

Diernæs Strands Vandværk a.m.b.a.

6100 Haderslev

CVR-nr. 34 75 53 29

Årsrapport 2019

Årsrapporten er godkendt på den ordinære
generalforsamling den / 2020.

Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsregnskabet 2019 for Diernæs Strands Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 24. marts 2020

Bestyrelsen:

Ole Ploug (formand)

Kaj Nielsen

Carl Erik Mikkelsen

Christian Scherrebeck

Finn Hadberg Niemann

INTERNE REVISORERS PÅTEGNING

Vi har gennemgået årets bilag i det omfang vi har anset for værende nødvendigt, ligesom vi har afstemt andelsselskabets likvide beholdinger.

Gunnar Asmussen

Rita Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til andelshaverne i Diernæs Strands Vandværk a.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Diernæs Strands Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven samt etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, den 24. marts 2020

RND PARTNER
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Allan Nielsen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder og efter samme principper som sidste år.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen

Nettoindtægter

Nettoindtægter indregnes i resultatopgørelsen, når der er opnået ret til dem, og de vedrører regnskabsåret.

Driftsomkostninger

Omfatter hovedsagelig udgifter til bestyrelse, drift af vandværk og administration m.m.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter og gebyrer, der indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets erhvervsindkomst

Selskabet er skattepligtig af erhvervsindkomst. Der er ikke erhvervsmæssige indkomster i indeværende regnskabsår.

Balancen

Anlæg er medtaget til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Disse afskrives efter reduktion af eventuel restværdi og nedskrivninger lineært over aktivernes levetid, der udgør:

Bygninger	50 år	restværdi	0%
Tekniske anlæg	30 år	restværdi	0%

Tilgodehavender er medtaget til en værdi ud fra en vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Likvider omfatter bankindestående, der er medtaget til nominel værdi.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2019

	2019 kr.	2018 kr.
Nettoindtægter		
1 Vandsalg m.m.	351.717	355.410
Driftsomkostninger		
Bestyrelseshonorar	50.000	50.000
Kørselsgodtgørelse bestyrelsesmedlemmer	160	0
Drikkevandsundersøgelse m.m.	6.780	5.021
El	12.210	15.523
Vandafgifter til Staten	17.785	0
Leje af jord ved boringer	3.788	3.758
Reparationer af anlæg	48.044	74.955
Udgifter generalforsamling og bestyrelsesmøder	11.354	9.356
Kursusudgifter	0	2.420
Administration vandopkrævning	12.951	32.811
Porto og gebyrer	407	758
Telefon og bredbånd	5.675	5.354
Regnskabsudarbejdelse, bogføring, og budget m.m.	16.600	16.300
Småanskaffelser	1.488	0
Kontorartikler og faglitteratur	0	405
Kontingenter	8.095	8.004
Forsikringer	5.137	4.963
Annoncer	326	319
Repræsentationsomkostninger	0	1.946
Tab på debitorer	789	0
Driftsomkostninger i alt	201.589	231.893
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	150.128	123.517
Afskrivninger anlæg	-50.515	-50.515
RESULTAT FØR RENTER	99.613	73.002
2 Renteomkostninger	-4.270	-2.842
ÅRETS RESULTAT	95.343	70.160

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019**AKTIVER**

	2019	2018
	kr.	kr.
ANLÆGSAKTIVER		
Anlæg	1.640.116	1.690.631
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.640.116	1.690.631
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Beregnet tilgodehavende vandsalg	0	106.911
Tilgodehavende moms	0	3.233
Sydbank A/S, driftskonto	575.136	293.393
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	575.136	403.537
AKTIVER I ALT	2.215.252	2.094.168

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019**PASSIVER**

	2019	2018
	kr.	kr.
EGENKAPITAL		
Saldo primo	1.670.986	1.600.826
Overført af årets resultat	95.343	70.160
EGENKAPITAL I ALT	1.766.329	1.670.986
3 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Lån Kommunekredit	230.194	280.178
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	230.194	280.178
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
1. års afdrag langfristet gæld	49.800	49.400
Skyldig moms	35.205	0
Skyldig vandafgifter	102.026	26.334
Skyldige omkostninger	31.698	67.270
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	218.729	143.004
PASSIVER I ALT	2.215.252	2.094.168

4 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Vandsalg m.m.		
Vandsalg inkl. fast afgift	338.086	341.972
Vandtilslutning m.m.	2.217	2.115
Salg stamdata til Provas	11.414	11.323
I alt	351.717	355.410
2 Renteomkostninger		
Renter Kommunekredit	-2.457	-2.842
Garantiprovision Haderslev Kommune	-1.813	0
I alt	-4.270	-2.842
3 Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder 2. - 5. år	180.818	189.180
Gæld der forfalder efter 5 år	49.376	90.998
I alt	230.194	280.178
4 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		