

Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert

Årsrapport

2020

CVR-nr. 30 01 05 15

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegning og erklæring

- 1 Bestyrelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet
- 5 Den interne revisors erklæring

Ledelsesberetning

- 6 Virksomhedsoplysninger
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

- 9 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværker og årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Bestyrelsens beretning indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjert, den 3. marts 2021

Jens Barsøe
formand

Eli Jepsen
næstformand

Nico Schierning

Mark Houmann

Peter - Martin Staugaard

Administrator

Frode Lund Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, samt bestemmelserne i vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, og om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetning.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetning, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetning.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetning og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen, eller om den på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetning indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetning er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetning.

Kolding, den 3. marts 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Maj-Britt Lykke Viskum

statsautoriseret revisor
mne35478

Den interne revisors erklæring

Som generalforsamlingsvalgte interne revisorer har vi gennemgået regnskabet for 2020.

Gennemgangen har omfattet gennemsyn og bilag samt vurdering af vandværkets interne kontroller og procedure.

Der er ikke fundet væsentlige bemærkninger til denne gennemgang.

Bjert, den / 2021

Jane Rothausen

Leif Petersen

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert
Løgervej 9
6091 Bjert

CVR-nr.: 30 01 05 15
Hjemsted: Kolding Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Jens Barsøe
Eli Jepsen
Nico Schierning
Mark Houmann
Peter - Martin Staugaard

Revisor Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Administrator Frode Lund Jensen

Intern valgte revisorer Jane Rothausen
Leif Petersen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest muligt driftsbidrag, som dog foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelser og nødvendige udvidelser.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat på 905.544 kr. er som følge af Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværkers regnskabsaflæggelse indregnet i nettoomsætningen som overdækning. I 2019 var resultatet kr. 635.343.

Årets resultat er som forventet.

Ledelsesberetning

| Beløb i DKK | Regnskab for "Hvile i sig selv"- princippet | Regnskab uden indregning af over- /underdækning |
|--|---|--|
| Nettoomsætning | 1.595.835 | 2.501.379 |
| Overdækning | 905.544 | |
| I alt | 2.501.379 | 2.501.379 |
| Produktionsomkostninger | -205.843 | -205.843 |
| Distributionsomkostninger | -242.975 | -242.975 |
| Administrationsomkostninger | -331.042 | -331.042 |
| Afskrivninger | 0 | -802.500 |
| I alt | -779.860 | -1.582.360 |
| Resultat før renter | 1.721.519 | 919,019 |
| Nettorenteudgifter | -13.475 | -13.475 |
| Årets resultat | 1.708.044 | 905.544 |
| Heraf anvendt i året: Afholdt til årets investeringer | -1.073.282 | |
| Ændring i øvrig overdækning | 634.762 | |

Årets resultat "Hvile i sig selv" kan forklares med, at der er opkrævet DKK 2.501.379 inkl. tilslutningsafgifter på DKK 521.450 ved forbrugerne, mens der har været kontante omkostninger (omkostninger jf. årsrapport ekskl. afskrivninger) for i alt 779.860, finansielle udgifter kr. 13.475 og investeringer for i alt DKK 1.073.282. Der er således brugt DKK 634.762 mindre end der er opkrævet.

Årets overdækning kr. 905.544 fremføres til overdækninger fra tidligere år og skal anvendes i vandværkets kommende vedligeholdelse- og investeringsomkostninger.

| | |
|---------------------------|------------|
| Øvrig overdækning, primo | 2.448.747 |
| Årets investeringer | -1.073.282 |
| Overført for året | 1.708.044 |
| Øvrig overdækning, ultimo | 3.083.509 |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Bjert-Stenderup Vandværk, Bjert er aflagt i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværker, årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, samt vandværkets vedtægter.

Årsrapporten er som hovedregel aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår. Opstillingen følger vejledningen fra Danske Vandværker og dermed Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværker og årsregnskabsloven.

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 indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer.

Skatter

Vandværket er skattefritaget jf. skattefritagelsesreglerne i selskabsskatteloven.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|----------|
| Vandværket | 10 år |
| Boringer | 25 år |
| Ledningsnettet | 20 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 - 9 år |

