

# Hadbjerg Vandværk I/S

CVR nr. 15466030

---

## 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](http://www.vrpn.dk)  
Danske Vandværker [www.danskevv.dk](http://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

# 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 12. marts 2021

***Kontorhjælpen's Vandværksadministration***

  
Joan Lindbjerg Hansen

# Selskabsoplysninger

<b>Vandværket:</b>	Hadbjerg Vandværk I/S Vestergårdsvej 7 8370 Hadsten
Bankforbindelser:	Nordea Sparekassen Kronjylland
Telefon:	25563586
Telefax:	
Hjemmeside:	<a href="http://www.hadbjergvand.dk">www.hadbjergvand.dk</a>
E.mail:	<a href="mailto:hadbjergvand@hadbjergvand.dk">hadbjergvand@hadbjergvand.dk</a>
CVR nr.:	15466030
Stiftet:	1937
Hjemsted:	Hadbjerg
Regnskabsår:	1. Januar - 31 December
<b>Bestyrelse:</b>	Formand Chris Heltborg Oxholm Kasserer Martin Gamtofte Bestyrelsesmedlem Bjarne Larsen Bestyrelsesmedlem Ole Bjørslev Nielsen Bestyrelsesmedlem Jesper Johnsen

# Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Hadbjerg Vandværk I/S.

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

Hadbjerg den. 26/8-2021

I bestyrelsen

Chris Helthborg Oxholm  
Formand

Bjarne Larsen  
Bestyrelsesmedlem

Jesper Johnsen  
Bestyrelsesmedlem

Martin Gamtofte  
Kasserer

Ole Bjørslev Nielsen  
Bestyrelsesmedlem

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den  
                     2021

Dirigent

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hadbjerg 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

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:

Vandværk	50 år
Boringer	50 år
Maskiner	10 år
Ledningsnet	20 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**

"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 foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

**Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

# Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Hadbjerg Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2020. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

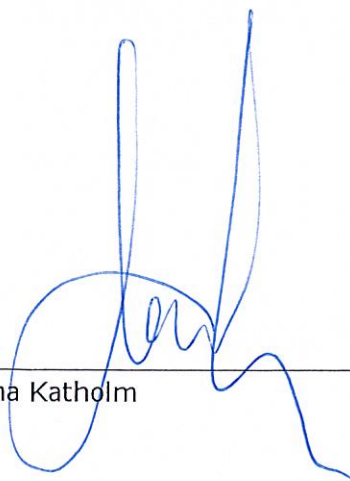
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hadbjerg den 26-3 2021



Egon Bjerring



Irma Katholm

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	Budget 2020	<u>2019</u>
<b>Nettoomsætning</b>	1	662.814	622.000	654.505
Produktionsomkostninger	2	201.064	227.297	181.842
<b>Bruttoresultat</b>		<b>461.750</b>	<b>394.703</b>	<b>472.663</b>
Distributionsomkostninger	3	305.647	295.475	301.204
Administrationsomkostninger	4	147.088	135.900	195.439
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>9.015</b>	<b>-36.672</b>	<b>-23.980</b>
Andre driftsindtægter	5	4.933	0	4.805
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>13.948</b>	<b>-36.672</b>	<b>-19.175</b>
Finansielle indtægter	6	500	5.000	20.266
Finansielle omkostninger	7	14.448	0	1.091
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>-31.672</b>	<b>0</b>
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

<b>Aktiver</b>	<b>Note</b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Vandværk	8	381.010	342.255
Boringer	8	430.740	442.224
Forsyningsledning	8	1.063.580	1.097.460
Maskiner	8	111.962	134.355
Erslev ledning	8	449.978	483.962
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>2.437.270</u></b>	<b><u>2.500.256</u></b>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Debitorer	9	-26.473	-129.541
<b>Tilgodehavende</b>		<b><u>-26.473</u></b>	<b><u>-129.541</u></b>
Likvid beholdning:	10	<b>3.098.403</b>	<b>2.966.437</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>3.071.930</u></b>	<b><u>2.836.896</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>5.509.200</u></b>	<b><u>5.337.152</u></b>
<b>Passiver</b>			
	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overdækning	11	5.035.536	5.080.863
<b>Langfristet gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.035.536</u></b>	<b><u>5.080.863</u></b>
Anden gæld	12	473.664	256.289
<b>Kortfristet gældsforpligtelser</b>		<b><u>473.664</u></b>	<b><u>256.289</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>5.509.200</u></b>	<b><u>5.337.152</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.509.200</u></b>	<b><u>5.337.152</u></b>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	366.030	366.000
Fast afgift Erslev	24.000	24.000
Salg af vand	185.028	154.675
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	5.250	7.700
Tilslutningsbidrag	23.301	0
Diverse indtægt	0	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	59.205	102.130
	<b>662.814</b>	<b>654.505</b>
<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>		
Køb af vand	28	-18
Vedligeholdelse, bygninger	26.366	10.000
Vedligeholdelse, installationer og inventar	2.525	22.545
Tilsyn	30.600	33.735
Køb af inventar	0	0
El	76.575	79.674
- Elafgifter	-42.380	-42.646
Ejendomsskatter	0	0
Vandanalyser og Boringskontrol	29.819	20.470
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandafledningsafgift og renovation	675	502
Løn driftspersonale	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	22.500	5.055
Forsikringer	8.748	7.928
Afskrivninger, boringer	11.484	11.484
Afskrivninger, vandværk	11.731	10.720
Afskrivninger, maskiner	22.393	22.393
	<b>201.064</b>	<b>181.842</b>
<b>Note 3. Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse, ledningsnet	28.373	46.984
Vedligeholdelse, Vandmåler	1.720	3.261
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	0	2.756
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	37.590	18.744
Afskrivninger, Erslev ledningnet	33.984	33.984
Afskrivninger, ledningsnet	203.980	195.475
	<b>305.647</b>	<b>301.204</b>

