

Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Mikkelshave 5
6430 Nordborg

CVR-nr. 43 32 06 53

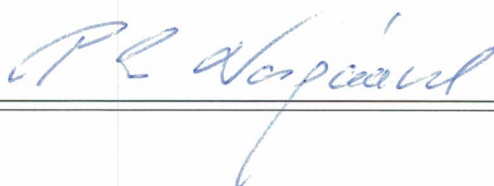
ÅRSRAPPORT 2020

Bestyrelse

Peter Petersen, formand
Jimmy Simonsen, næstformand
Jeppe Knudsen, Sekretær
Erik Krogh Sørensen, medlem
Michael Hansen, medlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 02/06 2021

Dirigent:



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'P. Knudsen', is written over a horizontal line.

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vejledning fra Danske Vandværker 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 – 31. december 2020.

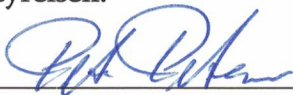
På vegne af Oksbøl Sogns Vandforsyning har bestyrelsen d. 14.12.20 optaget et lån hos kommunekredit pålydende 600.000,- kr. til en rente på 0,39 % p.a., som kommer til udbetaling i Januar 2021.

Der er udover dette ikke indtruffet begivenheder, efter regnskabsårets afslutning, der vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling væsentligt.

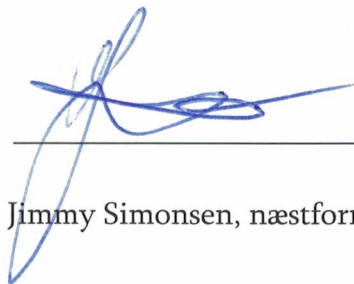
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oksbøl, den _____

Bestyrelsen:



Peter Petersen, formand



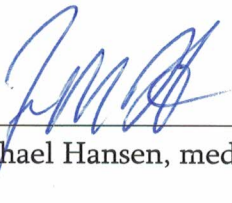
Jimmy Simonsen, næstformand



Jeppe Knudsen, Sekretær



Erik Krogh Sørensen, medlem



Michael Hansen, medlem

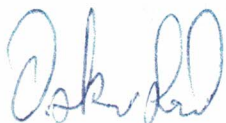
Som folkevalgte revisorer for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a., har vi revideret årsregnskabet for 01. jan. til 31 dec. 2020. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelig anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver, passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, d 22/3 - 2021



Oskar Lund

Folkevalgt revisor



Erik Otten

Folkevalgt Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse 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 ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De 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 (øvrige) 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 indvin-
ding 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.

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.

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:

Vandmålere	8 år
Bygning	25 år
Inventar og installationer	20 år
Ledningsnet	22 år

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.

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").

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital / 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").

Resultatopgørelse for 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019
	Note	kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	604.941	575
Driftsomkostninger	2	<u>-283.685</u>	<u>-267</u>
		<u>321.256</u>	<u>309</u>
 Bruttoresultat		 321.256	 309
Distributionsomkostninger	3	-169.495	-156
Administrationsomkostninger	4	<u>-139.902</u>	<u>-140</u>
 Resultat af primær drift		 11.858	 12
 Resultat før finansielle poster			
Finansielle indtægter		1.138	0
Finansielle omkostninger	7	<u>-12.996</u>	<u>- 12</u>
 Årets resultat		 <u>0</u>	 <u>0</u>
 Resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>0</u>	0

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.
<u>Aktiver</u>		
Bygninger		1.898.602
Ledningsnet		2.363.285
Driftsmidler-pumper-filtre mm.		1.441.608
Vandmålere		101.948
Grund		<u>134.665</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	8	5.940.109
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	333.039
Periodeafgrænsningsposter	10	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>333.039</u>
 Aktiver i alt		<u>6.273.148</u>

