

Flemløse – Voldtofte Vandværk I/S

Langgade 43, 5620 Glamsbjerg



cvr 14 80 11 11

FLEMLØSE-VOLDTOFTE

V A N D V Æ R K I/S

ÅRSRAPPORT

for året 2020

---oo0oo---

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Flemløse-Voldtofte Vandværk I/S
Langgade 43
5620 Glamsbjerg

CVR nr. **14 80 11 11**

Regnskabsår 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Gunnar Jacobsen, formand
Peter Lindegaard Petersen, næstformand
Henrik Buur
Ole Vestergaard Nielsen
Michael Rasmussen
Karl Åge Hansen

Pengeinstitut Rise Sparekasse

Revisorer

Ingemann Jensen
Flemming Nielsen

Generalforsamling

Godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt den 2021

Dirigent

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Flemløse-Voldtofte Vandværk I/S.

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.

Flemløse, den 2021

Bestyrelsen

Gunnar Jacobsen
Formand

Peter Lindegaard Petersen
Næstformand

Henrik Buur
Sekretær

Karl Åge Hansen
Bestyrelsesmedlem

Ole Vestergaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Michael Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Flemløse-Voldtofte Vandværk I/S 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.

Flemløse den 2021

Ingemann Jensen
Folkevalgt revisor

Flemming Nielsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flemløse-Voldtofte Vandværk I/S 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 indsluser de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for de 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. Der henvises til årets resultatdisponering.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af 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 indtægter ved videregivelse af forbrugernes vandforbrug.

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 og kursgevinster på eventuelle værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende gæld til pengeinstitutter 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:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| • Bygninger | 16-17 år 6% p.a. |
| • Ledningsnet* | 50 år |
| • Boringer* | 20 år |
| • Driftsmidler og Installationer | 10 år |

*Værdiansættelserne, reduceret med årlige afskrivninger af de investeringer der er foretaget før 2016 inden for kategorierne Ledningsnet og Boringer, vil være behæftet usikkerhed. Bestyrelsen har derfor skønnet værdierne til at være fuldt afskrevet og derfor ansættes til nul.

Nyanskaffelser u/15.000 og med en levetid på under 3 år samt software straksafskrives.

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.

Egenkapital

”Overført resultat m.v.” indeholder akkumuleret resultat.

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 ÅRET 2020

<u>Note</u>		<u>Realiseret 2020</u>	<u>Realiseret 2019</u>	<u>Budget i t.kr.</u>	
				<u>2020</u>	<u>2021</u>
1	Nettoomsætning	1.171.168	858.625	1.080	1.097
2	Produktions omkostninger	<u>159.653</u>	<u>308.124</u>	<u>326</u>	<u>244</u>
	Bruttoresultat	1.011.515	550.501	754	853
3	Distributionsomkostninger	136.857	88.292	150	150
4	Administrationsomkostninger	<u>146.748</u>	<u>122.555</u>	<u>150</u>	<u>158</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	727.910	339.654	454	545
10	Andre indtægter	<u>6.662</u>	<u>6.358</u>	<u>7</u>	<u>7</u>
	RESULTAT FØR RENTER OG AFSKRIVNINGER	734.572	346.012	461	552
5	Afskrivninger	<u>111.905</u>	<u>99.969</u>	<u>100</u>	<u>115</u>
	RESULTAT FØR RENTER	622.667	246.043	361	437
6	Renter – netto	<u>-5.102</u>	<u>1.240</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
	DRIFTSRESULTAT	617.565	247.283	361	429
	Resultatdisponering: Overført til overdækning	<u>-617.565</u>	<u>-247.283</u>	<u>-361</u>	<u>-429</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

<u>Note</u>		<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Bygninger og grunde	203.402	207.880
5	Driftsmidler og tekniske installationer	334.724	324.850
5	Ledningsnet	<u>1.982.460</u>	<u>1.780.293</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.520.586</u>	<u>2.313.023</u>
	Omsætningsaktiver		
	Rise Sparekasse	850.195	503.389
	Garantbeviser	40.000	40.000
7	Diverse tilgodehavender	<u>113.541</u>	<u>15.791</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.003.736</u>	<u>559.180</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.524.322</u>	<u>2.872.203</u>
	PASSIVER		
8	OVERDÆKNING	<u>2.990.671</u>	<u>2.373.106</u>
	GÆLD		
	Kortfristet gæld		
11	Kreditorer	55.442	59.275
	Skyldig moms	95.238	44.557
	Skyldig vandafgift	<u>382.971</u>	<u>395.265</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>533.651</u>	<u>499.097</u>
	Langfristet gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
	GÆLD I ALT	<u>533.651</u>	<u>499.097</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.524.322</u>	<u>2.872.203</u>
9	Sikkerhed og pantsætning.		

