

Døstrup Vandværk
Årsrapport 2020

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Døstrup Vandværk
CVR-nummer 36286415

Bestyrelse

Formand	John Nissen
Kasserer	Bendix Hansen
Sekretær	Jens Thysen
Bestyrelsesmedlem	Brian Bech
Bestyrelsesmedlem	Hans Schmidt
Bestyrelsesmedlem	Cornelius Schmidt
Bestyrelsesmedlem	Torben Schrøder

Revisor	Jens Christensen
Revisor	Antoon Ittersum

Godkendt på vandværkets generalforsamling. Døstrup, den _____

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Døstrup 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.

Døstrup den _____

Bestyrelsen:

John Nissen
Formand

Bendix Hansen
Kasserer

Jens Thysen
Bestyrelsesmedlem

Brian Bech
Bestyrelsesmedlem

Hans Schmidt
Bestyrelsesmedlem

Cornelius Schmidt
Bestyrelsesmedlem

Torben Schrøder
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2020, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.
Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Døstrup den _____

Jens Christensen

Antoon Ittersum

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Døstrup 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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, 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.

Der foretages afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Installationer / maskinanlæg	5 - 15 år
Ledningsnet	50 år
Boringer	20 - 50 år
Vandmålere	5 - 15 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 for 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	456.702	441.511
Produktionsomkostninger	2	<u>-168.656</u>	<u>-162.284</u>
Bruttoresultat		288.046	279.227
Distributionsomkostninger	3	-203.603	-140.824
Administrationsomkostninger	4	<u>-82.128</u>	<u>-122.683</u>
Resultat før afskrivninger		-285.732	-263.507
Resultat af primær drift		2.315	15.720
Andre driftsindtægter	5	<u>7.299</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		9.614	15.720
Finansielle omkostninger	6	<u>-9.614</u>	<u>-15.720</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til resultatopgørelsen

	2020	2019
	kr.	kr.
Note 1 Nettomsætning		
Fast bidrag	210.933	210.400
Vandsalg	278.296	254.693
Andre indtægter	22.821	18.015
Overdækning (negativ) / underdækning (positiv)	-55.348	-41.597
Nettoomsætning	456.702	441.511
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	25.555	13.414
Erhvervsaffald	0	0
Termografering	0	0
El forbrug	35.820	32.968
Ejendomsskatter	3.157	3.157
Forsikringer	4.531	3.197
Lønninger driftspersonale	0	10.670
Driftsaftale Skærbæk Fjernvarme	34.360	33.645
Afskrivninger	65.233	65.233
Produktionsomkostninger i alt	168.656	162.284
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	30.238	15.953
Vandanalyser og boringskontrol	33.721	11.423
Ledningsoplysninger	0	0
Afskrivninger	139.644	113.448
Distributionsomkostninger i alt	203.603	140.824
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	20.000	18.000
Kørselsgodtgørelse	0	0
Vandværkers EDB-service	0	14.778
Forsikringer	3.643	3.641
Betalingservice, IT, hjemmeside mv.	14.204	17.725
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	8.606	8.794
Porto, fotokopier og Dataløn	945	3.209
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	2.385	6.715
Administrationsaftale Skærbæk Fjernvarme	37.484	45.828
Tab på debitorer	-5.138	3.993
Administrationsomkostninger i alt	82.128	122.683
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	7.299	0
Andre driftsindtægter i alt	7.299	0
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	-9.614	15.720
Finansielle udgifter i alt	-9.614	15.720

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Note	2020 Kr.	2019 Kr.
Grunde, bygninger og Boringer		1.838.972	1.878.861
Inventar og installationer		230.139	255.483
Ledningsnet og Målere		1.233.587	1.373.231
Materielle anlægsaktiver	7	3.302.698	3.507.575
Anlægsaktiver i alt		3.302.698	3.507.575
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	129.265	296.727
Andre tilgodehavender	9	0	0
Periodeafgrænsningsposter	10	0	0
Tilgodehavender i alt		129.265	296.727
Likvide beholdninger	11	601.000	207.489
Omsætningsaktiver i alt		730.265	504.216
Aktiver i alt		4.032.963	4.011.791
Passiver			
Egenkapital primo	13	3.373.494	3.373.494
Overført årets over- / underdækning		81.640	26.292
Overdækning i alt		3.455.134	3.399.786
Gæld til finansielle institutter	12	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	577.829	612.005
Gældsforpligtelser i alt		577.829	612.005
Passiver		4.032.963	4.011.791

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægaktiver

	Grunde, Boring bygninger	Inventar installationer	Ledningsnet vandmålere
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	2.568.029	342.331	2.319.013
Tilgange	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>2.568.029</u>	<u>342.331</u>	<u>2.319.013</u>
Afskrivninger akku. Primo	689.168	86.848	945.782
Årets afskrivninger	39.889	25.344	139.644
Afskrivninger Akku. Ultimo	<u>729.057</u>	<u>112.192</u>	<u>1.085.426</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.838.972</u>	<u>230.139</u>	<u>1.233.587</u>

	2020 kr.	2019 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	129.265	296.727
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt	<u>129.265</u>	<u>296.727</u>

Note 9 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	0	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 11 Likvide beholdninger		
Sydbank	601.000	207.489
Likvide beholdninger i alt	<u>601.000</u>	<u>207.489</u>

Note 12 Gæld til finansielle institutter		
Sydbank	0	0
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 13 Takstmæssig overdækning / underdækning	
Overførsel fra sidste år	26.292
Årets resultat	55.348
Overføres til næste år	<u>81.640</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig moms	108.505	145.424
Afgift af ledningsført vand	408.817	454.948
Skyldig flytteopgørelser	42.015	11.633
Skyldig kortfristet gæld	18.492	0
Levandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>577.829</u>	<u>612.005</u>

Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------