

Årsrapport
for
Askov Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2020

ÅRSRAPPORT 2020

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 / 2021

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 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.

Askov, den __/__ 2021

Bestyrelsen:

Helge Petersen
Formand

Hanne Lützen
Kasserer

Kurt Bæk Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Per Lindegaard Jensen
Bestyrelsesmedlem

Christian Dahl
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Askov 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.

Askov, den __/__ 2021

Hardy Høll Nielsen
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 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	853.511	656.859
Produktionsomkostninger	2	-229.216	-156.120
Bruttoresultat		624.295	500.739
Distributionsomkostninger	3	-421.087	-328.671
Administrationsomkostninger	4	-189.251	-191.182
Resultat af primær drift		13.957	-19.114
Andre driftsindtægter	5	27.414	22.777
Resultat før finansielle poster		41.371	3.663
Finansielle indtægter	6	0	8
Finansielle omkostninger	7	-41.371	-3.671
Årets resultat		0	0

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		1.161.013	861.001
Inventar og installationer		194.522	10.731
Ledningsnet		2.005.540	1.931.879
Materielle anlægsaktiver	8	<u>3.361.075</u>	<u>2.803.611</u>
Anlægsaktiver i alt		3.361.075	2.803.611
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	4.126	24.892
Periodeafgrænsningsposter	10	23.217	10.491
Tilgodehavender i alt		<u>27.343</u>	<u>35.383</u>
Likvide beholdninger	11	<u>9.395.705</u>	<u>9.511.966</u>
Omsætningsaktiver i alt		9.423.048	9.547.349
Aktiver i alt		12.784.123	12.350.960
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		11.910.136	11.693.906
Overført årets overdækning		322.900	216.231
Overdækning i alt		<u>12.233.036</u>	<u>11.910.137</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	551.087	440.823
Gældsforpligtelser i alt		<u>551.087</u>	<u>440.823</u>
Passiver		12.784.123	12.350.960
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	2020	2019
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	91.043	177.829
Kubikmeterafgift	93.621	178.610
Gebyrindtægter	19.747	18.915
Tilslutningsbidrag	972.000	497.736
Overdækning	-322.900	-216.231
Nettoomsætning i alt	<u>853.511</u>	<u>656.859</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger og boring	58.910	50.324
Process Guard Alarm	18.042	4.620
Termografering	0	0
El til produktion	32.494	29.700
Ejendomsskatter	5.758	5.768
Forsikringer	9.173	8.525
Telefon og bredbånd	5.085	3.955
Vandanalyser	29.309	14.438
Renovation	0	0
Vandafledning	560	560
Afskrivninger	69.885	38.230
Produktionsomkostninger i alt	<u>229.216</u>	<u>156.120</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	42.395	37.738
Diehl	37.301	8.222
Ledningsregistrering	37.982	11.500
Landinspektørerne	6.655	1.500
Antenneleje	38.200	18.200
Løn, driftspersonale	64.550	62.860
Afskrivninger	194.004	188.651
Distributionsomkostninger i alt	<u>421.087</u>	<u>328.671</u>

Note 4 Administrationsomkostninger

Løn og honorar bestyrelse	67.249	65.290
Telefongodtgørelse	3.761	3.374
Kørselsgodtgørelse	278	1.410
Opkrævning	44.912	42.323
Regnskab	7.068	6.796
Kommunelister	10.261	9.683
Persondata	4.158	3.770
IT, hjemmeside mv.	2.597	1.324
Kontorartikler og telefon	1.352	6.097
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	11.957	10.622
Porto og gebyrer	17.470	27.366
Konsulentbistand	0	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	8.796	8.035
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	4.093	4.523
Tab på debitorer	5.299	569
Administrationsomkostninger i alt	189.251	191.182

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	27.414	22.777
Andre driftsindtægter i alt	27.414	22.777

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	0	8
Finansielle indtægter i alt	0	8

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	41.371	3.671
Finansielle omkostninger i alt	41.371	3.671

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.171.772	12.477	2.901.645
Tilgange	355.125	198.563	267.665
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	1.526.897	211.040	3.169.310
Afskrivninger pr. 1. januar	310.771	1.746	969.766
Årets afskrivninger	55.113	14.772	194.004
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	365.884	16.518	1.163.770
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	1.161.013	194.522	2.005.540

	2020 kr.	2019 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	4.126	0
Andre tilgodehavender	0	24.892
Mellemregning EDB-service	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>4.126</u>	<u>24.892</u>
 Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>23.217</u>	<u>10.491</u>
 Note 11 Likvide beholdninger		
Giro	1.451.950	1.175.006
Nordea 110233	6.692.163	7.077.090
Nordea 501580	6.330	4.193
Alm.Brand Bank 79541103938	1.245.262	1.255.677
Likvide beholdninger i alt	<u>9.395.705</u>	<u>9.511.966</u>
 Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	216.486	72.328
Afgift af ledningsført vand	291.337	308.771
Skyldige lønudgifter	30.766	29.920
Skyldige flytteopgørelse	2.426	4.224
Forudbetaling vedrørende salg af vand	0	2.595
Kreditorer	0	13.547
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	10.072	9.438
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>551.087</u>	<u>440.823</u>
 Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen	Ingen