

BC REVISION, Borup ApS

v/Hanne Clemmensen Knörr
Fyrrevej 21, 4000 Roskilde
Tlf. 5752 2505 mobil 3024 7994

Viby Vandværk a.m.b.a.

**Lindevej 32
4130 Viby Sj.**

Roskilde den 12. marts 2020

ÅRSRAPPORT

FOR PERIODEN

01.01. - 31.12.2019

Medlem af Foreningen Danske Revisorer
Email: info@bcrevision.dk * web: bcrevision.dk



Foreningen
**Danske
Revisorer**

Årsrapporten for Viby Vandværk a.m.b.a 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen.

Indtægter:

Vandafgifter og andre indtægter er optaget efter faktureringsprincippet, og medtaget i det regnskabsår de vedrører.

Omkostninger:

Omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i det regnskabsår de vedrører.

Balancen

Anlægsaktiver

Målerbrønde fra 2018 afskrives linjært med 7% / år. Disse vil således være fuldt afskrevet ved udgangen af 2032, vandværket påregner dermed at der efter 2032 kan forventes udskiftninger/reparationer af disse målerbrønde

Tilgodehavender.

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

Overdækning:

Overdækningen, der er akkumuleret over alle aflagte regnskabsår, er udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end udgifter over disse år. Posten reguleres hvert år med årets over-eller underdækning (i tilfælde af "underskud").

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til nominel værdi.

Bestyrelsens påtegning

4

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Viby Vandværk a.m.b.a. Resultatet er et overskud på kr. 495.288,12.

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. 31/12-2019, samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019

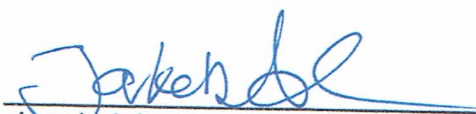
Der er efter årsregnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der i væsentlig grad vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling

Den akkumulerede overdækning på kr.954.288 anser bestyrelsen som passende til imødegåelse af eventuelle fremtidige underdækninger.

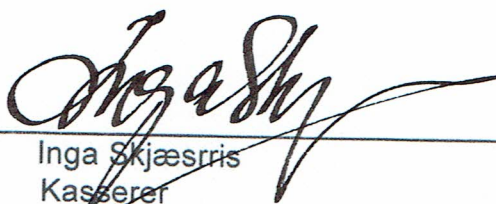
Vandværket har ikke ydet pantsikkerhed. Hvorfor pantsætninger og øvrige sikkerhedsstillelser udgør kr. 0.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

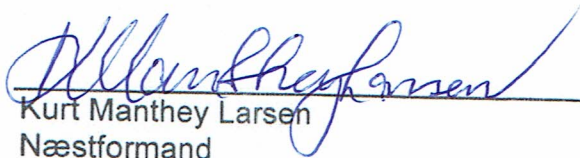
Viby d. 12. marts 2020



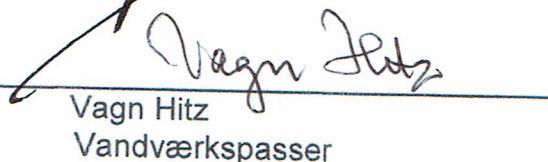
Jacob Arlt
Formand



Inga Skjærriis
Kasserer



Kurt Manthey Larsen
Næstformand



Vagn Hitz
Vandværkspasser



Henning Christensen
Sekretær

Kaare Strupp.



Tom Jensen
Bestyrelsesmedlem

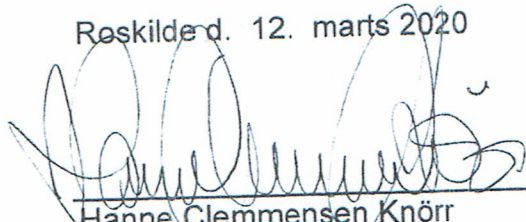
Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Viby Vandværk a.m.b.a. på grundlag af oplysninger der er udleveret samt den af kassereren foretagne bogføring. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse for perioden 1/1 - 31/12-2019, balance pr. 31/12-2019, noter samt oplysning om anvendt regnskabspraksis.

Vi har anvendt vor ekspertise i regnskabet og regnskabsaflæggelsen til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse A virksomheder. Vi har overholdt relevante krav og 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 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. Vi har foretaget stikprøvevis kontrol af bilag.

Roskilde d. 12. marts 2020



Hanne Clemmensen Knörr
BC Revision, Borup ApS.

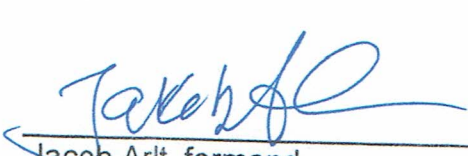
		BUDGET		
NOTE	TEKST	2019	2018	2020
	Omsætning	2.384.730	1.311.450	2.300.000
	Målerafgift	570.700	640.000	570.000
	Refusion vandafgift	-8.696	-21.838	-22.000
	Andre indtægter	14.231	215.150	85.000
	Overdækning	<u>-495.288</u>	<u>-51.513</u>	<u>-297.738</u>
	Indtægter i alt	2.465.677	2.093.249	2.635.262
1	Direkte omkostninger	-1.594.283	-1.387.857	-1.650.000
	Reparation & vedligeholdelse m.m.	0	0	-50.000
2	Andre eksterne omkostninger	<u>-56.962</u>	<u>-18.132</u>	<u>-125.000</u>
	Direkte omkostninger i alt	-1.651.245	-1.405.989	-1.825.000
**	Brutto resultat	814.432	687.260	810.262
3	Personaleomkostninger	-505.740	-433.643	-510.000
4	Andre driftsomkostninger	<u>-259.849</u>	<u>-213.319</u>	<u>-250.000</u>
**	Resultat af ordinær drift	48.843	40.298	50.262
9	Årets afskrivninger:			
	Afskrivninger Målerbrønde	<u>-40.262</u>	<u>-40.262</u>	<u>-40.262</u>
	Resultat efter afskrivninger	8.581	36	10.000
	Finansielle indtægter	0	0	0
	Finansielle udgifter	<u>-8.581</u>	<u>-36</u>	<u>-10.000</u>
**	Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

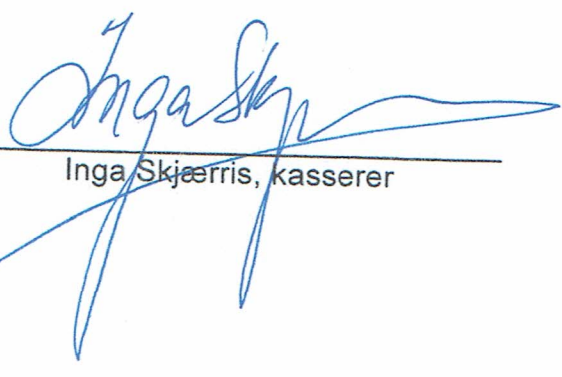
BALANCE PR. 31.12.2019

7

NOTER		2019	2018
AKTIVER			
9	Anlæg	494.646	534.908
5	Likvide beholdninger	<u>1.275.330</u>	<u>365.356</u>
**	Aktiver i alt	<u>1.769.976</u>	<u>900.264</u>
PASSIVER			
		2019	2018
	Overdækning akkumuleret	459.000	407.487
	Årets driftsresultat/Overdækning	<u>495.288</u>	<u>51.513</u>
**	Overdækning ultimo	954.288	459.000
	Hensat: vedligehold. af ledningsnet etc	0	0
6	Skyldige sociale bidrag	19.464	18.784
7	Skyldig moms og afgifter	152.822	2.200
8	Kreditorer øvrige	267.225	413.280
	Deposita	0	0
8	Periodeafgrænsningsposter	<u>376.177</u>	<u>7.000</u>
**	Gæld i alt	815.688	441.264
**	Passiver i alt	<u>1.769.976</u>	<u>900.264</u>

Viby den 12. Marts 2020


Jacob Arlt, formand


Inga Skjærris, kasserer

ANLÆGSKARTOTEK

9 Målerbrønde 2018 ff

Linjær afskrivning med 7%.

Afskrivning	4%	
Tillæg	3%	
I alt	7%	40.261,85

År	primo	afskrivninger	ultimo - restværdi
2018	575.169,35	40.261,85	534.907,50
2019	534.907,50	40.261,85	494.645,64
2020	494.645,64	40.261,85	454.383,79
2021	454.383,79	40.261,85	414.121,93
2022	414.121,93	40.261,85	373.860,08
2023	373.860,08	40.261,85	333.598,22
2024	333.598,22	40.261,85	293.336,37
2025	293.336,37	40.261,85	253.074,51
2026	253.074,51	40.261,85	212.812,66
2027	212.812,66	40.261,85	172.550,81
2028	172.550,81	40.261,85	132.288,95
2029	132.288,95	40.261,85	92.027,10
2030	92.027,10	40.261,85	51.765,24
2031	51.765,24	40.261,85	11.503,39
2032	11.503,39	11.503,39	0,00