	Note	kr.
<u>Passiver</u>		
Overført resultat		<u>0</u>
Egenkapital i alt		0
 Overdækning	13	5.552.051
 Overdækning / egenkapital ialt		<u>5.552.051</u>
 Kassekredit Sydbank		39.366
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.		<u>681.731</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	14	721.097
 Passiver i alt		<u>6.273.148</u>

Noter

2020

Note 1. Nettoomsætning

kr

Fast afgift	281.822
Kubikmeterafgift	462.708
Tilslutninger	451.000
Salg gebyrer og målerdata	43.416
Overskud til overdækning	<u>-634.005</u>
	<u>604.941</u>

Note 2. Driftsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger og udenomsareal	5.238
Vedligeholdelse, installationer og inventar	37.256
El	22.438
Løn driftspersonale	20.493
Vandanalyser	13.523
Forsikringer	4.907
Afskrivninger, bygninger	95.032
Afskrivninger, Driftsmidler og pumper mm	<u>84.798</u>
	<u>283.685</u>

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet og vandmålere	1.258
EL	22.438
Løn driftspersonale	20.493
Afskrivning, Målere	24.284
Afskrivning, ledningsnet	<u>101.022</u>
	<u>169.495</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

Kontorartikler, telefon og edb	8.333
Rambøll og Kamstrup service/hotline	18.189
Porto og NETS gebyrer	10.645
Regnskab/bogføring	56.087
Forsikringer	1.766
Annoncer og reklame	2.932
Kontingenter, faglitteratur og licenser	7.061
Kørselsgodtgørelse	8.809
Generalforsamling og Åbent Hus	1.229
Øvrige Personale og bestyrelsesudgifter	19.390
Tab på debitorer	4.975
Gaver	<u>486</u>
	<u>139.902</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

Bank renter	9.166
Bank gebyrer	<u>2.693</u>
	<u>11.859</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Faste Anlæg/ Bygning

Bygning , anskaf.primo	2.375.813
Bygning, afskrivning primo	-382.179
Bygning årets afskrivninger	<u>-95.032</u>
	1.898.602

Ledningsnet

Ledningsnet anskaf.primo	2.222.485
Ledningsnet årets tilgang	529.992
Ledningsnet afskrivning primo	-288.170
Ledningsnet årets afskrivninger	<u>-101.022</u>
Ledningsnet i alt	2.363.285

Driftsmidler, Inventar & Pumper

Driftsmidler, anskaffelse primo	1.695.958
Driftsmidler, årets tilgang	118.822
Driftsmidler, afskrivning primo	- 288,373
Driftsmidler, årets afskrivninger	<u>-84.798</u>
Driftsmidler, inventar &Pumper i alt	1.441.608

Vandmåler

Vandmåler, anskaffelse primo	194.269
Vandmåler, årets tilgang	29.099
Vandmåler, afskrivning primo	-97.136
Vandmåler, årets afskrivninger	<u>-24.284</u>
Vandmåler i alt	101.948

Grund

Grund, anskaffelse primo	<u>134.665</u>
Grund i alt	134.665

Anlægsaktiver i alt	5.940.109
---------------------	-----------

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra forbrugere	<u>333.039</u>
	333.039

Note 10. Andre tilgodehavender

Forudbetalte poster	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	0

	kr.
<u>Note 12.</u> Egenkapital	
	0
Årets resultat	
Egenkapital 31. december	<u>0</u>
<u>Note 13.</u> Overdækning / egenkapital	
Overdækning pr. 1. januar	4.918.046
Årets overdækning, jf. note 1	<u>634.005</u>
Overdækning / egenkapital pr. 31. december	<u>5.552.051</u>
<u>Note 14.</u> Kortfristede gældsforpligtelser	
Kassekredit	<u>39.366</u>
	39.366
Leverandører af varer og tjenesteydelser	
Kreditorer	197.278
Vandafgift af ledningsført vand	266.190
Vandsamarbejde	-3.879
Moms og afgifter	204.158
A-skat+ AM bidrag	<u>17.985</u>
	681.732
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>721.097</u>