Aktiver med en forventet levetid på under 1 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter tilgodehavende renter.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2020 | 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | ej revideret | ej revideret |
| 1 Nettoomsætning | 1.595.835 | 1.765.847 | 1.886.185 | 1.885.589 |
| 2 Produktionsomkostninger | -205.843 | -242.530 | -303.000 | -267.000 |
| Bruttofortjeneste | 1.389.992 | 1.523.317 | 1.583.185 | 1.618.589 |
| 3 Distributionsomkostninger | -242.975 | -334.833 | -189.000 | -273.000 |
| 4 Administrationsomkostninger | -331.042 | -364.220 | -374.500 | -412.970 |
| 5 Afskrivninger | -802.500 | -812.095 | -1.024.685 | -919.119 |
| Resultat af primær drift | 13.475 | 12.169 | -5.000 | 13.500 |
| 6 Finansielle indtægter | 21.226 | 43.597 | 30.000 | 20.000 |
| 7 Finansielle omkostninger | -34.701 | -55.766 | -25.000 | -33.500 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat fordeles således: | | | | |
| Overdækning vedr. anlægssum (årets afskrivninger) | 802.500 | 812.095 | | |
| Øvrig overdækning (Årets overdækning før afskrivninger) | -1.708.044 | -1.447.438 | | |
| Årets resultat (overdækning netto) | 905.544 | 635.343 | | |
| I alt | 0 | 0 | | |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2020 | 2019 |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 8 | Grund og bygninger | 470.195 | 608.492 |
| 8 | Boringer | 696.118 | 0 |
| 8 | Ledningsnettet | 7.263.679 | 7.573.222 |
| 8 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>37.618</u> | <u>15.114</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>8.467.610</u> | <u>8.196.828</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>8.467.610</u> | <u>8.196.828</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| 9 | Varebeholdninger | <u>61.648</u> | <u>96.001</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>61.648</u> | <u>96.001</u> |
| 10 | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 74.596 | 45.532 |
| 11 | Periodeafgrænsningsposter | <u>4.334</u> | <u>8.653</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>78.930</u> | <u>54.185</u> |
| | Værdipapirer | <u>709.859</u> | <u>1.407.567</u> |
| 12 | Likvide beholdninger | <u>2.947.671</u> | <u>1.474.872</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.798.108</u> | <u>3.032.625</u> |
| | Aktiver i alt | <u>12.265.718</u> | <u>11.229.453</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 13 | Overdækning vedr. anlægssum | 7.514.610 | 7.384.828 |
| 14 | Øvrig overdækning | <u>-2.261.491</u> | <u>-327.253</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>5.253.119</u> | <u>7.057.575</u> |
| 15 | Kortfristet del af langfristet gæld | 6.298.000 | 3.588.000 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 256.797 | 213.506 |
| 16 | Anden gæld | <u>457.802</u> | <u>370.372</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.012.599</u> | <u>4.171.878</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>12.265.718</u> | <u>11.229.453</u> |
| | Passiver i alt | <u>12.265.718</u> | <u>11.229.453</u> |

Noter

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Nettoomsætning | | |
| Vandafgifter | 609.215 | 591.030 |
| Fast afgift | 1.280.309 | 1.168.826 |
| Opkrævningsgebyr | 35.834 | 29.860 |
| Salg af vandmålere | 8.807 | 3.380 |
| Tilslutninger i årets løb | 521.450 | 563.650 |
| Salg af målerdata | 45.764 | 44.444 |
| Overdækning | -905.544 | -635.343 |
| | <u>1.595.835</u> | <u>1.765.847</u> |
| 2. Produktionsomkostninger | | |
| Løn driftsleder | 16.499 | 10.363 |
| Forsikringer og ejendomsskat | 13.844 | 13.160 |
| Elforbrug | 37.326 | 39.699 |
| Vedligeholdelse vandværket | 59.807 | 50.565 |
| Vandanalyser m.m. | 24.260 | 18.310 |
| Rådgivere - teknisk bistand | 54.107 | 110.433 |
| | <u>205.843</u> | <u>242.530</u> |
| 3. Distributionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse ledningsnet | 109.208 | 177.457 |
| Vedligeholdelse målere | 8.442 | 25.965 |
| Aflæsning af målere m.v. | 36.705 | 43.661 |
| Mindre nyanskaffelser | 176 | 1.612 |
| Lækagesøgning | 1.743 | 32.186 |
| Ingeniør, landmåler etc. | 86.701 | 53.952 |
| | <u>242.975</u> | <u>334.833</u> |

Noter

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 4. Administrationsomkostninger | | |
| Kontorartikler | 3.184 | 518 |
| Edb-omkostninger | 59.663 | 50.131 |
| Telefon og datatransmission | 21.430 | 28.549 |
| Porto og gebyrer | 5.051 | 6.016 |
| Revisorhonorar | 22.000 | 18.000 |
| Hjemmeside/analyser | 5.650 | 5.650 |
| Oplysningskampagne | 0 | 43.432 |
| Kontingenter | 18.372 | 17.462 |
| Kurser | 500 | 6.287 |
| Annoncer | 6.945 | 6.650 |
| Bestyrelsesmøder og generalforsamling | 23.675 | 24.461 |
| Honorarer | 162.182 | 156.360 |
| Tab på debitor | 2.390 | 704 |
| | <u>331.042</u> | <u>364.220</u> |
| 5. Afskrivninger | | |
| Afskrivning på vandværket | 182.327 | 177.927 |
| Afskrivning på boringer | 29.005 | 0 |
| Afskrivning på ledningsnettet | 583.464 | 569.768 |
| Afskrivning på anlæg, driftsmateriel og inventar | 7.704 | 64.400 |
| | <u>802.500</u> | <u>812.095</u> |
| 6. Finansielle indtægter | | |
| Renter, obligationer | 21.226 | 43.597 |
| | <u>21.226</u> | <u>43.597</u> |
| 7. Finansielle omkostninger | | |
| Renter, pengeinstitutter | 7.021 | 394 |
| Kursregulering af værdipapirer | 27.680 | 55.372 |
| | <u>34.701</u> | <u>55.766</u> |

