

# **Ringsted Vand A/S**

**CVR-nr. 31 15 20 54**

**Budget for 2020**

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens budgetberetning	1
Ledelsens erklæring	2
Budgetforudsætninger	3
Resultatbudget	5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter til budget	7

# Ledelsens budgetberetning

## Formål

Nærværende budget skal anvendes som et styringsredskab for Ringsted Vand A/S' ledelse og give et overblik over de indtjenings- og likviditetsmæssige virkninger af den fremtidige drift.

## Budgetgrundlag

Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i vores planer og forventninger til budgetperioden 1. januar - 31. december 2020. Grundlaget er i overensstemmelse med de tidligere budgetindberetninger som er indsendt til Forsyningssekretariatet i april 2019.

Vi gør opmærksom på at budgettet er aflagt på baggrund af statusmeddelelse om økonomisk ramme 2020 modtaget fra Forsyningssekretariatet den 10. september 2019.

Budgetforudsætningerne fremgår af de følgende sider.

Det er vores opfattelse, at budgetforudsætningerne udtrykker det bedste skøn over den forventede økonomiske udvikling i selskabet i budgetperioden.

## Kommentarer til budgettet

For budgetperioden 1. januar - 31. december 2020 forventes et resultat på TDKK 0, trods et mindre salg af vand på 50.000 m<sup>3</sup> til erhvervsforbruger.

Likviditetsvirkningen i samme periode forventes at udgøre et likviditetsoverskud på TDKK 6.320 efter anlægsinvesteringer og optagelse af nyt anlægslån på TDKK 10.000 primo året 2020. Der er ikke tidligere optaget anlægslån i Ringsted Vand A/S.

Det budgetterede likviditetsoverskud er skønnet ud fra en forudsætning om uændrede pengebindinger i debitorer, varebeholdninger, kreditorer og anden gæld.

## **Ledelsens erklæring**

Det er vores opfattelse, at de forudsætninger, som ligger til grund for budgettet, er rimelige og sandsynlige ud fra de på nuværende tidspunkt kendte forhold.

Vi betragter den forventede udvikling, som budgettet beskriver, som den mest sandsynlige for selskabet.

Ved udarbejdelsen af budgettet er der taget hensyn til alle oplysninger af betydning for vurdering af budgettet, og alle data og informationer som indgår i budgettet, er korrekte og fyldestgørende, bedømt ud fra vores kendskab til forholdene på nuværende tidspunkt.

Da budgettet har karakter af fremtidsvurdering, kan det forventes, at ikke alle forudsætninger opfyldes. Endvidere kan der indtræffe uforudsete begivenheder og hændelser. Det realiserede resultat for budgetperioden kan derfor afvige fra det budgetterede resultat og afvigelserne kan være væsentlige.

Ringsted, den 28. oktober 2019

**Direktion**



Janne Maibrit Nyholm Hansen

## Budgetforudsætninger

### Omsætning

Omsætningen er budgetteret til TDKK 15.503. Omsætningen vedrører primært indtægter fra salg af vand til forbrugere i Ringsted Kommune og periodiseret tilslutningsbidrag i forbindelse med tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet.

Omsætningen er budgetteret i overensstemmelse med den udmeldte Statusmeddelelse fra Forsyningssekretariatet gældende for 2020-2023 af 10. september 2019 på gennemsnit TDKK 27.199 inkl. afgifter. For året 2020 opkræves yderligere en underdækning for 2017-2018 på TDKK 918, som ikke er indregnet i Statusmeddelelsen fra Forsyningssekretariatet for 2020-2023

Budgettet er beregnet til følgende takster for salg af vand:

Salg af vand til forbrugere (1.173.258 m <sup>3</sup> )	DKK 9,55 pr. m <sup>3</sup>
Salg af vand til Erhvervsforbrugere (500.000 m <sup>3</sup> )	DKK 9,55 pr. m <sup>3</sup> for 0 - 100.000 m <sup>3</sup> DKK 7,64 pr. m <sup>3</sup> for 100.000 - 200.000 m <sup>3</sup> DKK 3,82 pr. m <sup>3</sup> over 200.000 m <sup>3</sup>

Indbetalinger ved tilslutning af nye forbrugere til distributionsnettet er budgetteret til TDKK 5.000. Beløbet passiveres ved modtagelsen og indregnes som omsætning over en periode svarende til den gennemsnitlige afskrivningsperiode for distributionsnettet på 75 år.

