

Øster Hassing Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 34488460

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 konto.

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.

Klarup den 11. februar 2021

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket: Øster Hassing Vandværk a.m.b.a.
Hølundvej 15
9362 Gandrup

Bankforbindelser: Sparekassen Vendsyssel

Telefon: 22449110

Telefax:

Hjemmeside:

E.mail: erlingbo.larsen@gmail.com

CVR nr.: 34488460

Stiftet: 18. april 2012

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse: Formand Erling Bo Larsen
Kasserer Peter Melgaard Olesen
Sekretær Lars Christian Hansen
Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Øster Hassing 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.

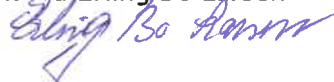
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Øster Hassing, den 5/4 2021

I bestyrelsen

Formand Erling Bo Larsen



Kasserer Peter Melgaard Olesen



Sekretær Lars Christian Hansen



Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den _____ 2021

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk 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 den 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

Side 5

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 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	10-50 år
Boringer	10-30 år
Ledningsnet	10-30 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 obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"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 folkevalgte revisor for Øster Hassing 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.

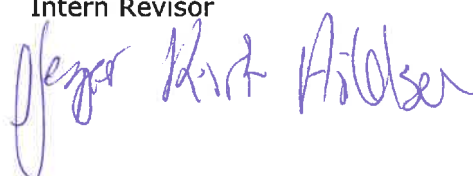
Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Øster Hassing, den 31/3 2021

Bent Christensen
Intern Revisor



Jesper Kirk Arildsen
Intern Revisor



Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	Budget 2020	<u>2019</u>
Omsætning	1	218.160	0	217.169
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		179.689		180.600
Nettoomsætning		397.849	0	397.768
Produktionsomkostninger	2	165.562	0	251.036
Bruttoresultat		232.286	0	146.732
Distributionsomkostninger	3	176.105	0	75.770
Administrationsomkostninger	4	55.447	0	73.470
Resultat af primær drift		734	0	-2.507
Andre driftsindtægter	5	2.588	0	2.507
Resultat før finansielle poster		3.322	0	0
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	3.322	0	0
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grund	8	79.400	79.400
Bygninger & Boringer	8	340.996	369.093
Ledningsnet	8	198.603	239.324
Målere	8	100.781	112.083
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		<u>719.779</u>	<u>799.899</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-18.000	15.246
Andre tilgodehavende	10	0	23.157
Tilgodehavende		<u>-18.000</u>	<u>38.403</u>
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	428.040	434.308
Omsætningsaktiver i alt		<u>410.041</u>	<u>472.711</u>
Aktiver i alt		<u>1.129.820</u>	<u>1.272.610</u>
Passiver			
Langfristet gældsforpligtelser			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	927.788	1.108.101
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		<u>927.788</u>	<u>1.108.101</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	202.032	163.509
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>202.032</u>	<u>163.509</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.129.819</u>	<u>1.271.610</u>
Passiver i alt		<u>1.129.819</u>	<u>1.271.610</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	126.400	125.310
Salg af vand	86.810	75.359
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	1.950	2.500
Tilslutningsbidrag	3.000	14.000
	<u>218.160</u>	<u>217.169</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand	63.000	64.573
Vedligeholdelse, installationer og inventar	1.650	55.135
Vedligeholdelse, boringer	24.600	16.946
Elektricitet	5.931	10.600
- Elafgifter	-4.068	-5.054
Vandanalyser og Boringskontrol	3.989	8.479
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	36.000	69.552
Vandafledningsafgift og renovation	784	778
Forsikringer	5.579	5.319
Afskrivninger, bygninger	28.097	24.706
	<u>165.562</u>	<u>251.036</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	108.760	28.027
Aflæsningsudgifter	0	2.237
Ledningsregistreringer	16.322	4.843
Afskrivninger, målere	11.302	942
Afskrivninger, ledningsnet	39.721	39.721
	<u>176.105</u>	<u>75.770</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

	2020	2019
Honorar Bestyrelse	10.000	10.000
Telefon og -godtgørelse	0	6.243
Bestyrelsesmøder	216	220
Annoncer	704	0
Porto	960	3.413
Gebyr	1.200	1.772
Internetforbindelse/Telefon	7.073	0
Kontingenter	3.487	15.445
Abonnementer	5.081	3.369
EDB Udgifter	1.156	2.540
Opkrævningsudgifter	1.847	1.815
Bogføringsudgifter	23.115	22.347
Generalforsamling	154	5.951
Tab på debitorer	453	355
	55.447	73.470

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måler aflæsningsoplysninger

2.588	2.507
2.588	2.507

Note 6. Finansielle indtægter

0	0
----------	----------

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut

3.322	0
3.322	0

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Grund	Bygninger & boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	79.400	1.010.906	2.020.500	260.797	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	79.400	1.010.906	2.020.500	260.797	0	0
Tidl afskrivninger	0	641.813	1.782.177	148.714	0	0
Årets afskrivninger	0	28.097	39.721	11.302	0	0
Værdi 31. december	79.400	340.996	198.603	100.781	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2020	2019
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-18.000	15.246
	-18.000	15.246

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	23.157
	0	23.157

Note 11. Værdipapirer

	0	0
--	----------	----------

Note 12. Likvid beholdning

Sparekassen Vendsyssel Drift	428.040	434.308
	428.040	434.308

Note 13. EgenkapitalOverført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

Note 14. OverdækningOverdækning pr. 1. januar
Årets overdækning
Overdækning pr. 31. december**Note 15. Langfristet gæld****Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser**Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand

	2020	Side 13 2019
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	0	0
Overdækning pr. 1. januar	1.107.476	1.288.701
Årets overdækning	-179.689	-180.600
Overdækning pr. 31. december	927.788	1.107.476
Langfristet gæld	0	0
Leverandører	129.000	100.503
Moms	17.218	0
Afgift ledningsført vand	55.813	63.006
	202.032	163.509