374
4	Administrationsomkostninger	-267,0	-266,0	-248.406	-225.063
	Resultat af primær drift	-5,0	3,0	-30.423	-50.325
5	Andre driftsindtægter	25,0	25,0	23.418	23.284
	Resultat før finansielle poster	20,0	28,0	-7.005	-27.041
6	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0	0
7	Finansielle omkostninger	-20,0	-28,0	-25.428	-33.608
	Årets resultat	0,0	0,0	-32.433	-60.649
	Resultatdisponering				
	Overført resultat	0,0	0,0	-32.433	-60.649
	I alt	0,0	0,0	-32.433	-60.649

Balance pr. 31. december 2018

Note		2017
	Aktiver	
	Anlægsaktiver	
8	Renovering af vandværk 2010	1.975.526
	Anlægsaktiver i alt	1.975.526
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavende årsafregninger, netto	129.517
	Forudbetalte omkostninger	4.254
	Tilgodehavender i alt	133.771
	Likvide beholdninger	1.750
	Omsætningsaktiver i alt	135.521
	AKTIVER I ALT	2.111.047
	Passiver	
	Kapitalkonto	909.240
	Egenkapital i alt	909.240
	Kortfristet gæld	
	Den Jyske Sparekasse, anlægslån	0
	Den Jyske Sparekasse, kassekredit	515.120
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.320
	Anden gæld	650.367
	Gæld i alt	1.201.807
	PASSIVER I ALT	2.111.047

Noter til regnskabet

	Budget 2019 tkr.	Budget 2018 tkr.		2017
Note 1. Nettoomsætning				
Variabel afgift (140.239 m ³ /129.011 m ³)	526,0	516,0	498.384	571.994
Vandafgifter, faste	473,0	473,0	466.496	385.736
Tilslutningsbidrag	30,0	30,0	105.000	30.000
Gebyrer restancer og aflæsning	12,0	12,0	6.500	6.300
Flyttegebyrer	7,0	7,0	4.800	4.200
	1.048,0	1.038,0	1.081.180	998.230
Note 2. Produktionsomkostninger				
Reparation og vedligeholdelse	36,8	36,8	42.795	62.220
Småanskaffelser	15,0	15,0	8.083	27.262
Elforbrug	40,0	40,0	39.101	29.510
Vandprøver og miljøbidrag	24,0	24,0	37.672	17.365
Konsulentbistand	0,0	0,0	26.486	5.580
Andre produktionsomkostninger	0,0	0,0	521	3.609
Løn driftspersonale	44,0	44,0	39.732	39.312
Kloakafgifter	12,0	12,0	13.240	12.526
Forsikringer	11,0	11,0	11.109	12.181
Ejendomsskat	1,2	1,2	553	553
Afskrivning, renovering 2010	190,0	190,0	190.000	190.000
	374,0	374,0	409.292	400.118
Note 3. Distributionsomkostninger				
Reparation og vedligeholdelse	107,0	150,0	223.918	307.339
Udgifter vedr. tilslutning	0,0	0,0	34.060	21.212
Elforbrug	40,0	40,0	39.101	29.510
Målerudskiftning	240,0	180,0	139.284	38.689
Konsulentbistand	18,0	18,0	11.055	23.191
Digitalt kort	0,0	0,0	3.487	3.433
Aflæsning af målere	7,0	7,0	3.000	0
	412,0	395,0	453.905 0	423.374

Noter til regnskabet

	Budget 2019 tkr.	Budget 2018 tkr.		2017
Note 4. Administrationsomkostninger				
Honorar formand og kasserer	55,0	55,0	40.140	40.014
Kørselsgodtgørelse	15,0	15,0	12.864	11.610
Bestyrelsesudgifter og generalforsamling	23,0	23,0	21.355	24.068
Personaleudgifter	12,0	12,0	22.995	15.215
Kurser	0,0	0,0	1.598	2.968
Annoncer og reklame	4,0	3,0	697	2.510
Hjemmeside	0,0	0,0	5.704	400
Porto og PBS-gebyr	16,0	16,0	11.757	13.788
Kontorartikler	6,0	6,0	2.809	2.893
Telefon og internet	14,0	14,0	19.018	16.876
Kontingent og abonnement	9,0	9,0	10.424	9.911
EDB incl. abonnement	37,0	37,0	38.233	24.580
Regnskabsassistance administrativ	76,0	76,0	60.812	60.230
	267,0	266,0	248.406	225.063
Note 5. Andre driftsindtægter				
Salg af måleraflæsningsoplysninger	25,0	25,0	23.418	23.284
	25,0	25,0	23.418	23.284
Note 6. Finansielle indtægter				
Pengeinstitut	0,0	0,0	0	0
	0,0	0,0	0	0
Note 7. Finansielle omkostninger				
Lån pengeinstitut	20,0	28,0	25.428	33.608
	20,0	28,0	25.428	33.608

Noter til regnskabet

	2017	
Note 8. Renovering af vandværk 2010		
Saldo primo	3.495.526	3.495.526
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum i alt	3.495.526	3.495.526
Afskrevet primo	-1.330.000	-1.140.000
Årets afskrivning	-190.000	-190.000
Afskrevet i alt	-1.520.000	-1.330.000
Saldo ultimo	1.975.526	2.165.526
 Note 9. Kapitalkonto		
Saldo primo	941.673	1.002.322
Overført fra resultatopgørelsen	-32.433	-60.649
	909.240	941.673
 Note 10. Anden gæld		
Moms	122.966	94.775
Statsafgift, ledningsført vand	477.361	384.951
A-skat	8.428	10.555
Skyldig administration	41.612	41.030
	650.367	531.311