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grund og bygninger</u> | <u>Boringer</u> | <u>Ledningsnettet</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|---------------------------|-----------------|-----------------------|--|
| Kostpris primo | 4.486.641 | 0 | 15.308.419 | 1.231.289 |
| Tilgang | 44.030 | 725.123 | 273.921 | 30.208 |
| Kostpris ultimo | 4.530.671 | 725.123 | 15.582.340 | 1.261.497 |
| Afskrivninger primo | 3.878.149 | 0 | 7.735.197 | 1.216.175 |
| Årets afskrivninger | 182.327 | 29.005 | 583.464 | 7.704 |
| Afskrivninger ultimo | 4.060.476 | 29.005 | 8.318.661 | 1.223.879 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 470.195 | 696.118 | 7.263.679 | 37.618 |
| | | | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
| 9. Varebeholdninger | | | | |
| Beholdning trykrør og målere | | | 61.648 | 96.001 |
| | | | 61.648 | 96.001 |
| 10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | | | |
| Afregninger/aflæsning | | | 74.596 | 45.532 |
| | | | 74.596 | 45.532 |
| 11. Periodeafgrænsningsposter | | | | |
| Periodisering renter | | | 4.334 | 8.653 |
| | | | 4.334 | 8.653 |

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| 12. Likvide beholdninger | | |
| Arbejdernes Landsbank | <u>2.947.671</u> | <u>1.474.872</u> |
| | <u>2.947.671</u> | <u>1.474.872</u> |
| 13. Overdækning vedr. anlægssum | | |
| Overdækning, primo | 8.196.828 | 8.341.905 |
| Driftsførte afskrivninger | -802.500 | -812.095 |
| Investeringer | <u>1.073.282</u> | <u>667.018</u> |
| | 8.467.610 | 8.196.828 |
| Forventede afskrivninger næste år | <u>-953.000</u> | <u>-812.000</u> |
| | <u>7.514.610</u> | <u>7.384.828</u> |
| 14. Øvrig overdækning | | |
| Overdækning, primo | 2.448.747 | 1.668.327 |
| Investeringer | -1.073.282 | -667.018 |
| Årets overdækning | <u>1.708.044</u> | <u>1.447.438</u> |
| | 3.083.509 | 2.448.747 |
| Forventede investeringer næste år | <u>-5.345.000</u> | <u>-2.776.000</u> |
| | <u>-2.261.491</u> | <u>-327.253</u> |

Overdækninger

Jvfr. vejledningen fra 2016 fra Erhvervsstyrelsen for små vandværker er principperne for opdeling af egenkapitalen indarbejdet som beskrevet. Egenkapitalen er således helt overført til overdækninger, som skal tilbagebetales til forbrugerne over en årrække og derfor optages som gæld i årsregnskabet.

Den del af overdækningen, der forventes anvendt i det kommende regnskabsår enten i drift eller til investeringer, er placeret under kortfristet gæld.

Selskabet er underlagt lov om vandforsyning mv. Ifølge loven skal foreningens økonomi hvile i sig selv, således at en kapitaldannelse ikke kan udloddes til ejerne, men forudsættes at forblive i sektoren.

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 15. Kortfristet del af langfristet gæld | | |
| Forventede afskrivninger, jf. note 13 | 953.000 | 812.000 |
| Forventede investeringer, jf. note 14 | <u>5.345.000</u> | <u>2.776.000</u> |
| | <u>6.298.000</u> | <u>3.588.000</u> |
| | | |
| 16. Anden gæld | | |
| Moms | 50.370 | 26.391 |
| Skyldig statsafgift | <u>407.432</u> | <u>343.981</u> |
| | <u>457.802</u> | <u>370.372</u> |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mark Anders Houmann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-334793517558

IP: 46.36.xxx.xxx

2021-03-03 14:14:12Z

NEM ID 

Peter-Martin Staugaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-508116010239

IP: 62.66.xxx.xxx

2021-03-03 14:56:16Z

NEM ID 

Nicolaus Andreas Lorck-Schierning

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-523673628901

IP: 176.20.xxx.xxx

2021-03-03 16:29:24Z

NEM ID 


Jens Jørgen Barsøe

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-686024131904

IP: 87.55.xxx.xxx

2021-03-05 16:56:44Z

NEM ID 

Frode Lund Jensen

Administrator

Serienummer: PID:9208-2002-2-464462400916

IP: 188.120.xxx.xxx

2021-03-08 09:20:47Z

NEM ID 

Eli Jepsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-921303004116

IP: 176.20.xxx.xxx

2021-03-15 10:17:34Z

NEM ID 

Maj-Britt Lykke Viskum

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspar...

Serienummer: CVR:32285201-RID:33798322

IP: 77.233.xxx.xxx

2021-03-15 10:50:23Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JNNY-5PSYN-UWHST-TLCFY-WED10-WX8SG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>