Noter		<u>2020</u>	<u>2019</u>
1	Forbrugsindtægter		
	Vandforbrug	636.139	559.168
	Faste afgifter	<u>461.000</u>	<u>277.462</u>
	.....	<u>1.097.139</u>	<u>836.630</u>
	Øvrige indtægter		
	Gebyr forbruger	23.150	23.875
	Tab på debitor / regulering tidl. år	-5.121	-1.880
	Efterangivelse vandforbrug	0	0
	Tilslutningsbidrag	<u>56.000</u>	<u>0</u>
	.....	<u>74.029</u>	<u>21.995</u>
	Nettoomsætning i alt	<u>1.171.168</u>	<u>858.625</u>
2	Produktionsomkostninger		
	Køb af vand	1.334	566
	Vedligeholdelse tekniske installationer	14.394	33.720
	Vedligeholdelse bygninger og grunde	23.280	78.032
	Elektricitet	62.609	92.605
	Vandanalyser	18.265	14.525
	Afledningsbidrag / ejd. skat	4.140	5.524
	Lønninger	28.125	70.100
	Forsikring	<u>7.506</u>	<u>13.052</u>
	.....	<u>159.653</u>	<u>308.124</u>
3	Distributionsomkostninger		
	Vedligeholdelse ledninger	98.037	78.032
	Ledningsregistreringer	0	10.260
	Udgifter nye tilslutninger	<u>38.820</u>	<u>0</u>
	.....	<u>136.857</u>	<u>88.292</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Tryksager, porto og kontorhold	15.150	8.325
	Administrationshonorar	49.220	49.720
	Software & abonnement	19.919	16.832
	Kontingent	12.420	8.867
	Generalforsamling & møder	1.974	1.670
	Annoncer & hjemmeside	2.034	5.513
	Opmærksomheder m.m.	2.624	497
	Godtgørelse	4.991	1.991
	Løn formand	35.000	25.000
	Telefon og internet	<u>3.416</u>	<u>4.140</u>
	.....	<u>146.748</u>	<u>122.555</u>

Noter

		<u>Afskrivning</u>
5 Bygninger		
Anskaffelse primo	2.231.266	
Tilgang i året	<u>0</u>	
Anskaffelsessum i alt	2.231.266	
Afskrivning tidligere år	2.175.213	
Årets afskrivning	<u>4.478</u>	4.478
Bogført værdi 31/12 2020	<u>51.575</u>	
 Grund		
Tilkøb i 2005 inkl. omkostninger	151.827	
Afskrivning	<u>0</u>	0
Bogført værdi 31/12 2020	<u>151.827</u>	
 Samlet værdi bygninger og grund	<u>203.402</u>	
 Driftsmidler og tekniske installationer		
Anskaffelse primo	500.863	
Tilgang i året	<u>66.842</u>	
Anskaffelsessum i alt	567.705	
Afskrivning tidligere år	176.013	
Årets afskrivning	<u>56.968</u>	56.968
Bogført værdi 31/12 2020	<u>334.724</u>	
 Ledningsnet		
Anskaffelse primo	1.941.209	
Tilgang i året	<u>252.626</u>	
Anskaffelsessum i alt	2.193.835	
Afskrivning tidligere år	160.916	
Årets afskrivning	<u>50.459</u>	50.459
Bogført værdi 31/12 2020	<u>1.982.460</u>	
 Afskrivning i alt		<u>111.905</u>
 6 Renter		
Indtægter, garantbeviser	1.240	1.240
Udgifter	<u>-6.342</u>	<u>0</u>
Netto	<u>-5.102</u>	<u>1.240</u>

