

Andelsselskabet Svejbjerg Vandværk

**Lilleøvej 32
8600 Silkeborg**

CVR-nr.: 68 23 26 19

Årsregnskab for 2020

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Aktiver	5
Passiver	5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Investeringsplan	8

Bestyrelsespåtegning

Det af os udarbejdede årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svejbæk, den 30. marts 2021

I bestyrelsen:

Torben Jensen
Formand

Preben Jørgensen
Kasserer

Hans Jørgen Pedersen

Flemming Fogtmann

Klaus Kirkegaard

Erklæring generalforsamlingsvalgt revisor

Omstående resultatopgørelse og balance for 2020 har jeg revideret uden yderligere bemærkninger.

Svejbæk, 30. marts 2021

Svend Mortensen
Generalforsamlingsvalgt revisor

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Andelsselskabet Svejbæk Vandværk

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Svejbæk Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Silkeborg, den 30. marts 2021

SIERSBÆK APS, Statsautoriseret revisions- og rådgivningsvirksomhed

Svend Siersbæk
Statsautoriseret revisor

Regnskab Andelsselskabet Svejlbæk Vandværk

1. januar - 31. december 2020

RESULTATOPGØRELSE

	Regnskab 2020		Budget 2020		Regnskab 2019		Budget 2021	
			(Ikke revideret)				(Ikke revideret)	
Indtægter								
Fast bidrag	kr	239.514	kr	235.000	kr	232.344	kr	241.000
Variabelt bidrag	kr	136.389	kr	124.000	kr	123.437	kr	136.000
I alt	kr	375.903	kr	359.000	kr	355.781	kr	377.000
Udgifter								
Elforbrug	kr	(14.087)	kr	(15.000)	kr	(14.177)	kr	(15.000)
Filtermasse	kr	(15.562)	kr	(16.000)	kr	(15.962)	kr	(16.000)
Vedligeholdelse, vandværk	kr	(25.690)	kr	(45.000)	kr	(7.046)	kr	(25.000)
Vedligeholdelse, ledninger m.v.	kr	(11.120)	kr	(20.000)	kr	(25.141)	kr	(20.000)
Service boringer	kr	-	kr	-	kr	(63.751)	kr	(40.000)
Serviceaftale hovedmåler	kr	(4.569)	kr	(4.600)	kr	(4.569)	kr	(4.600)
Ejendomsskat	kr	(768)	kr	(800)	kr	(768)	kr	(800)
Løn for pasning af vandværk	kr	(11.129)	kr	(11.000)	kr	(10.920)	kr	(11.000)
Småanskaffelser	kr	(247)	kr	(2.000)	kr	(183)	kr	(2.000)
Vandanalyser	kr	(4.582)	kr	(15.000)	kr	(25.062)	kr	(15.000)
Vandafledningsafgift	kr	(10.151)	kr	(10.200)	kr	(10.125)	kr	(10.200)
Nødforsyning, Silkeborg Vand	kr	(8.881)	kr	-	kr	-	kr	(10.000)
Overvågning/bredbånd	kr	(1.288)	kr	-	kr	-	kr	(2.000)
Kontorartikler/tryksager	kr	(2.830)	kr	(2.500)	kr	(1.436)	kr	(2.500)
Forbrugsafregning Silkeborg Forsyning	kr	(24.356)	kr	(24.500)	kr	(23.583)	kr	(25.000)
Regnskabsassistance Silkeborg Forsyning	kr	(7.600)	kr	(7.600)	kr	(7.400)	kr	(7.800)
Revisorhonorar	kr	(7.000)	kr	(7.000)	kr	(7.000)	kr	(7.000)
Plombering og aflæsning	kr	(2.100)	kr	(2.100)	kr	(2.100)	kr	(2.150)
Porto og gebyrer	kr	(1.872)	kr	(1.800)	kr	(1.860)	kr	(1.800)
Bestyrelshonorar	kr	(23.400)	kr	(23.500)	kr	(22.900)	kr	(24.000)
Kørselsgodtgørelse	kr	-	kr	-	kr	(217)	kr	-
Forsikringer	kr	(5.747)	kr	(5.800)	kr	(5.319)	kr	(6.000)
Omdeling	kr	(2.250)	kr	(1.500)	kr	(500)	kr	(1.500)
Generalforsamling	kr	(5.133)	kr	(5.000)	kr	(5.669)	kr	(5.000)
Mødeudgifter	kr	(9.000)	kr	(13.000)	kr	(13.692)	kr	(12.000)
Repræsentationsudgifter og gaver	kr	-	kr	-	kr	(175)	kr	-
Faglitteratur og kontingenter	kr	(5.423)	kr	(5.000)	kr	(5.014)	kr	(5.500)
I alt	kr	(204.785)	kr	(238.900)	kr	(274.569)	kr	(271.850)
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	kr	171.118	kr	120.100	kr	81.212	kr	105.150
Afskrivninger, værk og boring, 2 - 10%	kr	(38.038)	kr	(34.500)	kr	(34.553)	kr	(49.000)
Afskrivninger, ledningsnet, 2,5 - 5%	kr	(31.138)	kr	(30.500)	kr	(96.227)	kr	(35.000)
Afskrivninger, driftmidler, 10%	kr	(5.134)	kr	(5.100)	kr	(5.134)	kr	(5.100)
Afskrivninger, vandmålere, 14 - 16,7%	kr	(23.667)	kr	(23.700)	kr	(23.667)	kr	(12.400)
I alt	kr	(97.977)	kr	(93.800)	kr	(159.581)	kr	(101.500)
Resultat før finansielle poster	kr	73.141	kr	26.300	kr	(78.369)	kr	3.650
Renter bank	kr	(3.697)	kr	(2.500)	kr	(1.999)	kr	(4.000)
Kursregulering af værdipapirer	kr	(53.321)	kr	-	kr	114.614	kr	-
Udbytte af værdipapirer	kr	41.228	kr	-	kr	-	kr	-
Finansielle poster i alt	kr	(15.790)	kr	(2.500)	kr	112.615	kr	(4.000)
Årets resultat	kr	57.351	kr	23.800	kr	34.246	kr	(350)

