

**CVR-nr. 45 08 31 52**

**Nørup Vandværk a.m.b.a.**

**Hærvejen 82**

**Nørup**

**Årsrapport 2020**

**Godkendt på vandværkets  
generalforsamling den**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Bestyrelsens beretning.....	3
Bestyrelsens regnskabspåtegning .....	4
Intern kontrol.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter.....	10
Specifikationer .....	14

## BESTYRELSENS BERETNING

**Hovedaktivitet:**

Levering af vand til vandværkets medlemmer.

**Usædvanlige forhold:**

Der har i løbet af året ikke været usædvanlige forhold.

**Usikkerhed ved indregning eller måling:**

Der er ingen usikkerhed omkring indregning eller måling af resultat eller balanceposter.

**Økonomisk udvikling:**

Udviklingen i regnskabsåret har været tilfredsstillende, selvom det har vist sig, at der er udpumpet mere vand end der er opkrævet.

**Hændelser efter regnskabsårets afslutning:**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentlig.

## BESTYRELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten med ledelsesberetning for 2020 Nørup Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nørup, den juni 2021

Bestyrelsen:

Jan Rosenberg

Gunda Pilgaard

Carsten Hess Jensen

Knud Lind

Klaus Enevoldsen

Lau Møller

Kristian Dalegaard

## **INTERN KONTROL**

Efterfølgende årsregnskab, for perioden 1/1 - 31/12 2020 er stikprøvevis kontrolleret med vandværkets bogføring. Beholdningernes tilstedeværelse er konstateret ved sammenholdelse med foreviste kontoudtog.

Vi finder, at årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med vedtægterne.

Nørup, den / 2021

Kurt Pedersen

Martin Andersen

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og erlagt i danske kroner

### RESULTATOPGØRELSEN:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

#### Indtægtskriterie

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### BALANCEN:

#### Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, ledningsnet, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede levetid.

Vandværk afskrives	50 år
Ledningsnet afskrives	50 år
Maskinanlæg afskrives	15 år
Vandmålere	7 år
Edb-programmer	4 år
Kontormaskiner, incl. småanskaffelser under kr. 10.000	3 - 8 år

Mindre aktiver anskaffet for 10.000 eller derunder udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### Finansielle anlægsaktiver:

Værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

#### Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## Resultatopgørelse for 2020

		Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
	Note			2020 t.kr.	2021 t.kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	384.167	423	520	725
Produktionsomkostninger	2	<u>-114.305</u>	<u>-104</u>	<u>-114</u>	<u>-363</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>269.861</b>	<b>319</b>	<b>406</b>	<b>362</b>
Distributionsomkostninger	3	-167.462	-186	-282	-223
Administrationsomkostninger	4	<u>-117.246</u>	<u>-134</u>	<u>-135</u>	<u>-145</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-14.847</b>	<b>-1</b>	<b>-11</b>	<b>-6</b>
Finansielle indtægter	5	16.472	12	11	6
Finansielle omkostninger	6	<u>-1.625</u>	<u>-11</u>	<u>0</u>	<u>-2</u>
<b>Finansielle indtægter netto</b>		<u>14.847</u>	<u>1</u>	<u>11</u>	<u>4</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-2</u></b>
<b>Lihmskov:</b>					
Tilslutningsafgift		117.847	0	116	129
Renteindtægt Kommunekredit		<u>211</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>
		118.058	0	116	130
Garantiprovision Vejle Kommune		-6.325	0	0	-6
Renteudgift Kommune Kredit		<u>-468</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afdrag netto</b>		<b><u>111.265</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>116</u></b>	<b><u>124</u></b>

