

*Damme Vandværk A.m.b.a.
Hjørnet 2 B, Damme
4792 Askeby*

CVR-nr: 35 17 27 85

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Specifikationer..... 12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Damme Vandværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 19. februar 2019

Bestyrelse

Søren Jensen

Hans Karlsen

Henrik Bork Hansen

Ole Frandsen

Bodil Søbjerg Hansen

REVISORERENES ERKLÆRINGER

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Damme Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Damme Vandværk A.m.b.a. for perioden 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 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 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.

Stege, den 19. februar 2019

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 76893713

Anders Frimann

Registreret revisor

REVISORERENES ERKLÆRINGER

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Damme Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2018. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper. 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.

Damme, den 19. februar 2019

Bente Jakobsen
Folkevalgt revisor

Bjarne Markussen
Folkevalgt revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Damme Vandværk A.m.b.a. Hjørnet 2 B, Damme 4792 Askeby
	Telefon: 41 29 42 05 E-mail: dammevand@gmail.com CVR-nr.: 35 17 27 85 Stiftet: 28. juni 1935 Kommune: Vordingborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Jensen Bodil Søbjerg Hansen Hans Karlsen Henrik Bork Hansen Ole Frandsen
Pengeinstitut	A/S Møns Bank Hjørnet 2 0555 Scanning
Administration	ReviVision Godkendt Revisionsvirksomhed Storegade 1 4780 Stege Telefon 55 81 54 60 Email mh@revivision.dk

REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Damme 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets 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 risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

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. 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 vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og 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.

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 modtaget gebyrindtægter fra medlemme samt aflæsning af målerdata fra kommune.

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 og kursgevinster på obligationer.

REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

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:

Bygning	40 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	40 år
Boringer	50 år
Vandmålere	6-9 år
Ledningskort	10 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, investeringsforeninger og aktier, optaget til anskaffelsespris.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2018 TIL 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000	2018 kr. 1000 Budget Ej revideret	2019 kr. 1000 Budget Ej revideret
2 Nettoomsætning	993.378	957	1.061	1.490
3 Produktionsomkostninger.....	412.541-	447-	494-	715-
BRUTTORESULTAT	580.837	510	567	775
4 Distributionsomkostninger	419.722-	387-	391-	479-
5 Administrationsomkostninger	196.716-	209-	206-	324-
6 Andre driftsindtægter	24.429	24	19	18
DRIFTSRESULTAT.....	11.172-	62-	11-	10-
7 Andre finansielle indtægter	15.356	62	11	10
8 Andre finansielle omkostninger	4.184-	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
9 Grunde og bygninger	2.529.376	2.634
9 Vandmålere.....	501.624	421
9 Ledningsnet	1.184.781	1.335
9 Inventar og installationer	126.941	67
9 Boringer.....	267.004	248
Materielle anlægsaktiver.....	4.609.726	4.705
ANLÆGSAKTIVER.....	4.609.726	4.705
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	44.053	15
Andre tilgodehavender	9.286	0
Tilgodehavender	53.339	15
11 Andre værdipapirer og kapitalandele.....	576.579	576
Værdipapirer og kapitalandele	576.579	576
12 Likvide beholdninger	4.032.535	3.902
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.662.453	4.493
AKTIVER.....	9.272.179	9.198

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
EGENKAPITAL	0	0
13 Overdækning	8.454.885	8.438
HENSATTE FORPLIGTELSER	8.454.885	8.438
14 Anden gæld.....	817.294	760
Kortfristede gældsforpligtelser	817.294	760
GÆLDSFORPLIGTELSER	817.294	760
PASSIVER	9.272.179	9.198
15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2018	2017 kr. 1000	2018 kr. 1000 Budget Ej revideret	2019 kr. 1000 Budget Ej revideret
1 Selskabets hovedaktivitet				
Selskabets hovedaktivitet er at producere rigeligt med rent vand til forbrugerne og til den rigtige pris.				
2 Nettoomsætning				
Fast bidrag.....	523.193	434	507	785
Kubikmeterafgift, afregnet.....	446.655	433	435	575
Salg til andre vandforsyninger.....	40.570	0	0	0
Over-underdækning.....	17.040-	90	119	130
Nettoomsætning i alt.....	993.378	957	1.061	1.490
3 Produktionsomkostninger				
Bygninger vedligeholdelse.....	59.239	136	135	200
El.....	64.561	51	85	90
Jordleje.....	4.523	4	0	5
Vandanalyse.....	62.703	43	45	52
Honorar pasning.....	91.503	89	90	110
Småanskaffelser.....	322	0	5	3
Afskrivninger boringer.....	6.539	5	6	11
Afskrivning bygninger.....	103.382	103	108	199
Afskrivning inventar.....	19.769	16	20	45
Produktionsomkostninger i alt.....	412.541	447	494	715
4 Distributionsomkostninger				
Ledningsnet vedligeholdelse.....	80.231	35	35	80
Vandmåler vedligeholdelse.....	56.598	37	35	10
Teknisk bistand.....	0	0	0	23
Erstatninger.....	0	0	3	5
Nødforsyningsledning Hårbølle.....	0	20	0	0
Afskrivninger vandmålere.....	132.966	155	156	167
Afskrivninger ledningsnet.....	149.927	140	152	194
Afskrivning ledningskort.....	0	0	10	0
Distributionsomkostninger i alt.....	419.722	387	391	479