Årets indtægtsførelse af tidligere års opkrævede tilslutningsbidrag er budgetteret til TDKK 250.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er budgetteret til TDKK 8.265 og indeholder omkostninger for transport af vand fra vandværker til forbrugere.

Omkostningerne vedrører primært drift og vedligeholdelse af distributionsnettet samt afskrivninger på distributionsnettet.

Budgetterede distributionsomkostninger er specificeret i note 2.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger er budgetteret til TDKK 5.477 og indeholder primært omkostninger til drift af vandværker og kildepladser samt afskrivninger på produktionsanlægget.

Budgetterede produktionsomkostninger er specificeret i note 1.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret til TDKK 1.537 og vedrører primært it-omkostninger, revision mv. samt serviceaftale indgået med Ringsted Forsyning A/S.

## **Budgetforudsætninger**

### **Administrationsomkostninger (fortsat)**

Budgettede administrationsomkostninger er specificeret i note 3.

### **Finansielle poster, netto**

Finansielle omkostninger er budgetteret til TDKK 145. Omkostningen vedrører renter af anlægs-lån, garantiprovision samt træk på kassekredit og indestående.

### **Selskabsskat**

Selskabet forventes ikke at blive pålignet betalbar skat i 2020, men indgår i sambeskatning med hele koncernen.

### **Anlægsinvesteringer**

Anlægsinvesteringer er budgetteret til TDKK 16.930.

## Resultatbudget

### Ringsted Vand A/S

		Budget 2020 <hr/> TDKK	Budget 2019 <hr/> TDKK
Salg af vand		14.089	13.503
Målerbidrag		1.104	1.084
Periodiseret tilslutningsbidrag		250	215
Øvrige indtægter		60	119
<b>Omsætning</b>		<b>15.503</b>	<b>14.920</b>
Produktionsomkostninger	1	-5.477	-5.355
Distributionsomkostninger	2	-8.265	-7.952
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.761</b>	<b>1.613</b>
Administrationsomkostninger	3	-1.537	-1.564
Andre driftsudgifter		-80	-50
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>145</b>	<b>0</b>
Finansielle poster, netto		-145	0
<b>Årets resultat før skat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Regulering udskudt skat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## Pengestrømsopgørelse

	Note	Budget 2020 <u>TDKK</u>	Budget 2019 <u>TDKK</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Årets afskrivninger		8.500	7.800
Periodiseret tilslutningsbidrag tilbageført		-250	-215
Budgetteret tilslutningsbidrag		5.000	3.423
<b>Pengestrømme fra driftsaktiviteter</b>		<b>13.250</b>	<b>11.008</b>
Investering i materielle anlægsaktiver		-16.930	-15.390
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-16.930</b>	<b>-15.390</b>
Ændring i langfristet gæld	4	10.000	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>
<b>Årets budgetterede likviditetsforskydning</b>		<b>6.320</b>	<b>-4.382</b>
Skønnede likvide beholdninger 1. januar		-8.638	-4.256
<b>Skønnede likvide beholdninger 31. december</b>		<b>-2.318</b>	<b>-8.638</b>



## Noter til årsrapporten

	Budget 2020	Budget 2019
	TDKK	TDKK
<b>1 Produktionsomkostninger</b>		
El og vand	-452	-551
Drift og vedligeholdelse	-2.150	-2.200
Telefon & IT	-375	-304
Analyser	-100	-100
Rengøring	-25	-50
Rådgivere	-25	-50
Grundvandsbeskyttelse (vandsamarbejde)	-100	-100
Afskrivning	-2.250	-2.000
	<b>-5.477</b>	<b>-5.355</b>
<b>2 Distributionsomkostninger</b>		
El og vand	-35	-25
Drift og vedligeholdelse	-1.290	-1.405
Telefon og IT	-250	-245
Målere og kundefølgelse	-400	-437
Øvrige omkostninger	-40	-40
Afskrivninger	-6.250	-5.800
	<b>-8.265</b>	<b>-7.952</b>
<b>3 Administrationsomkostninger</b>		
Bygninger	0	0
It-omkostninger	-777	-698
Revision og juridisk bistand	-121	-95
Administrationsbidrag	-391	-375
Kvalitetsstyring	-50	-100
Abonnement & kontingent	-170	-170
Øvrige omkostninger	-28	-126
	<b>-1.537</b>	<b>-1.564</b>
<b>4 Ændring i langfristet gæld</b>		
Ændring i langfristet gæld skyldes forventet optagelse af anlægslån i 2020 på TDKK 10.000 på baggrund af afsluttede anlæg pr. 31.12.2019		