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2020 kr.</b>	<b>2019 t.kr.</b>
Vandværk	7	177.364	199
Ledningsnet		1.360.197	1.426
Maskinanlæg		569.119	31
Vandmålere		125.098	61
Boring 2015		370.842	379
EDB-programmer		1.758	3
Kontormaskiner		19.740	10
Ledningsnet Lihmskov		<u>1.760.251</u>	<u>667</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.384.369</b>	<b>2.776</b>
Danske Invest, 9.129 stk., kurs 94,05	8	<u>847.580</u>	<u>839</u>
<b>Værdipapirer i alt</b>		<b>847.580</b>	<b>839</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.231.949</b>	<b>3.615</b>
Tilgode tilslutning Lihmskov		1.038.735	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		650.186	441
Forudfaktureret el		646	1
Tilgode moms		0	109
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>6</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.689.567</b>	<b>557</b>
<b>Værdipapirer</b>	9	<b>0</b>	<b>28</b>
<b>Likvid beholdning</b>	10	<u>155.720</u>	<u>275</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.845.287</b>	<b>860</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>7.077.236</b></u>	<u><b>4.475</b></u>



**Balance pr. 31. december 2020**

<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2020 kr.</b>	<b>2019 t.kr.</b>
<b>Overdækning 31/12 (Egenkapital)</b>	<b>11</b>	<b>5.637.882</b>	<b>3.420</b>
Lån Lihmskov Vandværk		0	50
Kommune Kredit	<b>12</b>	1.092.391	365
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<b>13</b>	346.963	640
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.439.354</b></u>	<u><b>1.055</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>7.077.236</b></u></u>	<u><u><b>4.475</b></u></u>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		Ingen aktuelle	Ingen aktuelle

	2020	Budget 2020	2019
	kr.	ej revideret	t.kr.
	kr.	kr.	t.kr.
<b>Note 1 Netto omsætning</b>			
Fast bidrag	212.130	211.650	183
Kubikmeterafg.47.120 m3(45.500 m3)35.646 * 3,50 kr.	164.920	159.250	125
Kubikmeterafg.30.284 m3(25.500 m3)16.263 * 2,75 kr.	83.281	70.125	45
Vandafgift 77.404 m3 (71.000 m3) * 6,37	493.063	452.270	331
Indgået Lihmskov	1	0	0
Vandafgift Lihmskov	12.001	0	0
Målerdata 100 stk. * 25,00 kr. / 100 stk. 25,00 kr.	2.500	2.500	3
Gebyrer m. moms	3.915	4.950	6
Gebyrer u. moms	2.595	0	2
Opkrævet vandafgift	-505.064	-452.270	-331
Tilslutningsafgift Lihmskov	117.847	115.706	0
Tilslutningsafgift Lihmskov	-117.847	-115.706	0
+ underdækning	<u>-85.176</u>	<u>71.286</u>	<u>59</u>
<b>Netto omsætning i alt</b>	<b><u>384.167</u></b>	<b><u>519.761</u></b>	<b><u>423</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>			
Ejendomsskatter	1.584	1.584	1
Vedligeholdelse bygninger	3.349	2.000	0
Vedligeholdelse vandværk/boringer	0	10.000	10
Vedligeholdelse vandværksgrund	1.600	0	0
Køb af værktøj u/kr. 5.000	0	0	1
Arbejdstøj	979	0	1
El til produktion 24.350 kwh (24.600) 19.487wh	35.123	38.728	30
El-afgifter produktion overført til balance	-21.624	-21.648	-17
El, Lihmskov	1.532	0	0
Vandanalyser og boringskontrol	22.836	20.000	18
Løn, pasning af vandværk	10.000	10.000	10
Løn, vedligeholdelse og pasning af vandværksgrund	12.000	12.000	10
Lovpligtig forsikring bygning	4.342	4.342	3
Erhvervs- og produktansvarsforsikring	1.181	1.181	1
Lovpligtig arbejdsskadeforsikring	1.483	1.483	1
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	472	500	1
Afskrivninger i alt	<u>39.448</u>	<u>34.189</u>	<u>34</u>
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>114.305</u></b>	<b><u>114.359</u></b>	<b><u>104</u></b>

