

Voldby Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 33 99 06 77

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2020

med

BALANCE

Pr. 31. december 2020

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til regnskabet	10, 11 & 12

Administrators erklæring

Vi har i 2020 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2020, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2020.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Oddense den. 4 marts 2021

Kontorhjælpen's Vandværksadministration

Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Voldby Vandværk
Farrevej 86, Voldby
8450 Hammel

Bankforbindelser:

Sparekassen Kronjylland
Nordea

Telefon:

61316825 Formand

Telefon:

20600254 Kasserer

Hjemmeside:

www.voldbynet.dk/vandvaerk

E.mail:

peterc@kemp-lauritzen.dk.dk

CVR nr.:

33 99 06 77

Stiftet:

1. januar 2012

Hjemsted:

Voldby

Regnskabsår:

1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand

Klaus Donneborg

Næstformand

Ivan Mørch Nielsen

Kasserer

Peter Christensen

Bestyrelsesmedlem

Lars Andersen

Bestyrelsesmedlem

John Kristensen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Voldby Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Voldby den _____

I bestyrelsen

Klaus Donneborg
Formand

Ivan Mørch Nielsen
Næstformand

Peter Christensen
Kasserer

Lars Andersen
Bestyrelsesmedlem

John Kristensen
Bestyrelsesmedlem

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling _____

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Voldby Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse 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.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 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 fratrasket 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Side 5

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

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

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Ledningsnet	50 år
Målere	6 år
Inventar	8 år
Maskiner	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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Voldby Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2020. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Voldby den _____

Klaus Donneborg
Formand

Peter Christensen
Kasserer

Steen Boye
Revisor

John Andersen
Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	Budget 2020	<u>2019</u>
Nettoomsætning	1	374.999	0	412.160
Produktionsomkostninger	2	181.822	0	165.694
Bruttoresultat		193.177	0	246.466
Distributionsomkostninger	3	134.353	0	179.733
Administrationsomkostninger	4	56.504	0	68.652
Resultat af primær drift		2.320	0	-1.919
Andre driftsindtægter	5	2.981	0	3.012
Resultat før finansielle poster		5.301	0	1.093
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	5.301	0	1.093
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grund		160.000	160.000
Bygningsanlæg	8	456.735	480.530
Boringer	8	142.227	150.461
Ledningsnet	8	1.653.237	1.775.917
Målere	8	4.998	7.496
Inventar	8	2.496	4.996
Maskiner	8	382.001	449.656
Anlægsaktiver i alt		<u>2.801.694</u>	<u>3.029.056</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg af vand	9	14.466	-50.422
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		<u>14.466</u>	<u>-50.422</u>
Værdipapirer		0	0
Likvid beholdning:	11	1.356.016	1.247.414
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.370.482</u>	<u>1.196.992</u>
Aktiver i alt		<u>4.172.176</u>	<u>4.226.048</u>
	Note	2020	2019
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt		0	0
Overdækning	12	4.002.862	4.130.436
Langfristet gæld		0	0
Langfristet gældsforpligtelser		<u>4.002.862</u>	<u>4.130.436</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	169.314	95.612
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>169.314</u>	<u>95.612</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.172.176</u>	<u>4.226.048</u>
Passiver i alt		<u>4.172.176</u>	<u>4.226.048</u>

2020 **2019**

Note 1 Nettoomsætning

Fast afgift	132.550	133.463
Målerafgift	16.940	16.986
Salg af vand	92.275	86.156
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	5.660	9.580
Tilslutningsbidrag	0	0
Diverse indtægt	0	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	127.574	165.975
	374.999	412.160

Note 2. Produktionsomkostninger

Køb af vand	0	0
Vedligeholdelse, bygninger	48.832	472
Vedligeholdelse, installationer og inventar	6.504	4.600
Vedligeholdelse diverse	0	10.335
Køb af inventar	0	0
El	28.461	28.282
- Elafgifter	-16.212	-15.670
Ejendomsskatter	0	0
Vandanalyser og Boringskontrol	2.959	26.901
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandafledningsafgift og renovation	0	0
Løn driftspersonale	3.850	3.750
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Forsikringer	5.244	4.840
Afskrivninger, bygninger	23.795	23.795
Afskrivninger, boringer	8.234	8.234
Afskrivninger, inventar	2.500	2.500
Afskrivninger, maskiner	67.655	67.655
	181.822	165.694

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	0	38.127
Vedligeholdelse, Vandmåler	3.876	7.500
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	5.299	8.928
Afskrivninger, målere	2.498	2.498
Afskrivninger, ledningsnet	122.680	122.680
	134.353	179.733

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Formands honorar	3.000	3.000
Telefon alarm	566	566
Bestyrelses udflugt	0	6.760
Befordringsudgifter	0	0
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	541	0
Porto	1.638	1.870
Gebyr	5.155	4.185
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	561	693
Hjertestarter	2.995	3.718
Kontingenter	5.270	4.990
Faglitteratur	0	0
Abonnementer	7.531	7.634
EDB Udgifter	400	400
Opkrævningsudgifter	3.138	3.148
Revision	0	0
Bogføringsudgifter	20.001	19.894
Regnskabsassistance	0	0
Repræsentation	0	0
Generalforsamling	5.708	4.575
Åbent hus arrangement	0	0
Tab på debitorer	0	7.219
	<u>56.504</u>	<u>68.652</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	2.981	3.012
Andre indtægter	0	0
	<u>2.981</u>	<u>3.012</u>

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	5.301	1.093
Kurstab, værdipapirer	0	0
Renterudgifter, diverse	0	0
	<u>5.301</u>	<u>1.093</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Inventar	Maskiner
Kostpris 01. januar	1.189.736	411.675	6.133.992	14.990	19.996	966.505
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	1.189.736	411.675	6.133.992	14.990	19.996	966.505
Tidl afskrivninger	709.206	261.214	4.358.075	7.494	15.000	516.849
Årets afskrivninger	23.795	8.234	122.680	2.498	2.500	67.655
Værdi 31. december	456.735	142.227	1.653.237	4.998	2.496	382.001

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2020	2019
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	14.466	-50.422
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	14.466	-50.422

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	0

Note 11 Likvid beholdning

Sparekassen Kronjylland, Opsamlingskonto	556.067	446.464
Sparekassen Kronjylland, Dankonto	300.000	300.000
Nordea	499.949	500.950
	1.356.016	1.247.414

Note 12. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	2.773.496	2.939.471
Tilslutningsbidrag	0	0
Andet	1.356.940	1.356.940
Årets overdækning jfr. note 1	-127.574	-165.975
	0	0
Overdækning pr. 31. december	4.002.862	4.130.436

Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører	9.554	2.382
Moms	58.733	8.197
Afgift ledningsført vand	101.027	85.033
A-Skat	0	0
	169.314	95.612

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salg af vand	30.796 m ³	28.823 m ³
Oppumpet	32.776 m ³	29.714 m ³
Tab	1.980 m ³	891 m ³
-10%	0 m ³	0 m ³
Tab i alt	1.980 m ³	891 m ³
Tab i %	6,04 %	3,00 %