

Blans Vandværk

CVR nr. 20891815

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 konti.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2020, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2020 udfra modtagne oplysninger fra Vandværket.

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

Vi har ikke udført revision.

Herning den 3. februar 2021

Regnskabskontor Nord Aps



Frank Damgaard Kristensen
Gisselfeldvej 109
7400 Herning
Cvr. nr. 35664238

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Blans Vandværk
c/o Gerda Kristensen
Mejeritoften 11, Blans
6400 Sønderborg

Bankforbindelser: Danske Bank

Telefon: 7446 1036

Hjemmeside:

E.mail: blansvand@gmail.com

CVR nr.: 20891815

Stiftet: 30.10.1947

Hjemsted: Blans

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand	Torsten Hvidt
Næstformand	Henrik Herskind
Kasserer	Gerda Kristensen
Bestyrelsesmedlem	Jens Antonsen
Bestyrelsesmedlem	Jeppe Bastholm

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Blans Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Årsrapporten er udarbejdet til intern brug. 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

Blans, den _____ 2021

I bestyrelsen

Formand Torsten Hvidt Næstformand Henrik Herskind

Kasserer Gerda Kristensen Bestyrelsesmedlem Jens Antonsen

Bestyrelsesmedlem Jeppe Bastholm

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den
_____ 2021

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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 værdipapirer.

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:

Bygning/værker	10-30 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	30 år
Målere	6 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 værdipapirer, 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 intern revisor for Blans 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.

Blans, den _____ 2021

Helen Christensen

Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omsætning	1	354.024	304.101
Årets over-/underdækning (- = overdækning)		<u>-73.459</u>	<u>-65.514</u>
Nettoomsætning i alt		<u>280.565</u>	<u>238.586</u>
Produktionsomkostninger	2	<u>45.124</u>	<u>45.090</u>
Bruttoresultat		<u>235.441</u>	<u>193.496</u>
Distributionsomkostninger	3	119.788	84.567
Administrationsomkostninger	4	<u>126.728</u>	<u>118.017</u>
Resultat af primær drift		<u>-11.075</u>	<u>-9.088</u>
Andre driftsindtægter	5	11.711	9.088
		<u> </u>	<u> </u>
Resultat før finansielle poster		<u>636</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter	6	0	0
Finansielle omkostninger	7	636	0
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering		0	0
Overført resultat		0	0

	Note	2020	2019
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygning/værker	8	110.991	130.501
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	1.000.673	1.027.336
Målere	8	4.946	8.377
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		1.116.610	1.166.214
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-9.235	-25.175
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		-9.235	-25.175
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	577.005	427.526
Omsætningsaktiver i alt		567.770	402.351
Aktiver i alt		1.684.380	1.568.565

	Note	2020	2019
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	1.526.844	1.453.385
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		1.526.844	1.453.385
Leverandører og øvrig kortfristet gæld	16	157.536	115.180
Kortfristet gældsforpligtelser		157.536	115.180
Gældsforpligtelser i alt		1.684.380	1.568.565
Passiver i alt		1.684.380	1.568.565

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 1. Omsætning		
Fast afgift	93.981	93.012
Målerafgift	14.870	14.902
Bidrag vandbeskyttelse	13.153	12.928
Salg af vand	178.120	175.159
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr mv.	8.900	8.100
Tilslutningsbidrag	45.000	0
	<u>354.024</u>	<u>304.101</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, bygninger/installationer/arealer mv	1.850	1.800
Småanskaffelser/værktøj mv.	2.639	0
Elektricitet	26.488	22.373
- Elafgifter	-13.109	-11.928
Vandanalyser	1.077	6.834
Honorar Teknisk ansvarlig	6.668	6.500
Afskrivninger, bygninger, Værker	19.510	19.510
	<u>45.124</u>	<u>45.090</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	52.956	19.672
Vedligeholdelse, Vandmåler	0	717
Aflæsningsudgifter	4.174	2.082
Ledningsregistreringer	2.224	2.170
Afskrivninger, målere	3.431	3.431
Afskrivninger, ledningsnet	57.002	56.496
	<u>119.788</u>	<u>84.567</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	33.304	25.964
Mødeudgifter mv.	9.090	7.800
Forsikringer	4.088	3.946
Kursusudgifter	125	0
Annoncer	732	390
Porto/forsendelse	2.740	1.782
Gebyr	651	650
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	0	14
Telefon og Internetforbindelse	0	0
Kontingenter, herunder vandsamarbejde	17.337	18.125
Abonnementer	12.140	14.426
Opkrævningsudgifter	4.363	4.441
Bogføringsudgifter	37.897	35.461
Repræsentation	195	966
Generalforsamling	2.775	3.218
Diverse	177	113
Tab på debitorer	1.115	722
	<u>126.728</u>	<u>118.017</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	9.190	9.088
Andre indtægter	2.521	0
	<u>11.711</u>	<u>9.088</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	636	0
	<u>636</u>	<u>0</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygning / værker	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	323.809	0	1.429.699	20.585	0	0
Tilgang	0	0	30.339	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	323.809	0	1.460.038	20.585	0	0
Tidl afskrivninger	193.307	0	402.363	12.208	0	0
Årets afskrivninger	19.510	0	57.002	3.431	0	0
Værdi 31. december	110.991	0	1.000.673	4.946	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2020	2019
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december 2020	-9.235	-23.686
Fejlindbetalinger - debitorer	0	-1.488
	-9.235	-25.175

Note 10. Andre tilgodehavende

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

Note 11. Værdipapirer

Værdipapirer	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Danske Bank	577.005	427.526
	577.005	427.526

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
Andet
Årets over-/underdækning

Overdækning pr. 31. december

	1.453.385	1.387.870
	0	0
	-73.459	-65.514
	0	0
	1.526.844	1.453.385

Note 15. Langfristet gæld

Andelshaverlån

	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører og øvrig kortfristet gæld

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand

	0	0
	72.406	34.204
	85.130	80.976
	157.536	115.180