BALANCE 31.12.2020 - AKTIVER

		Regnskab 2020	Regnskab 2019
	Note		
Grund		kr 30.000	kr 30.000
Værk og boringer	1	kr 438.499	kr 384.389
Ledningsnet	2	kr 1.024.126	kr 950.568
Driftsmidler	3	kr 20.316	kr 25.450
Vandmålere	4	kr 12.411	kr 36.078
Materielle anlægsaktiver		kr 1.525.352	kr 1.426.485
Anlægsaktiver i alt		kr 1.525.352	kr 1.426.485
Tilgodehavende moms		kr 9.112	kr -
Tilgodehavende årsopgørelser		kr 7.715	kr -
Andre tilgodehavender		kr -	kr 1.367
Tilgodehavender		kr 16.827	kr 1.367
Værdipapirer, Stabil udl KL		kr 1.674.555	kr 1.727.876
Kassebeholdning		kr 1.093	kr 2.569
Jyske Bank, driftskredit		kr 421.257	kr 420.358
Jyske Bank, investeringskonto		kr 151	kr 151
Likvide beholdninger		kr 422.501	kr 423.078
Omsætningsaktiver i alt		kr 2.113.883	kr 2.152.321
Aktiver i alt		kr 3.639.235	kr 3.578.806

BALANCE 31.12.2020 - PASSIVER

Egenkapital:			
Saldo pr. 1. januar		kr 3.436.464	kr 3.362.018
Årets resultat		kr 57.351	kr 34.246
Nye tilslutninger		kr 20.100	kr 40.200
I alt		kr 3.513.915	kr 3.436.464
Gæld:			
Skyldige omkostninger		kr 51.121	kr 44.335
Skyldige årsopgørelser		kr -	kr 6.767
Skyldig statsafgift vand		kr 57.424	kr 57.201
Skyldig A-skat og AM-bidrag		kr 16.775	kr 19.223
Skyldig moms		kr -	kr 14.816
I alt		kr 125.320	kr 142.342
Passiver i alt		kr 3.639.235	kr 3.578.806

NOTER

	Regnskab 2020	Regnskab 2019
1. Værk og boringer		
Kostpris 1. januar	kr 1.206.166	kr 1.206.166
Tilgang i årets løb	kr 92.148	kr -
Kostpris 31. december	<u>kr 1.298.314</u>	<u>kr 1.206.166</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	kr (821.777)	kr (787.224)
Årets af- og nedskrivninger	kr (38.038)	kr (34.553)
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>kr (859.815)</u>	<u>kr (821.777)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>kr 438.499</u>	<u>kr 384.389</u>
2. Ledningsnet		
Kostpris 1. januar	kr 3.758.374	kr 3.682.628
Tilgang i årets løb	kr 104.696	kr 75.746
Kostpris 31. december	<u>kr 3.863.070</u>	<u>kr 3.758.374</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	kr (2.807.806)	kr (2.711.579)
Årets af- og nedskrivninger	kr (31.138)	kr (96.227)
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>kr (2.838.944)</u>	<u>kr (2.807.806)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>kr 1.024.126</u>	<u>kr 950.568</u>
3. Driftsmidler		
Kostpris 1. januar	<u>kr 330.936</u>	<u>kr 330.936</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	kr (305.486)	kr (300.352)
Årets af- og nedskrivninger	kr (5.134)	kr (5.134)
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>kr (310.620)</u>	<u>kr (305.486)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>kr 20.316</u>	<u>kr 25.450</u>
4. Vandmålere		
Kostpris 1. januar	<u>kr 181.689</u>	<u>kr 181.689</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	kr (145.611)	kr (121.944)
Årets af- og nedskrivninger	kr (23.667)	kr (23.667)
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>kr (169.278)</u>	<u>kr (145.611)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>kr 12.411</u>	<u>kr 36.078</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Andelsselskabet Svejbæk Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A tilpasset Andelsselskabet.

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme principper som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Vandafgiften er opgjort på basis af fast afgift samt målt forbrug i kalenderåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris fastlagt af Danske Vandværker i 1998 tillagt efterfølgende anlægsudgifter.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:

	Brugstid	Scrapværdi
Værk og borer	10 - 50 år	0
Ledningsnet	20 - 40 år	0
Driftsmidler	10 år	0
Vandmålere	6 - 7 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver udgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Modtagne tilslutningsbidrag fra nye kunder medtages under egenkapitalen.

Finansielle anlægsaktiver

Børsnoterede værdipapirer og ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer og ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kursværdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi