

Stavtrup Vandværk A.m.b.a

CVR-nr. 32 49 28 35

Årsrapport 2020

Indholdsfortegnelse

Stamoplysninger	3
Påtegning og erklæring	
Bestyrelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Stamoplysninger

Stavtrup Vandværk A.m.b.a.
Råhøjen 7
8260 Viby J

CVR 32 49 28 35

Hjemstedskommune: Aarhus

Hjemmeside: www.stavtrupvand.dk

Mailadresse: info@stavtrupvand.dk

Tlf.nr. 20 47 64 47

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Sven Hagen Madsen, formand

Hans Erik Jørgensen, driftsformand

Bente Rud Pedersen, kasserer

Kim R. Dalsgaard

Esben Gerdes Sørensen

Regnskabsmæssig assistance

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Intern revisor

Sanne Lykke Nordestgaard

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2021

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Stavtrup Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven 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 2020 - 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.

Stavtrup, den 28. januar 2021

8/4-2021

Bestyrelsen:



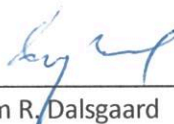
Sven Hagen Madsen, formand



Hans Erik Jørgensen, driftsformand



Bente Rud Pedersen, kasserer



Kim R. Dalsgaard



Esben Gerdes Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Stavtrup Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Stavtrup Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger, som vandværkets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere vandværkets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er vandværkets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, vandværkets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Åbyhøj, den 28. januar 2021

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671



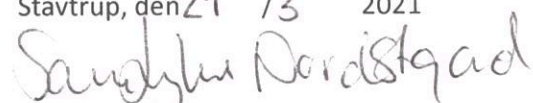
Søren Aarup Iversen

Statsautoriseret revisor

mne18617

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med det af Dansk Revision Århus A/S førte bogholderi, som jeg har revideret.

Stavtrup, den 29 / 3 2021



Sanne Lykke Nordestgaard

Hovedaktiviteter

Foreningens aktiviteter består i levering af frisk drikkevand til forbrugerne i forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet anses for at være tilfredsstillende. Årets resultat blev et overskud på kr. 29.005. Foreningens egenkapital udgør kr. 6.315.769 pr. 31. december 2020.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Hensigt

Det er bestyrelsens hensigt at undersøge mulighederne for gennemførelse af et vedligeholdelsesprojekt ud over det i budgettet anførte på ca. kr. 600.000. Desuden vil vi undersøge mulighederne for etablering af automatisk aflæsning af målere, hvilket vurderes til at beløbe sig til kr. 500.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stavtrup Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Herudover har vandværket valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger 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 samt udgifter til udbygning af ledningsnettet i forbindelse med tilslutning af nye forbrugere.

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 samt renteindtægter og kursgevinster på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån samt kurstab på værdipapirer.

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:

	Levetid	scrapværdi
Bygninger	10 år	0%
Inventar og installationer	10 år	0%
Ledningsnet	10 år	0%

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede værdipapirer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Nettoomsætning	1	2.070.521	2.184
Produktionsomkostninger	2	<u>-1.253.933</u>	<u>-795</u>
Bruttoresultat		816.588	1.389
Distributionsomkostninger	3	-475.406	-956
Administrationsomkostninger	4	<u>-483.791</u>	<u>-841</u>
Resultat før finansielle poster		<u>-142.609</u>	<u>-408</u>
Finansielle indtægter	5	176.032	217
Finansielle omkostninger	6	<u>-4.418</u>	<u>-8</u>
Årets resultat		<u>29.005</u>	<u>-199</u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>29.005</u>	<u>-199</u>
		<u>29.005</u>	<u>-199</u>

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		24.887	37
Inventar og installationer		0	17
Ledningsnet		<u>725.724</u>	<u>922</u>
Materielle anlægsaktiver	7	750.611	976
Anlægsaktiver i alt		<u>750.611</u>	<u>976</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	970.314	895
Tilgodehavender fra tidligere kasserer	9	0	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>31</u>
Tilgodehavender		970.314	926
Værdipapirer	10	5.128.605	4.953
Likvide beholdninger		886.266	674
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.985.185</u>	<u>6.553</u>
Aktiver i alt		<u>7.735.796</u>	<u>7.529</u>

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Passiver			
Overført resultat		<u>6.315.769</u>	<u>6.287</u>
Egenkapital i alt	11	6.315.769	6.287
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	12	<u>1.420.027</u>	<u>1.242</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		1.420.027	1.242
Gældsforpligtelser i alt		1.420.027	1.242
Passiver		7.735.796	7.529
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
Note 1. Nettoomsætning		
Fast afgift	978.382	975
Kubikmeterafgift	945.450	851
Tilslutningsbidrag	37.489	0
Salg til andre	100.800	346
Gebyrer	8.400	12
	2.070.521	2.184

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger	23.098	24
Vedligeholdelse, installationer og inventar	794.796	253
El	77.510	97
Vandplanafgift	87.742	179
Vandanalyser og boringskontrol	46.431	37
Løn, driftspersonale	158.230	155
Teknisk bistand og rådgivning	22.500	24
Forsikringer	14.051	14
Afskrivninger, bygninger	12.445	12
Afskrivninger, installationer og inventar	17.130	0
	1.253.933	795

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	279.578	728
Afskrivning, ledningsnet	195.828	228
	475.406	956

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
Note 4. Administrationsomkostninger		
Løn, administration	142.821	116
Bestyrelsesmøder og –forsikring	32.926	29
Porto og gebyrer	41.366	62
Kontorartikler og telefon	27.007	24
Kontingenter, faglitteratur og licenser	11.150	13
Advokat	27.075	23
Regnskabsmæssig assistance	151.300	183
- administrationsbidrag	-33.740	-34
Software og abn. Rambøll	30.852	31
Øvrige IT-omkostninger	36.008	41
Småanskaffelser	12.048	0
Generalforsamling og vandværkssamarbejde	2.814	3
Tab på debitorer	2.164	0
Regulering af hensættelse til tab på tilgodehavender	0	350
	483.791	841
Note 5. Finansielle indtægter		
Realiseret kursgevinst, investeringsforeninger	0	65
Dagsværdiregulering, investeringsforeninger	176.032	152
	176.032	217
Note 6. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, pengeinstitut	4.418	7
Renteomkostninger, SKAT	0	1
	4.418	8

Noter

Note 7. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og Bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	124.447	1.238.273	3.234.503
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	124.447	1.238.273	3.234.503
Afskrivninger pr. 1. januar	87.115	1.221.143	2.312.951
Årets afskrivninger	12.445	17.130	195.828
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	99.560	1.238.273	2.508.779
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	24.887	0	725.724

Den offentlige ejendomsvurdering vedr. Ormslevvej 283 udgør pr. 1.10.2019 kr. 1.000.000

Den offentlige ejendomsvurdering vedr. Nordskovvej 9 udgør pr. 1.10.2019 kr. 57.000

	2020 kr.	2019 t.kr.
Note 8. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto	970.314	895
Hensættelse til tab	0	0
	970.314	895

Note 9. Tilgodehavender fra tidligere kasserer		
Tilgodehavender fra tidligere kasserer	350.000	350
Hensættelse til tab	-350.000	-350
	0	0

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
Note 10. Værdipapirer		
Investeringsforeninger	5.128.605	4.953
	5.128.605	4.953
Note 11. Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	6.286.764	6.486
Årets resultat	29.005	-199
Egenkapital 31. december	6.315.769	6.287
Note 12. Leverandør af varer og tjenesteydelser m.v.		
Moms	244.389	203
Skatter	55.059	9
Feriepenge	243	4
Statsafgift	934.732	843
Øvrig gæld	185.604	183
	1.420.027	1.242
Note 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		