

Årsrapport
for
Askov Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2019

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Askov Vandværk
C/O Helge Petersen
Damhus 44
Askov
6600 Vejen

CVR-nummer: 26395615

Bestyrelse

Formand	Helge Petersen
Kasserer	Hanne Lützen
Bestyrelsesmedlem	Kurt Bæk Pedersen
Bestyrelsesmedlem	Per Lindegaard Jensen
Bestyrelsesmedlem	Christian Dahl

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Askov 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 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askov, den 23/12 2020

Bestyrelsen:



Helge Petersen
Formand



Hanne Lützen
Kasserer



Kurt Bæk Pedersen
Bestyrelsesmedlem



Per Lindegaard Jensen
Bestyrelsesmedlem

CHRISTIAN DAHL

Christian Dahl
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Askov Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2019.

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.

Askov, den 20/2 2020



Kristian Kristensen
Folkevalgt revisor



Peter Søndergaard
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Askov 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.

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:

Bygninger	20 år
Boringer	20 år
Maskinanlæg	14 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 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	656.861	725.339
Produktionsomkostninger	2	-156.120	-192.788
Bruttoresultat		500.741	532.551
Distributionsomkostninger	3	-328.671	-299.903
Administrationsomkostninger	4	-191.184	-235.118
Resultat af primær drift		-19.114	-2.470
Andre driftsindtægter	5	22.777	8.926
Resultat før finansielle poster		3.663	6.456
Finansielle indtægter	6	8	0
Finansielle omkostninger	7	-3.671	-6.456
Årets resultat		0	0

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		861.001	838.358
Inventar og installationer		10.731	11.604
Ledningsnet		1.931.878	1.949.906
Materielle anlægsaktiver	8	<u>2.803.610</u>	<u>2.799.868</u>
Anlægsaktiver i alt		2.803.610	2.799.868
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	24.892	0
Periodeafgrænsningsposter	10	10.491	23.603
Tilgodehavender i alt		<u>35.383</u>	<u>23.603</u>
Likvide beholdninger	11	<u>9.511.967</u>	<u>9.481.418</u>
Omsætningsaktiver i alt		9.547.350	9.505.021
Aktiver i alt		12.350.960	12.304.889
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		11.693.906	11.504.223
Overført årets overdækning		216.229	189.683
Overdækning i alt		<u>11.910.135</u>	<u>11.693.906</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	440.825	610.983
Gældsforpligtelser i alt		<u>440.825</u>	<u>610.983</u>
Passiver		12.350.960	12.304.889
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	2019	2018
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	177.829	351.373
Kubikmeterafgift	178.610	186.095
Gebyrindtægter	18.915	12.870
Tilslutningsbidrag	497.736	364.684
Overdækning	-216.229	-189.683
Nettoomsætning i alt	656.861	725.339
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger og boring	50.324	81.171
Process Guard Alarm	4.620	4.200
Termografering	0	1.239
El til produktion	29.700	33.307
Ejendomsskatter	5.768	5.708
Forsikringer	8.525	8.267
Telefon og bredbånd	3.955	3.946
Vandanalyser	14.438	19.160
Renovation	0	280
Vandafledning	560	280
Afskrivninger	38.230	35.230
Produktionsomkostninger i alt	156.120	192.788
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	37.738	50.522
Diehl	8.222	5.400
Ledningsregistrering	11.500	0
Landinspektører	1.500	0
Antenneleje	18.200	0
Løn, driftspersonale	62.860	61.430
Afskrivninger	188.651	182.551
Distributionsomkostninger i alt	328.671	299.903

Note 4 Administrationsomkostninger

Løn og honorar bestyrelse	65.290	63.810
Telefongodtgørelse	3.374	4.272
Kørselsgodtgørelse	1.410	2.266
Opkrævning	42.323	41.968
Regnskab	6.796	6.630
Kommunelister	9.683	9.004
Persondata	3.770	5.590
IT, hjemmeside mv.	1.324	1.135
Kontorartikler og telefon	6.097	5.538
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	10.622	10.509
Porto og gebyrer	27.368	13.347
Konsulentbistand	0	56.150
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	8.035	9.109
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	4.523	2.993
Tab på debitorer	569	2.797
Administrationsomkostninger i alt	191.184	235.118

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	22.777	8.926
Andre driftsindtægter i alt	22.777	8.926

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	8	0
Finansielle indtægter i alt	8	0

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	3.671	6.456
Finansielle omkostninger i alt	3.671	6.456

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.111.772	12.477	2.731.021
Tilgange	60.000	0	170.623
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	1.171.772	12.477	2.901.644
Afskrivninger pr. 1. januar	273.414	873	781.115
Årets afskrivninger	37.357	873	188.651
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	310.771	1.746	969.766
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	861.001	10.731	1.931.878

	2019 kr.	2018 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Andre tilgodehavender	24.892	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>24.892</u>	<u>0</u>
Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>10.491</u>	<u>23.603</u>
Note 11 Likvide beholdninger		
Giro	1.175.006	821.300
Nordea 110233	7.077.091	7.399.918
Nordea 501580	4.193	0
Alm.Brand Bank 35204	0	694.112
Alm.Brand Bank højrentekonto	1.255.677	566.088
Likvide beholdninger i alt	<u>9.511.967</u>	<u>9.481.418</u>
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	72.329	77.714
Afgift af ledningsført vand	308.772	285.219
Skyldige lønudgifter	29.920	33.656
Skyldige flytteopgørelse	4.224	2.887
Forudbetaling vedrørende salg af vand	2.595	60.901
Kreditorer	13.547	141.602
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	9.438	9.004
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>440.825</u>	<u>610.983</u>
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen