

ØLHOLM VANDVÆRK

Andelsselskab

ÅRSRAPPORT 2020

CVRnr:

25 07 75 12

Beliggenhed:

Smedetoften 5, Ølholm, 7160 Tørring samt
en boring på Hvolgårdsvej 23, 7160 Tørring

Bestyrelse:

Formand: Bjarne Uhrskov, Københavnervej 4, Langskov, 7160 Tørring.

Kasserer: Jens Frederiksen, Skolevej 66, Ølholm, 7160 Tørring.

Driftsansvarlig: Torben Nielsen, Vestervang 2, Ølholm, 7160 Tørring.

Bestyrelsesmedlem: Per Nørskov, Stenagervej 8, 7160 Tørring.

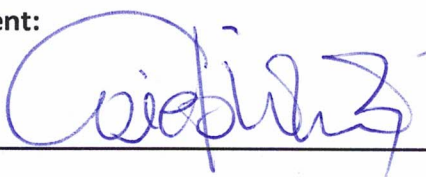
Bestyrelsesmedlem: Karsten Boldt Hansen, Guldager 6, Ølholm, 7160 Tørring.

Hjemmeside:

ølholmvandværk.dk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 17/6 2021

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Ølholm Vandværk.

Årsrapporten er i det væsentligste aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølholm, den 26. april 2021.

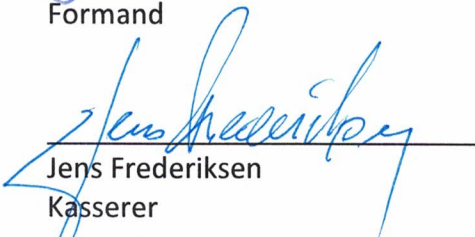
Bestyrelsen:



Bjarne Uhrskov
Formand



Per Nørskov
Bestyrelsesmedlem



Jens Frederiksen
Kasserer



Torben Nielsen
Driftsansvarlig



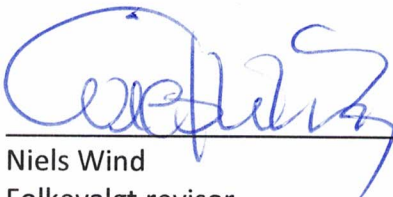
Karsten Boldt Hansen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

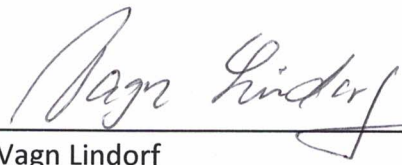
Undertegnede har stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2020, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er intet at bemærke.

Ølholm, den 26. april 2021.



Niels Wind
Folkevalgt revisor



Vagn Lindorf
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølholm Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket årets omkostninger (Årets resultat). En overdækning fremkommer som et overskud og en underdækning som et underskud.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg mv. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, 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. Løbende udskiftning af vandmålere udgiftsføres ved udskiftning. Større samlede udskiftninger aktiveres og afskrives.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender og tilgodehavender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og gebyrer.

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 aktiverens forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Anlæg og installationer	25 år
Inventar	5-10 år
Ledningsnet fra tidligere	40 år (er afskrevet fuldt ud)
Ledningsnet, nyere	50 år
Boringer	25 år
Digitale vandmålere inkl. etableringsomkostninger	15 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med eventuel nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning. Egenkapital fra tidligere er opført uændret.

Overdækning / Underdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posterne reguleres på konto for overdækning / underdækning .

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Realiseret 2019 t.kr.
Nettoomsætning	1	748.859	714	809
Produktionsomkostninger	2	-347.549	-313	-294
Bruttoresultat		401.310	401	515
Distributionsomkostninger	3	-202.111	-310	-336
Administrationsomkostninger	4	-85.975	-114	-102
Resultat af primær drift		113.224	-23	77
Andre driftsindtægter	5	16.744	34	37
Resultat før finansielle poster		129.968	11	114
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	-9.203	-22	-20
Årets resultat		120.765	-11	94

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 t.kr.
Grunde og bygninger	8	1.298.900	1.804
Inventar og installationer	8	2.240.782	1.832
Ledningsnet	8	<u>408.600</u>	<u>449</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>3.948.282</u>	<u>4.085</u>
Anlægsaktiver i alt		3.948.282	4.085
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	109.358	57
Andre tilgodehavender	10	0	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		109.358	57
Likvide beholdninger		629.893	613
Omsætningsaktiver i alt		739.251	670
Aktiver i alt		4.687.533	4.755

