

Sevel Vand A.m.b.a.

CVR nr.: 33407491

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2020

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:

Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk

Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Den uafhængige revisors reviewerklæring	8
Resultatopgørelse 2020	9
Balance pr. 31. december 2020	10
Noter til regnskabet	11, 12, 13 & 14

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.

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

Vi har ikke udført revision.

Oddense den 8. april 2021

Kontorhjælpen's Vandværksadministration

Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket:	Sevel Vand A.m.b.a. Skoletoften 34 7830 Vinderup
Bankforbindelser:	Salling Bank
Telefon:	23740282
Hjemmeside:	www.sevelvand.dk
E.mail:	vand@sevelvand.dk
CVR nr.:	33407491
Stiftet:	1. januar 2011
Hjemsted:	Sevel, Vinderup
Regnskabsår:	1. Januar - 31. December
Bestyrelse:	Frede Nørgaard, formand Bodil Jakobsen, næstformand Niels Krogager, sekretær Peder Nørgaard, kasserer Poul Erik Andersen, bestyrelsesmedlem
Revisor:	Brandt Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Lægaardvej 91C 7500 Holstebro

Ledespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Sevel Vand 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

Sevel, den 6. maj 2021

I bestyrelsen

Frede Nørgaard, formand

Bodil Jakobsen, næstformand

Niels Krogager, sekretær

Peder Nørgaard, kasserer

Poul Erik Andersen, bestyrelsesmedlem

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling.

Sevel, den

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sevel Vand A.m.b.a. 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 rentekomkostninger 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	50 år
Boringer	50 år
Ledningsnet	50 år
Målere	8 år
Driftsmidler	10-15 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").

Egenkapital

Side 6

"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 nominal værdi.

Revisorpåtegning, intern revisor

Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2020, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag. Bankmellemværende er konstateret tilstede

Der er i øvrigt intet at bemærke.

Sevel, den

Lars Frederiksen, intern Revisor

Søren Færk, intern Revisor

Den uafh. revisors reviewerklæring

Til ledelsen i Sevel Vand A.m.b.a.

Vi har udført review af årsregnskabet for Sevel Vand A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

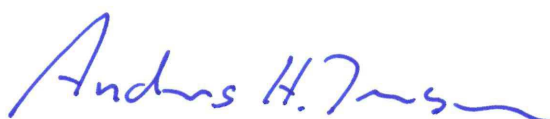
Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 6. maj 2021

Brandt

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 25492145

Anders H. Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE 33708



Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Nettoomsætning	1	947.778	919.318
Produktionsomkostninger	2	433.669	441.310
Bruttoresultat		<u>514.109</u>	<u>478.008</u>
Distributionsomkostninger	3	329.061	344.158
Administrationsomkostninger	4	166.434	155.131
Resultat af primær drift		<u>18.614</u>	<u>-21.282</u>
Andre driftsindtægter	5	0	36.188
Resultat før finansielle poster		<u>18.614</u>	<u>14.906</u>
Finansielle omkostninger	6	18.614	14.906
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering		0	0
Overført resultat		0	0

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grund	7	109.560	109.560
Bygningsanlæg	7	1.122.825	1.053.406
Boringer	7	625.387	649.239
Maskinanlæg	7	961.351	1.157.359
Ledninger	7	6.120.721	6.274.666
Målere	7	225.767	284.368
Anlægsaktiver i alt		9.165.611	9.528.599
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	8	122.375	99.045
Andre tilgodehavende	9	800	177.875
Tilgodehavende		123.175	276.920
Likvid beholdning:	10	653.909	242.165
Omsætningsaktiver i alt		777.084	519.085
Aktiver i alt		9.942.695	10.047.684
Passiver	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital i alt	11	6.630.380	6.630.380
Overdækning	12	1.811.329	1.983.444
Langfristet gæld	13	789.512	907.822
Langfristet gældsforpligtelser		2.600.841	2.891.266
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	711.474	526.038
Kortfristet gældsforpligtelser		711.474	526.038
Gældsforpligtelser i alt		3.312.315	3.417.304
Passiver i alt		9.942.695	10.047.684

