

# ØLHOLM VANDVÆRK

Andelsselskab

## ÅRSRAPPORT 2018

**CVRnr:**

25 07 75 12

**Beliggenhed:**

Landsflod 5 og Smedetoften 5, Ølholm, 7160 Tørring samt  
en boring på Hvolgårdsvej 23, 7160 Tørring

**Bestyrelse:**

Formand: Bjarne Uhrskov, Københavnervej 4, Langskov, 7160 Tørring.

Kasserer: Jens Frederiksen, Skolevej 66, Ølholm, 7160 Tørring.

Driftsansvarlig: Torben Nielsen, Vestervang 2, Ølholm, 7160 Tørring.

Bestyrelsesmedlem: Per Nørskov, Stenagervej 8, 7160 Tørring.

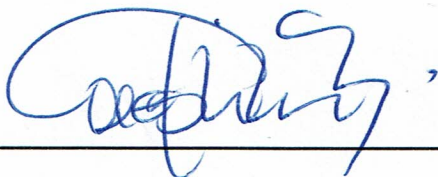
Bestyrelsesmedlem: Karsten Boldt Hansen, Guldager 6, Ølholm, 7160 Tørring.

**Hjemmeside:**

ølholmvandværk.dk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 14. marts 2019

**Dirigent:**



---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Ølholm Vandværk.

Årsrapporten er i det væsentligste aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets 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 vandværkets finansielle stilling.

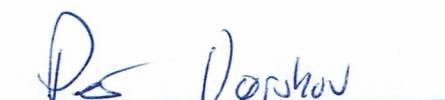
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølholm, den 18. februar 2019.

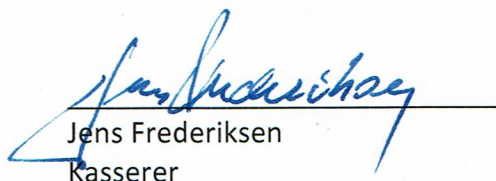
### Bestyrelsen:



Bjarne Uhrskov  
Formand



Per Nørskov  
Bestyrelsesmedlem



Jens Frederiksen  
Kasserer



Torben Nielsen  
Driftsansvarlig

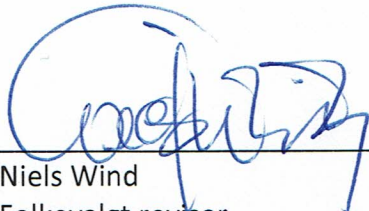


Karsten Boldt Hansen  
Bestyrelsesmedlem

## Folkevalgte revisorerers påtegning

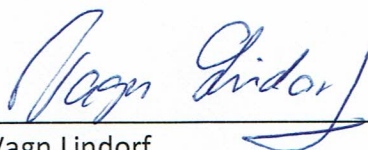
Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2018, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.  
Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Ølholm, den 18. februar 2019.



---

Niels Wind  
Folkevalgt revisor



---

Vagn Lindorf  
Folkevalgt revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølholm Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker samt vandværkets vedtægter.

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Vandværket 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 (Årets resultat). En overdækning fremkommer som et overskud og en underdækning som et underskud.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg mv. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, maskinpark samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg. Løbende udskiftning af vandmålere udgiftsføres ved udskiftning. Større samlede udskiftninger aktiveres og afskrives.

### 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 vandværkets primære aktivitet, herunder udleje af vandværkets hus.



## **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender og tilgodehavender.  
Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og gebyrer.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver.**

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Anlæg og installationer	25 år
Inventar	5-10 år
Ledningsnet fra tidligere	40 år
Ledningsnet, ny	50 år
Boringer	25 år

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning. Egenkapital fra tidligere opføres uændret.

### **Overdækning / Underdækning**

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posterne reguleres på konto for overdækning / underdækning .

### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2018

	Note	Realiseret 2018 kr.	Realiseret 2017 t.kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	697.527	614
Produktionsomkostninger	2	<u>-290.992</u>	<u>-342</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>406.535</b>	<b>272</b>
Distributionsomkostninger	3	-344.543	-239
Administrationsomkostninger	4	<u>-90.442</u>	<u>-106</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-28.450</b>	<b>-73</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>39.832</u>	<u>33</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>11.382</b>	<b>-40</b>
Finansielle indtægter	6	0	1
Finansielle omkostninger	7	<u>-24.029</u>	<u>-30</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-12.647</u></b>	<b><u>-69</u></b>

**Balance pr. 31. december 2018**

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2018 kr.</b>	<b>2017 t.kr.</b>
Grunde og bygninger	8	1.878.257	1.952
Inventar og installationer	8	1.741.598	1.821
Ledningsnet	8	<u>572.451</u>	<u>696</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>4.192.306</u></b>	<b><u>4.469</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.192.306</b>	<b>4.469</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	133.077	9
Andre tilgodehavender	10	0	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>133.077</b>	<b>9</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>379.673</b>	<b>301</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>512.750</b>	<b>310</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.705.056</b>	<b>4.779</b>

### Balance pr. 31. december 2018

<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Egenkapital primo		4.154.238	4.154
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>4.154.238</b>	<b>4.154</b>
Overdækning / Underdækning	11	-88.241	-76
Gæld til finansielle institutter	12	376.954	458
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	252.805	234
Indskud lejer		9.300	9
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>550.818</b>	<b>625</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.705.056</b>	<b>4.779</b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Ingen



Noter til resultatopgørelsen

	2018	2017
	kr.	t.kr.
<b>Note 1 Netto omsætning</b>		
Fast afgift	402.183	394
Kubikmeterafgift	229.824	173
Tilslutningsbidrag	65.520	47
<b>Netto omsætning i alt</b>	<u><b>697.527</b></u>	<u><b>614</b></u>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse vandværk diverse	32.475	83
Vedligeholdelse boringer	1.375	1
Elektricitet	29.336	28
Vandanalyser og boringskontrol	28.397	18
Løn, driftspersonale	42.804	58
Kørselsgodtgørelse	3.351	1
Afskrivninger i alt	153.254	153
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<u><b>290.992</b></u>	<u><b>342</b></u>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	175.226	53
Opkrævningsaftale	46.019	45
Opmåling og ajourføring af kort	0	18
Afskrivninger i alt	123.298	123
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<u><b>344.543</b></u>	<u><b>239</b></u>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Honorar bestyrelse	5.425	5
Kurser, møder, bestyrelsestur og generalforsamling	21.688	25
Løn, administration	29.803	30
Edb-, kort- og kontorudgifter	14.382	12
Mindre anskaffelser	0	3
Licenser, faglitteratur og kontingenter	13.268	16
Forsikringer	5.151	5
Øvrige udgifter	725	10
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<u><b>90.442</b></u>	<u><b>106</b></u>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Husleje Landsflod 3	37.200	37
Vedligeholdelse Landsflod 3	0	-13
Ejendomsskat Landsflod 3	-4.716	-5
Øvrige udgifter Landsflod 3	-2.410	-3
Salg af måleraflæsninger	9.058	9
Øvrige indtægter	700	8
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<u><b>39.832</b></u>	<u><b>33</b></u>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	0	1
Øvrige renteindtægter	0	0
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

**Note 7 Finansielle omkostninger**

Renter og gebyrer bank	24.029	30
Øvrige renteudgifter	0	0
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>24.029</b>	<b>30</b>

**Noter til balancen for 2018**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Note 8 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	Anlæg, inventar og installationer
		Ledningsnet
Kostpris 1. januar	3.913.550	1.979.087
Tilgange	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>3.913.550</u>	<u>1.979.087</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.961.202	158.326
Årets afskrivninger	74.091	79.163
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>2.035.293</u>	<u>237.489</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>1.878.257</u></b>	<b><u>1.741.598</u></b>
<b>Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender brutto	133.077	9
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>133.077</u></b>	<b><u>9</u></b>
<b>Note 10 Andre tilgodehavender</b>		
Moms	0	0
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Note 11 Overdækning / Underdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	-75.594	-7
Årets overdækning, jfr resultatopgørelse	<u>-12.647</u>	<u>-69</u>
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>-88.241</u></b>	<b><u>-76</u></b>
<b>Note 12 Gæld til finansielle institutter</b>		
Bank - anlægslån	<u>376.954</u>	<u>458</u>
<b>Gæld til finansielle institutter i alt</b>	<b><u>376.954</u></b>	<b><u>458</u></b>
<b>Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Moms	57.724	68
Afgift af ledningsført vand	163.470	126
Skyldig A-skat og Amb bidrag	12.076	19
Øvrige kreditorer	<u>19.535</u>	<u>21</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>252.805</u></b>	<b><u>234</u></b>