

Årsrapport
for
Hejls Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2020**

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Hejls Vandværk
c/o Peter Krag
Højvejen 57
6094 Hejls

CVR-nummer: 32405819

Bestyrelse

Formand	Peter Haar Krag
Kasserer/Næstformand	Anker Kloth
Bestyrelsesmedlem	Jørgen Erik Kristensen
Bestyrelsesmedlem	Harry Jessen
Bestyrelsesmedlem	Henrik Eriksen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2021

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Hejls 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.

Hejls, den __/__/2021

Bestyrelsen:

Peter Haar Krag
Formand

Anker Kloth
Kasserer/Næstformand

Jørgen Erik Kristensen
Bestyrelsesmedlem

Harry Jessen
Bestyrelsesmedlem

Henrik Eriksen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Hejls 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.

Hejls, den __/__/2021

Peter Vaupell
Folkevalgt revisor

Broder Petersen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hejls 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

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 i 2020 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	20 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	Budget 2020	Budget 2021
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	397.262	564.964	665.000	665.000
Produktionsomkostninger	2	-168.473	-163.222	-170.000	-170.000
Bruttoresultat		228.789	401.742	495.000	495.000
Distributionsomkostninger	3	-70.519	-254.399	-350.000	-350.000
Administrationsomkostninger	4	-176.980	-177.143	-170.000	-170.000
Resultat af primær drift		-18.710	-29.800	-25.000	-25.000
Andre driftsindtægter	5	26.498	30.348	25.000	25.000
Resultat før finansielle poster		7.788	548	-	-
Finansielle indtægter	6	-	59	-	-
Finansielle omkostninger	7	-7.788	-607	-	-
Årets resultat		-	-	-	-

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		1.052.234	975.037
Inventar og installationer		560.248	580.201
Ledningsnet		92.624	102.592
Materielle anlægsaktiver	8	<u>1.705.106</u>	<u>1.657.830</u>
Anlægsaktiver i alt		1.705.106	1.657.830
Periodeafgrænsningsposter	9	25.371	25.300
Tilgodehavender i alt		<u>25.371</u>	<u>25.300</u>
Likvide beholdninger	10	<u>3.543.067</u>	<u>3.230.800</u>
Omsætningsaktiver i alt		3.568.438	3.256.100
Aktiver i alt		5.273.544	4.913.930
Passiver			
	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		4.110.699	3.949.131
Hejlsminde Vandforsyning Nord		385.878	385.878
Overført årets overdækning		323.924	161.570
Overdækning i alt		<u>4.820.501</u>	<u>4.496.579</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	453.043	417.351
Gældsforpligtelser i alt		<u>453.043</u>	<u>417.351</u>
Passiver		5.273.544	4.913.930
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2020	2019
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	494.396	492.681
Kubikmeterafgift	213.422	200.129
Gebyrindtægter	13.368	13.724
Tilslutningsbidrag	-	20.000
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-323.924	-161.570
Nettoomsætning i alt	<u>397.262</u>	<u>564.964</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	34.558	29.324
El til produktion	27.025	27.930
Ejendomsskatter	7.903	7.903
Forsikringer	6.633	7.355
Vandanalyser og boringskontrol	14.498	17.217
Afskrivninger	77.856	73.493
Produktionsomkostninger i alt	<u>168.473</u>	<u>163.222</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	28.223	70.932
Erstatninger	-	6.888
Ledningsoplysninger	9.653	25.305
Kamstrup	6.487	6.535
Afskrivninger	26.156	144.739
Distributionsomkostninger i alt	<u>70.519</u>	<u>254.399</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	64.800	64.800
Lønadministration	480	480
Opkrævning	41.130	39.216
Regnskab	6.524	6.273
Kommunelister	9.256	8.663
Persondata	3.806	3.617
IT, hjemmeside mv.	3.065	8.520
Kontorartikler og telefon	5.341	4.886
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	9.782	8.868
Porto og gebyrer	16.464	15.488
Konsulentbistand	6.450	5.000
Kurser	-	3.535
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	6.067	6.418
Generalforsamling	2.076	1.379
Tab på debitorer/genvundet tab på debitorer	1.739	-
Administrationsomkostninger i alt	<u>176.980</u>	<u>177.143</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	26.498	30.348

Andre driftsindtægter i alt	<u>26.498</u>	<u>30.348</u>
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	-	59
Finansielle indtægter i alt	<u>-</u>	<u>59</u>
Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	7.788	607
Finansielle omkostninger i alt	<u>7.788</u>	<u>607</u>

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.131.648	726.274	885.309
Tilgange	101.867	33.233	16.188
Kostpris 31. december	<u>1.233.515</u>	<u>759.507</u>	<u>901.497</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	156.611	146.073	782.717
Årets afskrivninger	24.670	53.186	26.156
Afskrivninger pr. 31. december	<u>181.281</u>	<u>199.259</u>	<u>808.873</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.052.234</u>	<u>560.248</u>	<u>92.624</u>

Note 9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>25.371</u>	<u>25.300</u>
	<u>25.371</u>	<u>25.300</u>

Note 10 Likvide beholdninger

Sydbank	1.959.225	1.711.875
Vestjysk Bank 1023622	850.420	782.043
Frøs Herreds Sparekasse 0002491435	733.422	736.882
Likvide beholdninger i alt	<u>3.543.067</u>	<u>3.230.800</u>

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	159.004	105.806
Afgift af ledningsført vand	252.961	272.988
Skyldige lønudgifter	10.204	2.551
Skyldige flytteopgørelse	629	1.184
Forudbetaling vedrørende salg af vand	21.163	20.687
Kreditorer	-	5.435
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	9.082	8.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>453.043</u>	<u>417.351</u>

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen Ingen