	2020	2019
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	312.893	298.767
Salg af Målerdata	6.612	0
Salg af vand	446.753	403.171
Aftergivet Vandspild	-1.895	0
Tilslutningsbidrag	7.300	299.300
Gebyrer	3.200	8.305
Regulering tidl. år	0	-2.525
Andre Indtægt	800	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	172.115	-87.700
	947.778	919.318
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand	0	0
Vedligeholdelse, værk	47.050	44.041
Vedligeholdelse, installationer og inventar	0	0
Vedligeholdelse, boringer	0	0
Køb af inventar	0	0
El	158.471	145.469
- Elafgifter	-93.134	-88.151
Ejendomsskatter	0	0
Vandanalyser og Boringskontrol	33.767	58.453
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandafledningsafgift og renovation	0	0
Løn driftspersonale	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Reguleringer	8.502	0
Afskrivninger, bygninger	37.605	35.465
Afskrivninger, boringer	23.852	25.336
Afskrivninger, maskinanlæg	217.556	220.697
	433.669	441.310
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	14.903	27.282
Vedligeholdelse, målere	6.703	2.315
Tinglysning	0	11.899
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Afskrivninger, ledninger	248.854	250.627
Afskrivninger, målerer	58.601	52.036
	329.061	344.158

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Honorar bestyrelse og administration	44.275	53.740
Mødeudgifter	1.502	5.635
Generalforsamling og vandværkssamarb.	2.280	8.393
Gaver og blomster	1.116	598
Annoncer	8.651	953
Kontorartikler	1.645	1.022
Porto	171	502
Stempel og gebyr	1.129	2.330
Telefon og internet	26.889	24.741
Kontingenter	7.744	7.644
Kursus	6.205	1.190
EDB udgifter	15.596	18.296
Opkrævningsudgifter	5.815	5.527
Forsikringer	8.019	7.712
Revision	7.875	5.650
Regnskab og administration	16.914	11.199
Tinglysning og landmåler	10.609	0
Kasse Diff	-1	0
	<u>166.434</u>	<u>155.131</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Andre indtægter	0	36.188
	<u>0</u>	<u>36.188</u>

Note 6. Finansielle omkostninger

Renteudgifter	8.030	2.910
Renteudgifter, lån	6.045	6.869
Provision, Holstebro Kommune	4.539	5.127
	<u>18.614</u>	<u>14.906</u>

Note 7. Materielle anlægsaktiver

Side 13

Anlægsaktiver	Grund	Bygningsanlæg	Boringer	Maskin-anlæg	Ledninger	Målere
Kostpris 01. januar	109.560	1.773.232	1.207.089	3.107.950	12.531.362	645.692
Tilgang	0	107.024	0	21.548	94.908	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	109.560	1.880.256	1.207.088	3.129.498	12.626.270	645.692
Tidl afskrivninger	0	719.826	557.849	1.950.591	6.256.695	361.324
Årets afskrivninger	0	37.605	23.852	217.556	248.854	58.601
Værdi 31. december	109.560	1.122.825	625.387	961.351	6.120.721	225.767

Note 8. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2020	2019
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	122.375	99.045
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	122.375	99.045

Note 9. Andre tilgodehavende

Leverandører	800	927
Opgørelse Djeld Vandværk	0	176.948
Moms	0	0
	800	177.875

Note 10. Likvid beholdning

Salling Bank	653.909	242.165
Kasse	0	0
	653.909	242.165

Note 11. Egenkapital

Andelskapital	657.212	657.212
Opskrivning ved værdiansættelse	5.973.168	5.973.168
Egenkapital 31. december	6.630.380	6.630.380

Note 12. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	1.983.444	1.895.744
Årets over-/underdækning jf. note 1	0	87.700
Andet	0	0
Årets overdækning jfr. note 1	-172.115	0
Overdækning pr. 31. december	1.811.329	1.983.444

Note 13. Langfristet gæld

Gæld til realkreditinstitutter

	2020	2019
	789.512	907.822
	789.512	907.822

Note 14. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Skyld til forbrugerne pr. 31. december

Leverandører

Moms

Afgift ledningsført vand

A-Skat og AM-bidrag

	7.712	7.712
	135.099	10.387
	97.305	114.242
	471.358	389.879
	0	3.818
	711.474	526.038