**Note 3 Distributionsomkostninger**

Vedligeholdelse ledningsnet	3.165	60.500	2
Løn bestyrelsesarbejde + kørsel	1.163	0	2
El til produktion 24.350 kwh (24.600) 19.487wh	35.123	38.728	31
El-afgift distribution	-21.624	-21.648	-17
Teknisk bistand og rådgivning	0	0	0
Rett. af målere vedr. nedtagning	-43.346	0	0
Afskrivninger i alt	<u>192.981</u>	<u>204.439</u>	<u>168</u>
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>167.462</u></b>	<b><u>282.019</u></b>	<b><u>186</u></b>

**Note 4 Administrationsomkostninger**

Honorar formand	8.000	8.000	7
Bestyrelsesmøder	3.730	17.500	17
Generalforsamling	920	2.000	2
Løn, administration	27.000	27.000	27
Løn, administration, ekstra arbejde	6.000	6.000	0
Løn/kørsel v/aflæsning vandmålere m.m.	8.828	10.584	7
Diverse arbejde bestyrelse	0	3.531	0
Kurser bestyrelse	4.485	1.000	0
Annoncer	1.883	950	1
Porto og gebyrer	1.389	800	1
Kontorartikler og faglitteratur	3.236	2.900	3
Telefon/internet/hjemmeside	12.027	14.700	16
Abonnement Kamstrup/Tethys/Rambøll	15.390	14.544	14
Hjemmeside	3.240	0	11
Udgifter PBS	3.239	4.000	3
Kontingenter	5.776	5.776	5
Online support	200	3.200	4
Vejle Vandråd	1.400	1.000	1
Bestyrelsesansvar-retshjælp og ulykkesforsikring	2.438	2.438	2
Gaver og blomster	0	600	0
Tab på debitorer	693	800	0
Vedligehold kontormaskiner	2.222	0	2
Thvilum, vedr. ledningsregistrering m.m.	0	0	<u>2</u>
Afskrivninger i alt	<u>5.150</u>	<u>7.472</u>	<u>9</u>
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>117.246</u></b>	<b><u>134.795</u></b>	<b><u>134</u></b>

**Note 5 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank	547	0	0
Renteindtægter, obligationer	7.303	11.411	12
Gevinst aktier	234	0	0
Kursregulering	<u>8.388</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b><u>16.472</u></b>	<b><u>11.411</u></b>	<b><u>12</u></b>

**Note 6 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter bank, incl. Negative renter	1.584	0	0
Gebyr værdipapirer	41	0	0
Kursregulering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11</u>
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b><u>1.625</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>11</u></b>

## Noter til balancen for 2020

### Note 7 Materielle anlægsaktiver

	<b>Vandværk</b>	<b>Ledningsnet</b>	<b>Maskinanlæg</b>	<b>Vandmålere</b>
Kostpris 1. januar	1.087.375	5.997.841	62.711	344.296
Afgang	0	0	0	-76.929
Tilgang	0	55.544	548.315	66.286
Kostpris 31. december	<u>1.087.375</u>	<u>6.053.385</u>	<u>611.026</u>	<u>333.653</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	888.865	4.572.310	31.865	283.533
Afskrivning vedr. afgang	0	0	0	-120.275
Årets afskrivninger	<u>21.146</u>	<u>120.878</u>	<u>10.042</u>	<u>45.297</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>910.011</u>	<u>4.693.188</u>	<u>41.907</u>	<u>208.555</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>177.364</u></b>	<b><u>1.360.197</u></b>	<b><u>569.119</u></b>	<b><u>125.098</u></b>