Balance pr. 31. december 2020

Passiver	Noter	2020	2019
		kr.	t.kr.
Egenkapital primo		4.154.238	4.154
Egenkapital i alt		4.154.238	4.154
Overdækning / Underdækning	11	126.168	5
Gæld til finansielle institutter	12	200.000	393
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	207.127	194
Indskud lejer		0	9
Gældsforpligtelser i alt		533.295	601
Passiver		4.687.533	4.755

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser: Ingen

Noter til resultatopgørelsen

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Realiseret 2019 t.kr.
Note 1 Netto omsætning			
Fast afgift	444.207	442	442
Kubikmeterafgift	293.532	272	272
Tilslutningsbidrag	11.120	0	95
Netto omsætning i alt	748.859	714	809
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse vandværk diverse inkl. boringer	89.513	50	46
Elektricitet	29.130	32	29
Vandanalyser og boringskontrol	21.164	25	26
Løn, driftspersonale	41.582	50	37
Kørselsgodtgørelse	4.167	3	3
Afskrivninger i alt inkl. tab ved udgåede aktiver	161.993	153	153
Produktionsomkostninger i alt	347.549	313	294
Note 3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	113.015	125	157
Opkrævningsaftale	46.941	47	47
Opmåling og ajourføring af kort	1.602	15	9
Afskrivninger i alt	40.553	123	123
Distributionsomkostninger i alt	202.111	310	336
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	5.525	5	6
Kurser, møder, bestyrelsestur og generalforsamling	7.855	25	29
Løn, administration	30.568	31	30
IT-, kort- og kontorudgifter inkl. mindre anskaffelser	13.537	20	19
Licenser, faglitteratur og kontingenter	17.688	15	11
Forsikringer	8.463	8	6
Øvrige udgifter	2.339	10	1
Administrationsomkostninger i alt	85.975	114	102
Note 5 Andre driftsindtægter			
Husleje Landsflod 3	9.300	37	37
Vedligeholdelse Landsflod 3	0	-3	0
Ejendomsskat Landsflod 3	-1.250	-5	-5
Øvrige udgifter Landsflod 3	-743	-4	-5
Salg af måleraflæsninger	9.437	9	9
Øvrige indtægter	0	0	1
Andre driftsindtægter i alt	16.744	34	37

Noter til resultatopgørelsen

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Realiseret 2019 t.kr.
Note 6 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, bank	0	0	0
Øvrige renteindtægter	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	0	0	0
Note 7 Finansielle omkostninger			
Renter og gebyrer bank	8.803	22	20
Øvrige renteudgifter - kommunegaranti	400	0	0
Finansielle omkostninger i alt	9.203	22	20

Noter til balancen

	2020 kr.	2019 t.kr.	
Note 8 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Anlæg, inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	3.913.550	2.148.600	5.022.724
Tilgange	0	535.664	0
Afgang	-2.493.550	0	0
Kostpris 31. december	<u>1.420.000</u>	<u>2.684.264</u>	<u>5.022.724</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	2.109.384	316.652	4.573.571
Årets afskrivninger	24.220	126.830	40.553
Afskrivninger vedrørende afgang	-2.012.504	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>121.100</u>	<u>443.482</u>	<u>4.614.124</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.298.900</u>	<u>2.240.782</u>	<u>408.600</u>
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto		109.358	57
Nedskrivning til imødegåelse af tab		0	0
Tilgodehavender i alt		<u>109.358</u>	<u>57</u>
Note 10 Andre tilgodehavender			
Moms		0	0
Andre tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Note 11 Overdækning / Underdækning			
Overdækning pr. 1. januar		5.403	-89
Årets overdækning, jfr resultatopgørelse		<u>120.765</u>	<u>94</u>
Overdækning pr. 31. december		<u>126.168</u>	<u>5</u>
Note 12 Gæld til finansielle institutter			
Bank - anlægslån		0	293
KommuneKredit - projekt målere		<u>200.000</u>	<u>100</u>
Gæld til finansielle institutter i alt		<u>200.000</u>	<u>393</u>
Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Moms		14.642	27
Afgift af ledningsført vand		170.442	143
Skyldig A-skat og Amb bidrag		17.224	10
Øvrige kreditorer - netto		<u>4.819</u>	<u>14</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt		<u>207.127</u>	<u>194</u>