Noter		<u>2020</u>	<u>2019</u>
7	Diverse tilgodehavende		
	Tilgodehavende forbrugsafregninger	116.879	7.753
	Øvrige tilgodehavender	<u>6.662</u>	<u>18.039</u>
	.....	123.541	25.792
	Hensat til tab	<u>-10.000</u>	<u>10.000</u>
	.....	<u>113.541</u>	<u>15.792</u>
8	Overdækning		
	Overført resultat 1. januar 2020	2.373.106	2.125.823
	Årets overdækning	<u>617.565</u>	<u>247.283</u>
	Saldo 31/12 2020	<u>2.990.671</u>	<u>2.373.106</u>
9	Sikkerhed og pantsætninger		
	Der er ikke afgivet sikkerhed eller pantsat aktiver.		
10	Andre indtægter		
	Målerafregning	<u>6.662</u>	<u>6.358</u>
	.....	<u>6.662</u>	<u>6.358</u>
11	Kreditorer		
	Mellemregning med forbrugere	0	0
	Skyldige leverandørudgifter	4.626	7.797
	Øvrige omkostninger	<u>50.816</u>	<u>51.478</u>
	.....	<u>55.442</u>	<u>59.275</u>
	Opgørelse af spild procent		
	Udpumpet fra vandværket, m ³	115.572	111.489
	Modtaget fra Glamsbjerg Vandværk, m ³	<u>197</u>	<u>161</u>
	.....	115.769	111.650
	Solgte m ³ til forbrugere	<u>112.591</u>	<u>107.617</u>
	Spild i m³	<u>3.178</u>	<u>4.033</u>
	Spild i %	<u>2,25%</u>	<u>3,61%</u>

DRIFTSBUDGET FOR ÅRET 2021

	<u>2021</u>	<u>Regnskab i t.kr. 2020</u>
INDTÆGTER:		
Fast afgift	461.000	461
Salg af vand	621.000	636
Målergebyr	6.500	7
Gebyrindtægter/øvrige indtægter	20.000	23
Tab på debitor	-5.000	-5
Tilslutningsbidrag	<u>0</u>	<u>56</u>
INDTÆGTER I ALT	<u>1.103.500</u>	<u>1.178</u>
OMKOSTNINGER:		
Produktionsomkostninger:		
Køb af vand	5.000	1
Vedligeholdelse af installation vandværk	50.000	14
El	70.000	63
Vandanalyser	25.000	18
Lønninger	30.000	28
Vedligehold grund & bygninger	50.000	23
Forsikringer	8.000	8
Ejendomsskater og afledningsbidrag	<u>6.000</u>	<u>4</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>244.000</u>	<u>159</u>
Distributionsomkostninger:		
Vedligeholdelse ledningsnet	150.000	98
Nye tilslutninger	<u>0</u>	<u>39</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>150.000</u>	<u>137</u>
Administrationsomkostninger:		
Løn til formand	35.000	35
Generalforsamling og møder	3.000	2
Nets PBS	15.000	15
Hjemmeside og annoncer	5.000	2
Kontingenter	13.000	12
Abonnement / programmer Rambøll	20.000	19
Telefon og internet	5.000	3
Administration og regnskab	52.000	49
Opmærksomheder og information	5.000	5
Kørselsgodtgørelse m.m.	<u>5.000</u>	<u>5</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>158.000</u>	<u>147</u>
OMKOSTNINGER I ALT	<u>552.000</u>	<u>443</u>
RESULTAT FØR RENTER OG AFSKRIVNINGER	<u>551.500</u>	<u>735</u>
Afskrivninger	<u>115.000</u>	<u>112</u>
RESULTAT FØR RENTER	<u>436.500</u>	<u>623</u>
Bankrente	<u>-7.500</u>	<u>-5</u>
BUDGETTERET RESULTAT	<u>429.000</u>	<u>618</u>

Fast afgift 467 forbrugere á 1000	467.000
Salg af vand 110.000 m ³ á 5,65	<u>621.000</u>
.....	<u>1.088.000</u>

Likviditet

Omsætningsaktiver 31/12 2020	1.003.700
Kortfristet gæld 31/12 2020	<u>533.600</u>
Likviditet	470.100
Budgetteret resultat 2021 excl. renter	544.000
Ny ledning fra Glamsbjerg Vandværk inkl. tilkobling af de eksisterende forbrugere på ledningen	<u>-1.500.000</u>
Forventet likviditet 31/12 2021	<u>-485.900*</u>

*Forventes finansieret ved optagelse af lån eller kassekredit.