

Aale Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 27977316

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2020

med

BALANCE

Pr. 31. december 2020

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

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.

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 19. januar 2021

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Aale Vandværk a.m.b.
Vestergårdsvej 2 A, Aale
7160 Tørring

Bankforbindelser: Danske Bank

Telefon: 20819675

Hjemmeside: aalevand.dk
E.mail: aale.vandvaerk@gmail.com

CVR nr.: 27977316
Stiftet: 03.07.1967
Hjemsted: Hedensted
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand Erling Duborg
Næstformand Aksel Mikkelsen
Kasserer Jørgen Laursen
Sekretær Per Madsen
Bestyrelsesmedlem Jens Christian Jensen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Aale 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

Aale, den _____ 2021

I bestyrelsen

Formand Erling Duborg

Næstformand Aksel Mikkelsen

Kasserer Jørgen Laursen

Sekretær Per Madsen

Bestyrelsesmedlem Jens Christian Jensen

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling

den _____ 2021

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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	10-50 år
Boringer	10-30 år
Ledningsnet	10-30 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 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

"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").

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 Aale 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.

Aale, den _____ 2021

Ellen Andersen

Inge N. Madsen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	Budget 2020	<u>2019</u>
Nettoomsætning	1	337.352	388.450	453.198
Produktionsomkostninger	2	-64.363	-117.800	-188.946
Bruttoresultat		<u>272.990</u>	<u>270.650</u>	<u>214.506</u>
Distributionsomkostninger	3	-147.244	-104.650	-122.282
Administrationsomkostninger	4	-135.325	-169.000	-145.364
Resultat af primær drift		<u>-9.579</u>	<u>-3.000</u>	<u>-53.141</u>
Andre driftsindtægter	5	12.079	5.000	5.550
Resultat før finansielle poster		<u>2.499</u>	<u>2.000</u>	<u>-47.591</u>
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	-2.499	-2.000	-2.156
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	0	0
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	426.677	443.207
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		<u>426.677</u>	<u>443.207</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	25.605	0
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		<u>25.605</u>	<u>0</u>
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	2.345.804	2.212.744
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.371.408</u>	<u>2.212.744</u>
Aktiver i alt		<u>2.798.085</u>	<u>2.655.951</u>
Passiver			
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	2.296.131	2.257.642
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		<u>2.296.131</u>	<u>2.257.642</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	501.955	398.309
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>501.955</u>	<u>398.309</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.798.085</u>	<u>2.655.951</u>
Passiver i alt		<u>2.798.085</u>	<u>2.655.951</u>

	2020	2019
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	180.473	179.703
Målerafgift	58.958	58.703
Salg af vand	123.488	118.646
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	8.750	3.400
Tilslutningsbidrag	0	43.000
Diverse indtægt	4.173	0
Over-/Underdækning	-38.489	49.746
	337.352	453.198
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, bygninger	0	9315
Vedligeholdelse, installationer og inventar	2.395	50.174
Vedligeholdelse, Boringer	0	65.170
Vandanalyser og Boringskontrol	27.167	31.852
Areal	200	0
Elektricitet	58.968	54.128
- Elafgifter	-31.516	-28.550
Forsikringer	7.149	6.858
	64.363	188.946
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	75.555	105.787
Målerkontrol	18.521	0
Ledningsregistrering	3.138	0
Aflæsningsudgifter	1.166	0
Grøn afgift Spild	32.335	0
Afskrivninger, ledningsnet	16.530	16.495
	147.244	122.282

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	32.000	32.000
Telefongodtgørelse	13.450	13.450
Bestyrelsesmøder	3.922	6.100
Annoncer	1.285	1.837
Kursusudgifter	0	2.150
Porto	1.589	1.869
Gebyr	2.090	929
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.570	2.518
Kontingenter/Abonnement	8.653	25.119
Faglitteratur	1.160	0
Abonnementer	15.375	0
EDB Udgifter	2.973	8.576
Opkrævningsudgifter	6.084	5.819
Bogføringsudgifter + revision	43.841	42.423
Repræsentation	126	360
Generalforsamling	1.206	1.949
Tab på debitorer	0	266
	<u>135.325</u>	<u>145.364</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	12.079	5.550
	<u>12.079</u>	<u>5.550</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	2.499	2.156
	<u>2.499</u>	<u>2.156</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	0	0	494.867	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	0	0	494.867	0	0	0
Tidl afskrivninger	0	0	51.660	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	16.530	0	0	0
Værdi 31. december	0	0	426.677	0	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december

2020	2019
25.605	0
25.605	0

Note 10. Andre tilgodehavende

0	0
----------	----------

Note 11. Værdipapirer

0	0
----------	----------

Note 12. Likvid beholdning

Danske Bank	967.872	830.838
Sydbank	878.949	880.374
Jyske Bank	498.982	501.532
Kasse	0	0
	2.345.804	2.212.744

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2020	2019
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Årets over/-underdækning
Overdækning pr. 31. december

	2.257.642	2.307.388
	38.489	-49.746
	2.296.131	2.257.642

Note 15. Langfristet gæld

Gæld til Realkreditinstitutter

	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Skyldig forbrugere
Forudbetalinger Tilslutninger Skovloddet
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat

	32.335	0
	1.404	6.042
	154.504	154.504
	95.682	35.805
	202.410	185.811
	15.621	16.148
	501.955	398.309