SPECIFIKATIONER

	2018	2017 kr. 1000	2018 kr. 1000 Budget Ej revideret	2019 kr. 1000 Budget Ej revideret
5 Administrationsomkostninger				
Løn m. m. til bestyrelsen.....	40.000	40	40	80
Måleraflæsning.....	0	2	0	10
Forsikringer bestyrelsen.....	7.941	8	8	15
Befordringsgodtgørelse til bestyrelsen.	5.469	4	6	8
Kursus bestyrelsesmedlemmer.....	0	11	0	10
Annoncer.....	1.140	2	2	2
Kontorartikler.....	1.174	1	3	3
Telefonudgifter.....	1.398	1	2	4
Licenser, faglitteratur og kontingenter.	44.679	36	36	46
PBS udgifter/gebyrer.....	12.562	16	16	30
Regnskabsassistance.....	75.226	74	75	98
Repræsentation.....	379	0	1	1
Generalforsamling og møder.....	5.934	8	10	10
Tab på debitorer.....	814	6	7	7
Administrationsomkostninger i alt.....	196.716	209	206	324
6 Andre driftsindtægter				
Måleraflæsningsgebyr.....	0	6	0	0
Rykkergebyrer.....	11.600	5	6	5
Flyttegebyr.....	5.400	5	5	5
Vordingborg Forsyning.....	7.429	7	8	8
Andre indtægter.....	0	1	0	0
Andre driftsindtægter i alt.....	24.429	24	19	18
7 Andre finansielle indtægter				
Renteindtægter fra pengeinstitut.....	8.154	24	0	0
Renteindtægter af obligationer.....	6.947	37	10	10
Udbytte.....	255	1	1	0
Andre finansielle indtægter i alt.....	15.356	62	11	10
8 Andre finansielle omkostninger				
Renteudgifter.....	4.184	0	0	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	4.184	0	0	0

SPECIFIKATIONER

	Grunde og bygninger	Vandmålere	Ledningsnet	Inventar og installationer	Boringer
9 Materielle anlægsaktiver					
Anskaffelsessum, primo.....	4.189.104	963.124	5.997.073	158.188	301.125
Tilgang i årets løb.....	0	212.545	0	78.998	25.829
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris primo 31. december 2018 ...	4.189.104	1.175.669	5.997.073	237.186	326.954
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	1.556.346-	541.079-	4.662.365-	90.476-	53.411-
Årets af-/nedskrivninger	103.382-	132.966-	149.927-	19.769-	6.539-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 31. december 2018.....	1.659.728-	674.045-	4.812.292-	110.245-	59.950-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	2.529.376	501.624	1.184.781	126.941	267.004
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
				2018	2017 kr. 1000
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser					
Vandafgifter.....				44.053	15
				<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....				44.053	15
				<hr/>	<hr/>
11 Andre værdipapirer og kapitalandele					
Aktier				29.400	29
Investeringsbeviser				547.179	547
				<hr/>	<hr/>
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt.....				576.579	576
				<hr/>	<hr/>
12 Likvide beholdninger					
Møns Bank 800917-2				1.748.801	1.624
Sparekassen Sjælland 4227812.....				702.088	702
Nordea 8977-726-132.....				746.740	749
Nykredit Bank 8117 4068801.....				0	827
Nykredit Bank 8117 4087482.....				834.906	0
				<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt.....				4.032.535	3.902
				<hr/>	<hr/>
13 Overdækning					
Overført fra egenkapital.....				8.437.845	8.528
Årets overdækning.....				17.040	90-
				<hr/>	<hr/>
Overdækning i alt.....				8.454.885	8.438
				<hr/>	<hr/>

SPECIFIKATIONER

	2018	2017 kr. 1000
14 Anden gæld		
Moms og afgifter	69.559	18
Skyldige omkostninger	46.582	123
Forudbetalt vandafgift	351.323	321
A-skat tilbageholdt	35.833	36
Skyldig afgift Ledningsført.....	313.997	262
	817.294	760
15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		