

Årsrapport
for
Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
Vandforsyningen
for perioden **1/1 til 31/12 2019**

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
C/O Kasserer Hans Gejl Pedersen
Maltvej 88
6600 Vejen

CVR-nummer: 45204553

Bestyrelse

| | |
|-------------------|-----------------------|
| Formand/Sekretær | Niels Peter Haugaard |
| Kasserer | Hans Gejl Pedersen |
| Næstformand | Claus Winter |
| Bestyrelsesmedlem | Mogens Aagaard Jensen |
| Bestyrelsesmedlem | Erik Schmidt |

Godkendt på vandforsyningens generalforsamling, den 27/8 2020

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

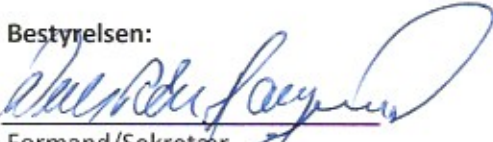
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

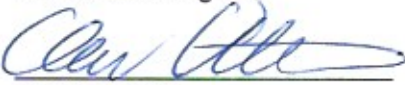
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandforsyningens finansielle stilling.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejlsminde, den __/__/2020

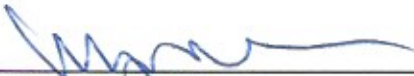
Bestyrelsen:


Formand/Sekretær
Niels Peter Haugaard


Næstformand
Claus Winter


Bestyrelsesmedlem
Erik Schmidt


Kasserer
Hans Gejl Pedersen


Bestyrelsesmedlem
Mogens Aagaard Jensen


Folkevalgte revisorers påtegning


Som folkevalgte revisor for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen 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.

Hejlsminde, den __/__/2020


Malene Skøtt
Folkevalgt revisor


Lene Thomsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandforsyningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandforsyningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandforsyningens 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.

Vandforsyningen 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 vandforsyningens indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandforsyningens distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af 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 vandforsyningens 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.

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

Afskrivningsperiode:

Vandmålere

6 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandforsyningen 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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

| | | Realiseret 2019 | Realiseret 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|--|------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Note | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Nettoomsætning | 1 | 185.794 | 209.762 | 98.000 | 237.200 | 262.600 |
| Produktionsomkostninger | 2 | -33.326 | -37.264 | -32.000 | -35.000 | -35.000 |
| Bruttoresultat | | 152.468 | 172.498 | 66.000 | 202.200 | 227.600 |
| Distributionsomkostninger | 3 | -162.132 | -91.620 | -25.000 | -146.000 | -176.000 |
| Administrationsomkostninger | 4 | -46.636 | -69.202 | -71.000 | -60.200 | -55.600 |
| Resultat af primær drift | | -56.300 | 11.676 | -30.000 | -4.000 | -4.000 |
| Andre driftsindtægter | 5 | 10.937 | 12.828 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | -45.363 | 24.504 | -30.000 | -4.000 | -4.000 |
| Finansielle indtægter | 6 | 45.363 | 5.805 | 30.000 | 4.000 | 4.000 |
| Finansielle omkostninger | 7 | 0 | -30.309 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Balance pr. 31. december 2019

| | | 2019 | 2018 |
|--|-----------|------------------|------------------|
| Aktiver | Noter | kr. | kr. |
| Ledningsnet | | 273.100 | 341.374 |
| Materielle anlægsaktiver | 8 | 273.100 | 341.374 |
| Anlægsaktiver i alt | | 273.100 | 341.374 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 7 | 133.304 | 138.902 |
| Andre tilgodehavender | 8 | 26.418 | 6.230 |
| Tilgodehavender i alt | | 159.722 | 145.132 |
| Værdipapirer | 9 | 1.305.300 | 1.265.328 |
| Likvide beholdninger | 10 | 40.804 | 10.562 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.505.826 | 1.421.022 |
| Aktiver i alt | | 1.778.926 | 1.762.396 |
| Passiver | Noter | kr. | kr. |
| Overdækning primo | | 1.705.381 | 1.813.060 |
| Overført årets over-/underdækning | | -39.402 | -53.848 |
| Overdækning i alt | | 1.665.979 | 1.759.212 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 11 | 112.947 | 3.184 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 112.947 | 3.184 |
| Passiver | | 1.778.926 | 1.762.396 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 12 | | |

