

Gantrup Vandværk A.m.b.a

CVR-nr.: 17585770

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
Budget for det kommende år	14

Administrators erklæring

Vi har i 2020 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger af konti mv.

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.

Kølkær, den 23. januar 2021

Midt Regnskab ApS

Marie Nervø Sørensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Gantrup Vandværk A.m.b.a
c/o Jonas Wittrup-Jensen
Gantrupvej 18
8752 Østbirk

Bankforbindelser: Jyske Bank

Telefon: 99558705
Hjemmeside: gantrup.dk/vandvaerket
E-mail: vand@gantrup.dk

CVR nr.: 17585770
Stiftet: 1. januar 1994
Hjemsted: Gantrup
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse:

Jonas Wittrup-Jensen, formand
Martin Scharling, driftsansvarlig
Erik Fenger, medlem
Carsten Brogaard Jensen, medlem
Per Mikkelsen, medlem

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Gantrup Vandværk 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

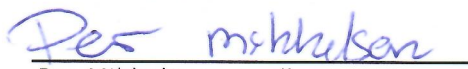
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling.

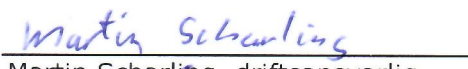
Gantrup, den 2/3 2021

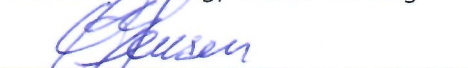
I bestyrelsen


Jonas Wittrup-Jensen, formand


Erik Fenger, medlem



Per Mikkelsen, medlem


Martin Scharling, driftsansvarlig


Carsten Brogaard Jensen, medlem

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling.

Gantrup, den 2 / 3 2021


Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gantrup Vandværk 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	30 år
Ledningsnet	50 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 obligationer, 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 nominal værdi.

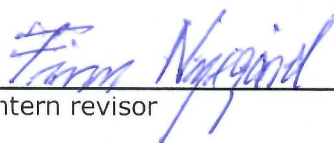
Revisorpåtegning, intern revisor

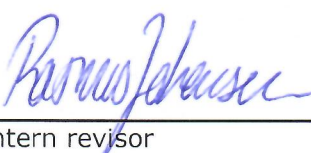
Som folkevalgte revisorer for Gantrup Vandværk A.m.b.a har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2020. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Gantrup, den / 2021


intern revisor


intern revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	2020	Budget 2020	2019
Nettoomsætning	1	85.313	100.000	91.925
Produktionsomkostninger	2	44.959	50.000	42.642
Bruttoresultat		40.355	50.000	49.283
Distributionsomkostninger	3	18.288	25.000	24.635
Administrationsomkostninger	4	18.803	20.000	22.638
Resultat af primær drift		3.264	5.000	2.010
Andre driftsindtægter	5	685	0	0
Resultat før finansielle poster		3.948	5.000	2.010
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	3.948	2.000	2.010
Årets resultat		0	3.000	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

Balance pr. 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Vandværk	8	253.649	272.232
Installationer	8	25.735	0
Ledningsnet	8	51.411	6.241
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		330.795	278.473
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg/tjenesteydelser	9	768	678
Andre tilgodehavender	10	125	0
Tilgodehavender i alt		893	678
Værdipapirer	11	0	0
Likvide beholdninger	12	640.712	527.126
Omsætningsaktiver i alt		641.606	527.804
Aktiver i alt		972.400	806.277
	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	903.633	776.002
Langfristet gæld	15	-868	-868
Langfristede gældsforpligtelser		902.765	775.134
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	69.635	31.143
Kortfristede gældsforpligtelser		69.635	31.143
Gældsforpligtelser i alt		972.400	806.277
Passiver i alt		972.400	806.277

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 1. Nettoomsætning		
Fast afgift	70.592	69.345
Salg af vand	29.480	27.495
Gebyrer	530	200
Tilslutningsbidrag	112.342	0
Overdækning/Underdækning (- = Overdækning)	-127.631	-5.115
	<u>85.313</u>	<u>91.925</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, værk	219	0
Elektricitet	7.107	3.255
- Elafgifter	-3.734	0
Vandanalyser og boringskontrol	18.294	7.383
Forsikringer	1.630	3.946
Afskrivninger, vandværk	18.583	28.058
Afskrivninger, installationer	2.859	0
	<u>44.959</u>	<u>42.642</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	4.425	0
Afskrivninger, ledningsnet	13.864	24.635
	<u>18.288</u>	<u>24.635</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	3.850	7.050
Annoncer	664	0
Faglitteratur	290	0
Stempel og gebyr	1.483	1.244
Kontingenter	2.816	2.979
Regnskab og administration	4.300	10.100
Forsikringer	2.458	0
Generalforsamling	0	656
EDB udgifter	2.161	0
Opkrævningsudgifter	786	0
Diverse omkostninger	-5	609
Tab på debitorer	0	0
	<u>18.803</u>	<u>22.638</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	685	0
	<u>685</u>	<u>0</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst, værdipapirer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	3.948	2.010
Renteudgifter, lån	0	0
Kurstab, værdipapirer	0	0
	<u>3.948</u>	<u>2.010</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver	Vandværk	Installationer	Ledninger	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 1. januar	417.465	0	104.984	0	0	0
Tilgang	0	28.594	59.033	0	0	0
Afgang	33.000	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	384.465	28.594	164.017	0	0	0
Tidl. afskrivninger	112.233	0	98.743	0	0	0
Årets afskrivninger	18.583	2.859	13.863	0	0	0
Værdi 31. december	253.649	25.735	51.411	0	0	0

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december

	2020	2019
	768	678
	768	678

Note 10. Andre tilgodehavender

Leverandører

Moms

	125	0
	0	0
	125	0

Note 11. Værdipapirer

Obligationer/Aktier

Obligationer/Aktier

	0	0
	0	0
	0	0

Note 12. Likvide beholdninger

Jyske Bank

Kasse

	640.712	527.126
	0	0
	640.712	527.126

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 13. Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 14. Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	776.002	770.888
Kursregulering	0	0
Årets over-/underdækning jf. note 1	127.631	5.114
Overdækning pr. 31. december	<u>903.633</u>	<u>776.002</u>
Note 15. Langfristet gæld		
Obligationslån	-868	-868
	<u>-868</u>	<u>-868</u>
Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyld til forbrugerne pr. 31. december	0	0
Leverandører	22.819	0
Moms *betaling udsat pga. covid-19	26.949	13.563
Afgift ledningsført vand	19.868	17.580
	<u>69.635</u>	<u>31.143</u>

Budget for det kommende år

Budgettet for det kommende år, samt sammenligningstal, er opstillet uden hensyntagen til over-/underdækning.

	Budget 2021	Regnskab 2020
Nettoomsætning	100.000	212.944
Produktionsomkostninger	50.000	44.959
Bruttoresultat	50.000	167.985
Distributionsomkostninger	25.000	18.288
Administrationsomkostninger	20.000	18.803
Resultat af primær drift	5.000	130.894
Andre driftsindtægter	0	685
Resultat før finansielle poster	5.000	131.579
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	2.000	3.948
Årets resultat	3.000	127.631