	<b>Boring 2015</b>	<b>EDB- programmer</b>	<b>Kontor- maskiner</b>	<b>Ledningsnet Lihmskov</b>
Kostpris 1. januar	413.007	26.628	13.966	0
Tilgang	0	0	13.095	1.787.057
Kostpris 31. december	<u>413.007</u>	<u>26.628</u>	<u>27.061</u>	<u>1.787.057</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	33.905	23.293	3.748	0
Årets afskrivninger	<u>8.260</u>	<u>1.577</u>	<u>3.573</u>	<u>26.806</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>42.165</u>	<u>24.870</u>	<u>7.321</u>	<u>26.806</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>370.842</u></b>	<b><u>1.758</u></b>	<b><u>19.740</u></b>	<b><u>1.760.251</u></b>

<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>kr.</b>	<b>kr.</b>

### Note 8 Danske Invest:

Kostpris 1. januar, 9.129 stk.	<u>969.674</u>	<u>969.674</u>
Kostpris 31. december	<u>969.674</u>	<u>969.674</u>
Kursregulering 1. januar	130.482	119.490
Årets kursregulering	<u>-8.388</u>	<u>10.992</u>
Kursregulering pr. 31. december	<u>122.094</u>	<u>130.482</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>847.580</u></b>	<b><u>839.192</u></b>

**Note 9 Værdipapirer**

Den jyske Sparekasse, indestående	0	22.291
Den jyske Sparekasse, aktier, kurs 70	5.808	5.808
Salgspris	-6.042	0
Fortjeneste	<u>234</u>	<u>0</u>
 Værdipapirer i alt	 <b><u>0</u></b>	 <b><u>28.099</u></b>

**Note 10 Likvide midler**

Danske Bank	79.660	275
Danske Bank, Lihmskov	<u>76.060</u>	<u>0</u>
<b>Likvide midler pr. 31. december</b>	<b><u>155.720</u></b>	<b><u>275</u></b>

**Note 11 Overdækning (Egenkapital)**

Overdækning pr. 1. januar, Nørup	3.419.644	3.479
Lihmskov, indskud	200.000	0
Årets underdækning, jf. note 1	85.176	-59
Mellemregning vedr. Lihmskov	1.150.000	0
Primo Lihmskov	983.062	0
Betalt indskud Lihmskov til Nørup	<u>-200.000</u>	<u>0</u>
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>5.637.882</u></b>	<b><u>3.420</u></b>

**Note 12 Kommunekredit, kassekredit**

<b>Saldo 1. januar</b>	365.040	0
Hævet indeværende år	784.960	365
Afdrag	<u>-57.609</u>	<u>0</u>
<b>Gæld til finansielle institutter i alt</b>	<b><u>1.092.391</u></b>	<b><u>365</u></b>

**Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Moms	64.454	0
Afgift af ledningsført vand	263.120	174
Skyldig løn	0	1
Skyldig A-skat	17.380	17
Skyldig vedr. Lihmskov	0	437
Øvrige kreditorer	<u>2.009</u>	<u>11</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>346.963</u></b>	<b><u>640</u></b>

<b>Specifikationer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Momsafregning:</b>		
Skyldig primo	-	-
Udgående moms (salgsmoms)	-275.181	-172.062
Indgående moms (købsmoms)	463.191	201.040
El-afgift	48.544	39.951
Betalt moms	-301.008	39.989
<b>Skyldig/tilgode 31/12</b>	<b>-64.454</b>	<b>108.918</b>
<b>Afgift af ledningsført vand:</b>		
Skyldig primo	-	-
Opkrævet	-508.087	-330.660
Afregnet	244.969	156.335
<b>Skyldig 31/12</b>	<b>-263.118</b>	<b>-174.325</b>
<b>Lønspecifikation:</b>		
Løn Knud	35.050	35.000
Løn Knud, etablering Lihmskov	58.734	16.350
Løn Gunda	26.250	29.800
Løn Gunda, ekstra løn vedr. Lihmskov	6.750	-
Løn Jan	8.000	7.000
Kørsel Knud	4.967	1.636
Fri telefon vandværkspasser	-	-2.800
Fri telefon administration	-	-2.800
<b>Udbetalt i alt</b>	<b>139.751</b>	<b>84.186</b>

---