

Årsrapport
for
Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
Vandforsyningen
for perioden 1/1 til 31/12 2018

ÅRSRAPPORT 2018

Stamoplysninger

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

CVR-nummer: 45204553

Bestyrelse

Formand	Poul Erik Eriksen
Kasserer	Hans Gejl Pedersen
Næstformand	Mogens Aagaard Jensen
Sekretær	Niels Peter Haugaard
Bestyrelsesmedlem	Erik Schmidt

Godkendt på vandforsyningens generalforsamling, den / 2019

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 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 vandforsyningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

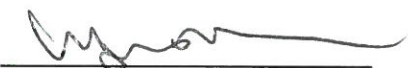
Hejlsminde, den 23/3 2019

Bestyrelsen:



Formand

Poul Erik Eriksen



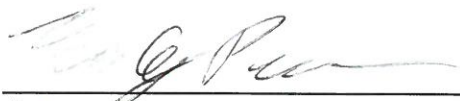
Næstformand

Mogens Aagaard Jensen



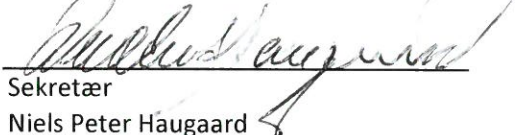
Bestyrelsesmedlem

Erik Schmidt



Kasserer

Hans Gejl Pedersen



Sekretær

Niels Peter Haugaard

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 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.

Hejlsminde, den / 2019



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.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandforsyningen 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	Budget 2018	Budget 2019 (ej reviderede)	Budget 2020
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	209.762	72.471	102.000	98.000	182.200
Produktionsomkostninger	2	-37.264	-23.283	-30.000	-32.000	-30.000
Bruttoresultat		172.498	49.188	72.000	66.000	152.200
Distributionsomkostninger	3	-91.620	-8.454	-30.000	-25.000	-84.000
Administrationsomkostninger	4	-69.202	-91.173	-72.000	-71.000	-70.200
Resultat af primær drift		11.676	-50.439	-30.000	-30.000	-2.000
Andre driftsindtægter	5	12.828	12.774	20.000	0	0
Resultat før finansielle poster		24.504	-37.665	-10.000	-30.000	-2.000
Finansielle indtægter	6	5.805	37.665	10.000	30.000	2.000
Finansielle omkostninger	7	-30.309	0	0	0	0
Årets resultat		0	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Noter	2018	2017
		kr.	kr.
Ledningsnet		341.374	0
Materielle anlægsaktiver	8	<u>341.374</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		341.374	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	138.902	222.012
Andre tilgodehavender	8	6.230	3.871
Tilgodehavender i alt		<u>145.132</u>	<u>225.883</u>
Værdipapirer	9	<u>1.265.328</u>	<u>1.550.254</u>
Likvide beholdninger	10	<u>10.562</u>	<u>45.517</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.421.022	1.821.654
Aktiver i alt		1.762.396	1.821.654
Passiver			
Overdækning primo		1.813.060	1.730.875
		-53.848	82.185
Overført årets over-/underdækning			
Overdækning i alt		<u>1.759.212</u>	<u>1.813.060</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	3.184	8.594
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.184</u>	<u>8.594</u>
Passiver		1.762.396	1.821.654
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

	Realiseret 2018	Realiseret 2017	Budget 2018	Budget 2019 (ej reviderede)	Budget 2020
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Fast afgift	122.500	122.184	123.000	123.000	154.500
Kubikmeterafgift	17.865	22.323	30.000	23.000	20.000
Gebyrindtægter	15.549	10.149	15.000	10.000	15.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	53.848	-82.185	-66.000	-58.000	-7.300
Nettoomsætning i alt	209.762	72.471	102.000	98.000	182.200
Note 2 Produktionsomkostninger					
Vedligeholdelse bygninger	6.248	0	0	0	0
Forsikringer	1.749	1.661	0	2.000	2.000
Køb af vand fra Hejls Vandværk	26.307	19.474	26.000	26.000	25.000
Vandanalyser	2.960	2.148	4.000	4.000	3.000
Produktionsomkostninger i alt	37.264	23.283	30.000	32.000	30.000
Note 3 Distributionsomkostninger					
Vedligeholdelse ledningsnet	11.244	8.454	30.000	25.000	15.000
Ledningsoplysninger	12.102	0	0	0	0
Afskrivninger	68.274	0	0	0	69.000
Distributionsomkostninger i alt	91.620	8.454	30.000	25.000	84.000
Note 4 Administrationsomkostninger					
Kørselsgodtgørelse	12.438	16.119	13.000	16.000	15.000
Opkrævning	11.349	11.073	12.000	12.000	12.000
Regnskab	4.420	4.333	5.000	5.000	5.000
Kommunelister	3.648	3.572	4.000	4.000	4.000
Persondata	2.347	0	0	0	2.500
IT, hjemmeside mv.	3.340	2.181	3.000	3.000	3.000
Kontorhold	10.474	17.293	6.000	6.000	5.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	0	0	4.000	1.000	0
Porto og gebyrer	2.947	6.781	8.000	4.000	3.000
EAN-udgifter	685	0	0	0	700
Sagkyndig bistand	2.490	12.000	3.000	3.000	3.000
Øvrige udgifter	872	1.870	2.000	2.000	2.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	13.734	15.951	12.000	15.000	15.000
Tab på debitorer	458	0	0	0	0
Administrationsomkostninger i alt	69.202	91.173	72.000	71.000	70.200
Note 5 Andre driftsindtægter					
Salg af vandværksgrund	0	0	20.000	0	0
Andre indtægter	12.828	12.774	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	12.828	12.774	20.000	0	0

	Realiseret 2018	Realiseret 2017	Budget 2018	Budget 2019 (ej reviderede)	Budget 2020
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 6 Finansielle indtægter					
Renteindtægter, bank	0	0	10.000	0	0
Kursgevinster værdipapirer	0	31.238	0	20.000	0
Udbytte, værdipapirer	2.695	0	0	0	0
Renteindtægter, obligationer	3.110	6.427	0	10.000	2.000
Finansielle indtægter i alt	5.805	37.665	10.000	30.000	2.000
Note 7 Finansielle omkostninger					
Renteudgifter bank	1	0	0	0	0
Kurstab, værdipapirer	30.308	0	0	0	0
Finansielle omkostninger i alt	30.309	0	0	0	0

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet og vandmålere	
Kostpris 1. januar	0	
Tilgange	409.648	
Kostpris 31. december	<u>409.648</u>	
Afskrivninger pr. 1. januar	0	
Årets afskrivninger	68.274	
Afskrivninger pr. 31. december	<u>68.274</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>341.374</u>	
	2018	2017
	kr.	kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Mellemregning Grundejerforening	138.902	222.012
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>138.902</u>	<u>222.012</u>
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	6.171	3.871
Afgift af ledningsført vand	59	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>6.230</u>	<u>3.871</u>
Note 9 Værdipapirer		
Obligationer, Danske Invest Mix	879.149	1.160.260
Obligationer, Danske Invest	386.179	389.994
Værdipapirer i alt	<u>1.265.328</u>	<u>1.550.254</u>
Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	10.562	45.517
Likvide beholdninger i alt	<u>10.562</u>	<u>45.517</u>
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	0	962
Skyldige flytteopgørelse	18	0
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	3.166	7.019
Kreditører	0	613
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>3.184</u>	<u>8.594</u>
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen