

Thorshøj Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 36137398

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2020

med

BALANCE

Pr. 31. december 2020

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



Vandværkernes
RegnskabsPartner



Danske
Vandværker

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december	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.

Oddense den 19. marts 2021

Kontorhjælpen's Vandværksadministration


Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket: Thorshøj Vandværk
Tryvej 1
9750 Ø. Vrå

Bankforbindelser: Sparekassen Vendsyssel, Sæby

Telefon: 20152954
Telefax:
Hjemmeside: www.thorshojvand.dk
E.mail: thorshoejvand@gmail.com

CVR nr.: 36137398
Stiftet: 1934
Hjemsted: Thorshøj
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse: Formand Poul Jacobsen
Kasserer Kurt Thomsen
Sekretær Jens Ove Pedersen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Thorshøj 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

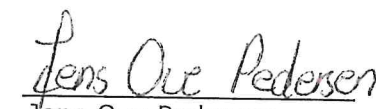
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Thorshøj den 29 21

I bestyrelsen


Poul Jacobsen
Formand


Kurt Thomsen
Kasserer


Jens Ove Pedersen
Sekretær

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling _____

Dirigent



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thorshøj Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

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	50 år
Maskinanlæg	14 år
Ledningsnet	50 år
Måler	6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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

"Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 foretagne afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Thorshøj Vandværk 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.

Thorshøj den

29/8 2021



Claus Møller Pedersen



Pauli Thomsen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	Budget <u>2020</u>	<u>2019</u>
Nettoomsætning	1	377.192	345.500	343.939
Produktionsomkostninger	2	243.476	204.000	202.827
Bruttoresultat		<u>133.716</u>	<u>141.500</u>	<u>141.112</u>
Distributionsomkostninger	3	68.004	50.000	73.905
Administrationsomkostninger	4	70.713	92.000	75.724
Resultat af primær drift		<u>-5.001</u>	<u>-500</u>	<u>-8.517</u>
Andre driftsindtægter	5	8.560	9.000	8.278
Resultat før finansielle poster		<u>3.559</u>	<u>8.500</u>	<u>-239</u>
Finansielle indtægter	6	326	0	325
Finansielle omkostninger	7	3.885	0	86
Årets resultat		<u>0</u>	<u>8.500</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grund		24.000	16.000
Bygningsanlæg	8	1.028.996	1.055.183
Boringer	8	38.902	39.918
Ledningsnet	8	314.481	320.899
Målere	8	98.855	0
Maskinanlæg	8	272.468	327.564
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		<u>1.777.702</u>	<u>1.759.564</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	2.236	-65.494
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		<u>2.236</u>	<u>-65.494</u>
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	534.233	606.072
Omsætningsaktiver i alt		<u>536.469</u>	<u>540.578</u>
Aktiver i alt		<u>2.314.171</u>	<u>2.300.142</u>
Passiver			
Langfristet gældsforpligtelser			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	2.168.191	2.194.099
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		<u>2.168.191</u>	<u>2.194.099</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	145.980	106.043
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>145.980</u>	<u>106.043</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.314.171</u>	<u>2.300.142</u>
Passiver i alt		<u>2.314.171</u>	<u>2.300.142</u>

	2020	2019
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	96.800	96.740
Målerafgift	0	0
Salg af vand	242.384	246.078
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	12.100	13.100
Tilslutningsbidrag	0	10.463
Diverse indtægt	0	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	25.908	-22.442
	377.192	343.939
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand	942	702
Vedligeholdelse, bygninger	0	0
Vedligeholdelse, installationer og inventar	73.775	31.678
Vedligeholdelse, boringer	0	0
Køb af inventar	0	0
El	67.594	68.595
- Elafgifter	-41.867	-29.636
Ejendomsskatter	1.980	1.979
Vandanalyser og Boringskontrol	37.471	27.774
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandafledningsafgift og renovation	14.713	12.977
Løn driftspersonale	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	662	662
Forsikringer	5.908	5.797
Afskrivninger, bygninger	26.186	26.187
Afskrivninger, boringer	1.016	1.016
Afskrivninger, maskinanlæg	55.096	55.096
	243.476	202.827
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	1.900	40.623
Vedligeholdelse, Vandmåler	0	0
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	39.915	26.315
Afskrivninger, målere	19.771	0
Afskrivninger, ledningsnet	6.418	6.967
	68.004	73.905

	2020	2019
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	20.000	20.000
Telefon og -godtgørelse	0	0
Bestyrelsesmøder	0	0
Befordringsudgifter	539	0
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	770	843
Porto	2.798	2.584
Gebyr	5.675	3.785
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.661	1.627
Internetforbindelse	0	0
Kontingenter	4.716	4.007
Faglitteratur	0	260
Abonnementer	5.890	5.833
EDB Udgifter	400	400
Opkrævningsudgifter	2.699	2.788
Revision	0	0
Bogføringsudgifter	18.469	18.453
Forbrugerinformation	6.039	5.440
Repræsentation	500	230
Generalforsamling	557	148
Afskrivninger, EDB	0	0
Tab på debitorer	0	9.326
	70.713	75.724
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	8.135	8.278
Andre indtægter	425	0
	8.560	8.278
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	326	325
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	326	325
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	1.999	86
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	1.886	0
	3.885	86

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Maskinanlæg	EDB
Kostpris 01. januar	1.309.328	50.797	348.356	0	675.085	0
Tilgang	0	0	0	118.626	112.000	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	1.309.328	50.797	348.356	118.626	787.085	0
Tidl afskrivninger	254.145	10.879	27.457	0	459.521	0
Årets afskrivninger	26.187	1.016	6.418	19.771	55.096	0
Værdi 31. december	1.028.996	38.902	314.481	98.855	272.468	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2020	2019
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	2.236	-65.494
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	2.236	-65.494

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	0

Note 11. Værdipapirer

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

Note 12. Likvid beholdning

Sparekassen Vendsyssel	519.157	591.290
Sparekassen Vendsyssel	5.076	4.782
Sparekassen Vendsyssel	10.000	10.000
	534.233	606.072

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Tilslutningsbidrag
Andet
Årets overdækning jfr. note 1

Overdækning pr. 31. december

	2.194.099	2.171.657
	0	0
	0	0
	-25.908	22.442
	0	0
	2.168.191	2.194.099

Note 15. Langfristet gæld

Gæld til Realkreditinstitutter

	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat

	15.231	1.897
	7.250	4.736
	114.539	99.410
	8.960	0
	145.980	106.043

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salg af vand	37.285 m ³	35.154 m ³
Oppumpet	37.694 m ³	36.022 m ³
Tab	409 m ³	868 m ³
-10%	0 m ³	0 m ³
Tab i alt	409 m ³	868 m ³
Tab i %	1,09 %	2,41 %