



Ringvejen 8  
9560 Hadsund  
Telefon 98 58 16 22  
CVR nr. 36 71 77 85  
www.kvistjensen.dk  
hadsund@kvistjensen.dk

# Solbjerg Stationsby Vandværk

Hurupvej 9, 9574 Bælum

CVR-nr. 42 74 42 55

## Årsrapport

### 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Dirigent



## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9



## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Solbjerg Stationsby Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.


Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solbjerg, den 25. april 2019

### Bestyrelse

  
Jens Bovbjerg  
Formand

  
Ebba Danmark  
Kasserer

  
John Knudsen  
Bestyrelsesmedlem



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til bestyrelsen i Solbjerg Stationsby Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for Solbjerg Stationsby Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets 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 og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

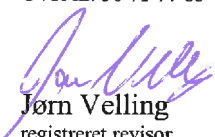
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Hadsund, den 25. april 2019

### Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85


  
Jørn Velling  
registreret revisor  
mne1968

### Generalforsamlingsvalgte revisors påtegning.

Vi har fået forelagt og gennemgået det opstillede årsregnskab for Solbjerg St. Vandværk for regnskabsåret 2018 og modtaget tilfredsstillende svar på alle spørgsmål. Vi finder, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets økonomi.

Vi har bl.a. kontrolleret bankindeståender til kontoudtog fra banken, og stikprøvevis kontrolleret bilag til bogføringen. Kontrollen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Solbjerg, den 8/5-2019

  
Thomas Rix  
Revisor

  
~~Erik Poulsen~~  
Revisor

Aase Hjort





## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Solbjerg Stationsby Vandværk Hurupvej 9 9574 Bælum
	CVR-nr.: 42 74 42 55
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jens Bovbjerg, Formand Ebba Danmark, Kasserer John Knudsen, Bestyrelsesmedlem
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Andelskassers Bank A/S, Hobro afd.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2 Nettoomsætning	41.731	62.567
3 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-13.938	-19.689
Administrationsomkostninger	-3.324	-4.741
<b>Bruttoresultat</b>	<b>24.469</b>	<b>38.137</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-15.713	-15.713
5 Øvrige finansielle omkostninger	-2.356	-2.578
<b>Årets resultat</b>	<b>6.400</b>	<b>19.846</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	6.400	19.846
<b>Disponeret i alt</b>	<b>6.400</b>	<b>19.846</b>



**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	59.914	75.627
Materielle anlægsaktiver i alt	59.914	75.627
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>59.914</b>	<b>75.627</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.288
Tilgodehavender i alt	0	1.288
Likvide beholdninger	5.262	1.909
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.262</b>	<b>3.197</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>65.176</b>	<b>78.824</b>



**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
Note	2018	2017
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	-11.990	-32.446
8 Overført resultat	6.400	19.846
Primo korrektion	0	610
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-5.590</b>	<b>-11.990</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	59.105	75.359
Langfristede gældsforpligtelser i alt	59.105	75.359
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	4.000
9 Anden gæld	9.661	11.455
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.661	15.455
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>70.766</b>	<b>90.814</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>65.176</b>	<b>78.824</b>

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**





**Noter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i levering af rent drikkevand til vandværkets forbrugere.		
<b>2. Nettoomsætning</b>		
Salg af vand incl. afgift og nye målere	55.720	75.280
Tilgodehavende vandafgift 2017	0	1.031
Betalt grøn afgift	-13.989	-13.744
	<u>41.731</u>	<u>62.567</u>
<b>3. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer</b>		
Reparation og vedligeholdelse	4.506	3.993
Elektricitet	2.564	3.757
Vandanalyser	3.963	9.128
Vandafledningsafgift	2.905	2.811
	<u>13.938</u>	<u>19.689</u>
<b>4. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	40	105
Edb-omkostninger	0	36
Porto og gebyrer	800	600
Revisorhonorar	2.000	4.000
Generalforsamling	484	0
	<u>3.324</u>	<u>4.741</u>
<b>5. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter	2.356	2.578
	<u>2.356</u>	<u>2.578</u>



## Noter

---

### 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar 2018	160.000	160.000
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-84.373	-68.660
Årets afskrivninger	-15.713	-15.713
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2018</b>	<b>-100.086</b>	<b>-84.373</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>59.914</b>	<b>75.627</b>

### 7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2018	-11.990	-32.446
	<b>-11.990</b>	<b>-32.446</b>

### 8. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud	6.400	19.846
	<b>6.400</b>	<b>19.846</b>

### 9. Anden gæld

Skyldig moms	3.571	4.841
Moms vedr. tilgodehavende vandafgift	-83	258
Skyldig vandafgift	6.173	6.356
	<b>9.661</b>	<b>11.455</b>



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Solbjerg Stationsby Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms.

### Forbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til reparation og vedligeholdelse, el, vandanalyser m.m.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er optaget til en værdi opgivet af bestyrelsen med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0-20 %

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

