Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2020

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk
C/O Peter Baltzer Pedersen
Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

CVR-nummer:	53505015

Bestyrelse

Formand	Peter Baltzer Pedersen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Klaus Buhl

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2021

Dirigent:

_____

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Vilstrup Vandværk.

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. december 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2021

Bestyrelsen:

Formand
Peter Baltzer Pedersen

Kasserer
Hans-Jørgen Hansen

Bestyrelsesmedlem
Klaus Buhl

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Sdr. Vilstrup Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2020.

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.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2021

Hanne Andersen
Folkevalgt revisor

Ole Lind
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Vilstrup Vandværk 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.

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 risiko-overgang 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 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.

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.
Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsperiode:	
Boringer	3,33 år
Maskinanlæg og installationer	17 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 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, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
Nettoomsætning	1	108.288	107.219
Produktionsomkostninger	2	-38.980	-39.227
Bruttoresultat		**69.308**	**67.992**
Distributionsomkostninger	3	-16.807	-20.340
Administrationsomkostninger	4	-56.710	-52.867
Resultat af primær drift		**-4.209**	**-5.215**
Andre driftsindtægter	5	4.311	5.213
Resultat før finansielle poster		**102**	**-2**
Finansielle indtægter	6	0	2
Finansielle omkostninger	7	-102	0
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Inventar og installationer		36.327	39.997
Ledningsnet		448.841	464.494
Materielle anlægsaktiver	**8**	**485.168**	**504.491**
Anlægsaktiver i alt		**485.168**	**504.491**
Periodeafgrænsningsposter	9	4.771	5.361
Tilgodehavender i alt		**4.771**	**5.361**
Likvide beholdninger	10	**599.881**	**543.692**
Omsætningsaktiver i alt		**604.652**	**549.053**
Aktiver i alt		**1.089.820**	**1.053.544**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		957.001	761.223
Overført årets overdækning		32.891	195.776
Overdækning i alt		**989.892**	**956.999**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	99.928	96.545
Gældsforpligtelser i alt		**99.928**	**96.545**
Passiver		**1.089.820**	**1.053.544**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**12**

Noter til resultatopgørelsen

	2020 kr.	2019 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	82.537	81.795
Kubikmeterafgift	53.812	55.496
Gebyrindtægter	4.830	6.762
Tilslutningsbidrag	0	158.942
Overdækning	-32.891	-195.776
Nettoomsætning i alt	**108.288**	**107.219**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	12.142	14.007
Alarm	240	200
Termografering	0	1.000
El til produktion	5.639	6.168
Forsikringer	5.826	5.651
Køb af vand	288	336
Vandanalyser og boringskontrol	11.175	8.195
Afskrivninger	3.670	3.670
Produktionsomkostninger i alt	**38.980**	**39.227**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	1.154	4.681
Afskrivninger	15.653	15.659
Distributionsomkostninger i alt	**16.807**	**20.340**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	27.515	23.130
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	1.756	1.606
Opkrævning	6.370	6.042
Regnskab	4.893	4.705
Kommunelister	1.545	1.352
IT, hjemmeside mv.	197	229
Kontorartikler og telefon	925	462
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.704	3.546
Porto og gebyrer	4.263	4.307
Kurser	0	1.785
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.260	1.093
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.386	1.929
Tab på debitorer	1.096	1.881
Administrationsomkostninger i alt	**56.710**	**52.867**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.311	5.213
Andre driftsindtægter i alt	**4.311**	**5.213**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	2
Finansielle indtægter i alt	**0**	**2**

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	102	0
Finansielle omkostninger i alt	**102**	**0**

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	102.688	52.422	524.530
Tilgange	0	0	0
Kostpris 31. december	102.688	52.422	524.530
Afskrivninger pr. 1. januar	102.688	12.425	60.036
Årets afskrivninger	0	3.670	15.653
Afskrivninger pr. 31. december	102.688	16.095	75.689
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**0**	**36.327**	**448.841**

	2020 kr.	2019 kr.
Note 9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	4.771	5.361
Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	19.649	140.273
AL Kassekredit	349.663	172.850
AL Formueflex	230.569	230.569
Likvide beholdninger i alt	599.881	543.692
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	36.717	28.040
Afgift af ledningsført vand	45.065	47.874
Skyldige lønudgifter	12.268	10.391
Forudopkrævet for salg af vand	376	778
Kreditorer	2.836	5.820
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	2.666	3.642
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**99.928**	**96.545**
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen