

Gøderup Vandværk A.MB.A.

CVR nr. 38863045

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 15. januar 2021

Regnskabskontor Nord Aps



Gisselfeldvej 109
7400 Herning
Cvr. nr. 35664238

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Gøderup Vandværk A.MB.A.
c/o Carsten Brund
Højvangsvej 15, Gøde
4000 Roskilde

Bankforbindelser: Nordea

Telefon: 4637 2261
Hjemmeside: www.goederupvand.dk
E.mail: kasserer@goederupvand.dk

CVR nr.: 38863045
Stiftet: 03.11.2017
Hjemsted: Gøderup
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand	Simon Christensen
Sekretær	Torben Larsen
Kasserer	Carsten Brund
Suppleant	Knud Larsen
Suppleant	Finn Nielsen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Gøderup Vandværk A.M.B.A.

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

Gøderup, den _____ 2021

I bestyrelsen

Formand Simon Christensen Sekretær Torben Larsen

Kasserer Carsten Brund Suppleant Knud Larsen

Suppleant Finn Nielsen

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.

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 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:

Bygningsanlæg/værk	10-50 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	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 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 Gøderup Vandværk A.M.B.A. 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.

Gøderup, den _____ 2021

Intern Revisor

Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	Budget 2020	<u>2019</u>
Omsætning	1	202.896	194.800	316.945
Årets over-/underdækning (- = overdækning)		-24.146	106.076	-96.318
Nettoomsætning i alt		178.750	300.876	220.628
Produktionsomkostninger	2	91.577	155.554	110.558
Bruttoresultat		87.173	145.322	110.070
Distributionsomkostninger	3	27.374	73.272	42.391
Administrationsomkostninger	4	62.535	74.350	71.219
Resultat af primær drift		-2.736	-2.300	-3.540
Andre driftsindtægter og udgifter	5	5.171	3.500	4.749
Resultat før finansielle poster		2.435	1.200	1.209
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	2.435	1.200	1.209
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2020	2019
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg/værk	8	379.013	410.888
Boringer	8	14.256	14.810
Ledningsnet	8	178.004	184.520
Målere	8	11.924	17.886
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		583.197	628.104
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	33.872	-9.860
Andre tilgodehavende	10	0	16.505
Tilgodehavende		33.872	6.644
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	373.302	297.613
Omsætningsaktiver i alt		407.174	304.258
Aktiver i alt		990.371	932.362

	Note	2020	2019
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	953.625	929.479
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		953.625	929.479
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	36.746	2.882
Kortfristet gældsforpligtelser		36.746	2.882
Gældsforpligtelser i alt		990.371	932.362
Passiver i alt		990.371	932.362

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 1. Omsætning		
Fast afgift	100.800	100.575
Salg af vand	97.696	87.622
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	4.400	6.450
Tilslutningsbidrag	0	122.298
	<u>202.896</u>	<u>316.945</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse/serviceaftaler , bygninger/værk	0	1.405
Vedligeholdelse/serviceaftaler, installationer og inventar	8.268	3.637
Vedligeholdelse, boringer	0	0
Arealer vedligehold	189	18.639
Elektricitet	33.287	23.196
- Elafgifter	-14.471	-12.273
Vandanalyser	29.039	40.770
Forsikringer	2.811	2.755
Diverse	26	0
Afskrivninger, bygningsanlæg/værk	31.875	31.876
Afskrivninger, boringer	554	554
	<u>91.577</u>	<u>110.558</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	9.634	18.852
Vedligeholdelse, Vandmåler	0	0
Statsafgift, ledningstab over 10 %	0	4.042
Aflæsningsudgifter	1.927	1.907
Kort/Ledningsregistrering	3.336	5.541
Afskrivninger, målere	5.962	5.962
Afskrivninger, ledningsnet	6.516	6.087
	<u>27.374</u>	<u>42.391</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Godtgørelse Bestyrelse	6.900	10.350
Forsikring	2.279	2.085
Bestyrelsesmøder	4.361	0
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	0	0
Porto/forsendelse	753	1.037
Gebyrer	1.410	1.343
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	12.128	13.537
Telefon og internet	2.190	2.762
Kontingenter	3.153	4.018
Abonnementer	3.135	3.004
EDB Udgifter	1.247	2.142
Opkrævningsudgifter	857	808
Bogføringsudgifter	21.577	21.710
Andre adm. omkostninger	29	28
Repræsentation og sponsorater	2.516	3.648
Generalforsamling	0	4.746
Tab på debitorer	0	0
	<u>62.535</u>	<u>71.219</u>
Note 5. Andre driftsindtægter og udgifter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	2.147	3.549
Andre indtægter	3.025	1.200
Andre udgifter	0	0
	<u>5.171</u>	<u>4.749</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	2.435	1.209
	<u>2.435</u>	<u>1.209</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygn./værk	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	498.742	16.610	169.725	53.638	0	0
Tilgang	0	0	25.726	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	498.742	16.610	195.451	53.638	0	0
Tidl afskrivninger	87.854	1.800	10.931	35.752	0	0
Årets afskrivninger	31.875	554	6.516	5.962	0	0
Værdi 31. december	379.013	14.256	178.004	11.924	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2020	2019
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december 2020	33.872	-9.860
Fejlindbetalinger	0	0
	33.872	-9.860

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	11.004
Afgift ledningsført vand	0	0
Andre tilgodehavender	0	5.501
	0	16.505

Note 11. Værdipapirer

VP	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Nordea	373.302	297.613
	373.302	297.613

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

	929.479	833.162
	0	0
	-24.146	-96.318
	0	0
	953.625	929.479

Note 15. Langfristet gæld

Gæld

	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat

	3.419	2.384
	24.038	0
	9.289	498
	0	0
	36.746	2.882