

***Amstrup Ege Vandværk***

***Årsrapport 2020***

**Resultatopgørelse for 01.01.2020 - 31.12.2020**

**Balance pr. 31.12.2020**

# Amstrup Ege Vandværk

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Amstrup Ege 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.

Amstrup, den

### Bestyrelsen:

\_\_\_\_\_  
Kristian Boeriis  
Formand

\_\_\_\_\_  
Maks Klausrup  
Næstformand

\_\_\_\_\_  
Flemming Mouritsen  
Kasserer

\_\_\_\_\_  
Stefan Schmidt

\_\_\_\_\_  
Henning V. Madsen

# Amstrup Ege Vandværk

## Folkevalgte revisorer

Som folkevalgte revisorer for Amstrup Ege 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.

Der er intet at bemærke.

Amstrup, den     /     2021

---

Viggo Eslund

---

Kaj Rudebæk

# Amstrup Ege Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amstrup Ege 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.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for 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 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, 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

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

# Amstrup Ege Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

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**

#### **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.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

#### **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.

# Amstrup Ege Vandværk

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2020 - 31.12.2020

Note	Budget			
	2020	2019	2021	
1	<b>Nettoomsætning</b>	212.730	111.502	132.100
2	Produktionsomkostninger	164.002	54.107	62.800
	<b>Bruttoresultat</b>	48.728	57.395	69.300
3	Distributionsomkostninger	15.281	24.200	30.000
4	Administrationsomkostninger	34.746	34.485	39.300
	<b>Resultat af primær drift</b>	-1.299	-1.290	0
5	Andre driftsindtægter	1.300	1.400	0
5	Andre udgifter	0	0	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	1	110	0
6	Finansielle indtægter	0	0	0
	Finansielle udgifter	2	110	0
	<b>Årets resultat</b>	0	0	0

# Amstrup Ege Vandværk

Balance pr. 31. december 2020

Note	31.12.2020	31.12.2019	
<b>AKTIVER</b>			
7	Anlægsaktier	0	0
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
	Tilgodehavender salg af vand	1.161	0
	Tilgodehavende moms	17.612	14.632
	Andre tilgodehavender	90.388	57.320
		<u>109.162</u>	<u>71.952</u>
8	Likvide beholdninger	<u>275.259</u>	<u>378.543</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>384.421</u>	<u>450.495</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>384.421</u></u>	<u><u>450.495</u></u>
<b>Passiver</b>			
9	Over/underdækning	<u>373.573</u>	<u>433.715</u>
<b>Gældsforpligelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Skyldig moms	0	0
	Skyldig grøn afgift	28	346
	Vandafgift forbrugere	0	738
	Uidentificeret indb.	2.447	0
10	Anden gæld	8.373	15.695
		<u>10.848</u>	<u>16.780</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>10.848</u>	<u>16.780</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>384.421</u></u>	<u><u>450.495</u></u>

# Amstrup Ege Vandværk

## Noter

note	31.12.2020	31.12.2019
<b>1 Netto omsætning</b>		
Fast driftsbidrag	89.869	73.581
Kubikmeterafgift	62.719	49.540
Tilslutningsbidrag	0	23.621
Over/underdækning	60.142	-35.240
	<u>212.730</u>	<u>111.502</u>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Boringer, vedligeholdelse	111.169	2.932
Bygninger, vedligeholdelse	0	0
Installationer, vedligeholdelse	18.601	8.000
EI	8.832	10.791
Forsikring produktionsanlæg	2.811	2.755
Vandanalyse	8.512	15.638
Løn/Kørselsomkostninger	12.800	12.800
Forsikring, driftspersonel	1.277	1.191
Ovf. til henlæggelser	0	0
	<u>164.002</u>	<u>54.107</u>
<b>3 Distributionsomkostninger</b>		
Ledningsnet, vedligeholdelse	6.220	19.441
Vandmålere vedligeholdelse	1.222	0
Køb af målere	0	0
Overført fra henlæggelser	0	0
Statsafg. af ledningstab	4.115	0
Ledningsregistrering	3.724	4.759
	<u>15.281</u>	<u>24.200</u>



# Amstrup Ege Vandværk

## Noter

note	31.12.2020	31.12.2019
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Bestyrelsesmøder	5.036	6.332
Forsikringer bestyrelse	1.215	1.191
Forsikring, netbank	500	500
Porto	1.831	1.709
Bankgebyrer	1.314	607
Kontorartikler	512	0
Telefon	566	566
Kontingenter	5.565	4.819
Faglitteratur	0	260
EDB udgifter	0	0
PBS	996	944
Repræsentation	644	450
Generalforsamling	2.098	2.178
Administration Microwa	14.469	14.928
Andre administrationsomkost.		0
	<u>34.746</u>	<u>34.485</u>
<b>5 Andre driftsindtægter</b>		
Måleraflæsning til forsyningen	0	0
Rykkergebyrer	700	600
Flyttegebyrer	600	800
	<u>1.300</u>	<u>1.400</u>
<b>5 Andre udgifter</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>6 Finansielle indtægter</b>		
Pengeinstitutter	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>6 Finansielle udgifter</b>		
Renteudgift kortfristet gæld	<u>2</u>	<u>110</u>

# Amstrup Ege Vandværk

## Noter

Note

7 Tidligere investeringer	Anskaffelsessum	Afskrevet	Bogført værdi
Grund	7.987	7.987	0
Vandværksbygning	25.371	25.371	0
Vandværk	37.822	37.822	0
Brøndboring	9.041	9.041	0
Tilslutningsafgifter	14.013	14.013	0
Motorværn	1.168	1.168	0
Hydrofore	2.982	2.982	0
Brøndboring	96.796	96.796	0
Ombygning vandværk 2004	23.275	23.275	0
Elstyring, 2006	23.000	23.000	0
Grund, 2006	184.815	184.815	0
Belægning, 2014	38.455	38.455	0
Vandrensningsanlæg, 2004	186.826	186.826	0
Renovering af boring	48.260	48.260	0
Målerudskiftning	82.540	82.540	0
Råvandsstation 2020	111.169	111.169	0
Kondensaffugter 2020	4.700	4.700	0
	<u>898.220</u>	<u>898.220</u>	<u>0</u>
		<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
8 Likvide beholdninger			
Nordea 0270 689 981		<u>275.259</u>	<u>378.543</u>
		<u>275.259</u>	<u>378.543</u>
9 Over/underdækning			
Saldo 1. januar		433.715	398.475
Årets over/underdækning		<u>-60.142</u>	<u>35.240</u>
		<u>373.573</u>	<u>433.715</u>
10 Anden gæld			
Skyldige omkostninger		8.373	9.966
A-skat samt AM-bidrag		0	5.617
Skattekontoen		<u>0</u>	<u>112</u>
		<u>8.373</u>	<u>15.695</u>