| | Realiserert 2019 | Realiserert 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|---|---------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Note 1 Nettoomsætning | | | | | |
| Fast afgift | 122.768 | 122.500 | 123.000 | 151.000 | 151.000 |
| Kubikmeterafgift | 23.401 | 17.865 | 23.000 | 25.000 | 25.000 |
| Gebyrindtægter | 223 | 15.549 | 10.000 | 500 | 500 |
| Overdækning (negativ)/underdækning (positiv) | 39.402 | 53.848 | -58.000 | 60.700 | 86.100 |
| Nettoomsætning i alt | 185.794 | 209.762 | 98.000 | 237.200 | 262.600 |
| Note 2 Produktionsomkostninger | | | | | |
| Vedligeholdelse bygninger | 0 | 6.248 | 0 | 0 | 0 |
| Forsikringer | 1.894 | 1.749 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Køb af vand fra Hejls Vandværk | 28.494 | 26.307 | 26.000 | 30.000 | 30.000 |
| Vandanalyser | 2.938 | 2.960 | 4.000 | 3.000 | 3.000 |
| Produktionsomkostninger i alt | 33.326 | 37.264 | 32.000 | 35.000 | 35.000 |
| Note 3 Distributionsomkostninger | | | | | |
| Vedligeholdelse ledningsnet | 92.533 | 11.244 | 25.000 | 75.000 | 80.000 |
| Ledningsoplysninger | 0 | 12.102 | 0 | 0 | 25.000 |
| Statsafgift, ledningstab | 1.325 | 0 | 0 | 2.000 | 2.000 |
| Afskrivninger | 68.274 | 68.274 | 0 | 69.000 | 69.000 |
| Distributionsomkostninger i alt | 162.132 | 91.620 | 25.000 | 146.000 | 176.000 |
| Note 4 Administrationsomkostninger | | | | | |
| Kørselsgodtgørelse | 8.588 | 12.438 | 16.000 | 10.000 | 10.000 |
| Repræsentation | 687 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opkrævning | 11.552 | 11.349 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Regnskab | 4.530 | 4.420 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Kommunelister | 3.749 | 3.648 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Persondata | 1.064 | 2.347 | 0 | 2.500 | 1.500 |
| IT, hjemmeside mv. | 2.546 | 3.340 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Kontorhold | 0 | 10.474 | 6.000 | 0 | 0 |
| Faglitteratur, annoncer og kontingenter | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 |
| Porto og gebyrer | 3.013 | 2.947 | 4.000 | 3.000 | 2.500 |
| EAN-udgifter | 585 | 685 | 0 | 700 | 600 |
| Sagkyndig bistand | 0 | 2.490 | 3.000 | 5.000 | 5.000 |
| Øvrige udgifter | 100 | 872 | 2.000 | 0 | 0 |
| Generalforsamling og bestyrelsesmøder | 10.222 | 13.734 | 15.000 | 15.000 | 12.000 |
| Tab på debitorer | 0 | 458 | 0 | 0 | 0 |
| Administrationsomkostninger i alt | 46.636 | 69.202 | 71.000 | 60.200 | 55.600 |
| Note 5 Andre driftsindtægter | | | | | |
| Andre indtægter | 10.937 | 12.828 | 0 | 0 | 0 |
| Andre driftsindtægter i alt | 10.937 | 12.828 | 0 | 0 | 0 |

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

| | Ledningsnet og vandmålere | |
|---|---------------------------------|-------------------------|
| Kostpris 1. januar | 409.648 | |
| Kostpris 31. december | <u>409.648</u> | |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 68.274 | |
| Årets afskrivninger | 68.274 | |
| Afskrivninger pr. 31. december | <u>136.548</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>273.100</u> | |
| | 2019 | 2018 |
| | kr. | kr. |
| Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | |
| Tilgodehavender for salg af vand | 7.234 | 0 |
| Mellemregning Grundejerforening | 126.070 | 138.902 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt | <u>133.304</u> | <u>138.902</u> |
| Note 8 Andre tilgodehavender | | |
| Moms | 26.418 | 6.171 |
| Afgift af ledningsført vand | 0 | 59 |
| Andre tilgodehavender i alt | <u>26.418</u> | <u>6.230</u> |
| Note 9 Værdipapirer | | |
| Obligationer, Danske Invest Mix | 924.114 | 879.149 |
| Obligationer, Danske Invest | 381.186 | 386.179 |
| Værdipapirer i alt | <u>1.305.300</u> | <u>1.265.328</u> |
| Note 10 Likvide beholdninger | | |
| Giro | 40.804 | 10.562 |
| Likvide beholdninger i alt | <u>40.804</u> | <u>10.562</u> |
| Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser | | |
| Afgift af ledningsført vand | 1.074 | 0 |
| Skyldige flytteopgørelse | 356 | 18 |
| Forudbetalinger vedrørende salg af vand | 0 | 3.166 |
| Mellemregning Grundejerforening | 0 | 0 |
| Kreditorer | 111.517 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt | <u>112.947</u> | <u>3.184</u> |
| Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | Ingen | Ingen |

| | Realiseret 2019 | Realiseret 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|--|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Note 6 Finansielle indtægter | | | | | |
| Kursgevinster værdipapirer | 39.972 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| Udbytte, værdipapirer | 5.391 | 2.695 | 0 | 4.000 | 4.000 |
| Renteindtægter, obligationer | 0 | 3.110 | 10.000 | 0 | 0 |
| Finansielle indtægter i alt | 45.363 | 5.805 | 30.000 | 4.000 | 4.000 |
| Note 7 Finansielle omkostninger | | | | | |
| Renteudgifter bank | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Kurstab, værdipapirer | 0 | 30.308 | 0 | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger i alt | 0 | 30.309 | 0 | 0 | 0 |