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Note 4. Administrationsomkostninger</b>		
Honorar Bestyrelse	59.000	59.000
Telefon	0	0
Bestyrelsesmøder	7.823	7.157
Befordringsudgifter	836	356
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	1.070	1.270
Porto	690	1.130
Gebyr	5.822	5.805
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	630	656
Telefon & Internet	6.365	6.511
Kontingenter	12.010	8.084
Faglitteratur	0	0
Abonnementer	16.390	16.985
EDB Udgifter	400	3.277
Opkrævningsudgifter	4.851	5.034
Sagkyndig bistand	0	0
Bogføringsudgifter	30.257	29.090
Sekretærbistand	0	0
Repræsentation	600	1.800
Generalforsamling	344	575
Afskrivninger, EDB	0	0
Tab på debitorer	0	48.709
	<b>147.088</b>	<b>195.439</b>
<b>Note 5. Andre driftsindtægter</b>		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	4.933	4.805
Andre indtægter	0	0
	<b>4.933</b>	<b>4.805</b>
<b>Note 6. Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, pengeinstitutter	500	20.266
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	<b>500</b>	<b>20.266</b>
<b>Note 7. Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter, pengeinstitut	14.448	1.091
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	0	0
	<b>14.448</b>	<b>1.091</b>

**Note 8. Materielle anlægsaktiver**

Side 12

Anlægsaktiver	Vandværk	Boringer	Ledningsnet	Maskiner	Erslev ledning	EDB
Kostpris 01. januar	536.044	574.204	3.909.495	223.927	679.676	0
Tilgang	50.486	0	170.100	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	586.530	574.204	4.079.595	223.927	679.676	0
Tidl afskrivninger	193.789	131.980	2.812.035	89.572	195.714	0
Årets afskrivninger	11.731	11.484	203.980	22.393	33.984	0
Værdi 31. december	<b>381.010</b>	<b>430.740</b>	<b>1.063.580</b>	<b>111.962</b>	<b>449.978</b>	<b>0</b>

**Note 9. Debitorer**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-26.473	-129.541
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	<b>-26.473</b>	<b>-129.541</b>

**Note 10. Likvid beholdning**

Nordea	2.314.531	2.178.084
Sparekassen Kronjylland	0	0
Sparekassen Kronjylland	763.872	768.353
Sparekassen Kronjylland	20.000	20.000
	<b>3.098.403</b>	<b>2.966.437</b>

**Note 11. Overdækning**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Overdækning pr. 1. januar	4.462.917	4.565.047
Tilslutningsbidrag	0	0
Andet	631.824	617.946
Årets overdækning jfr. note 1	-59.205	-102.130
	0	0
Overdækning pr. 31. december	<b>5.035.536</b>	<b>5.080.863</b>

**Note 12. Anden gæld**

Leverandører	21.824	32.634
Moms	119.985	33.786
Afgift ledningsført vand	213.450	189.869
Grundvandsbeskyttelse	118.405	0
	<b>473.664</b>	<b>256.289</b>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salg af vand	74.011 m <sup>3</sup>	69.586 m <sup>3</sup>
Oppumpet	81.193 m <sup>3</sup>	77.448 m <sup>3</sup>
Tab	7.182 m <sup>3</sup>	7.862 m <sup>3</sup>
-10%	0 m <sup>3</sup>	7.745 m <sup>3</sup>
Tab i alt	7.182 m <sup>3</sup>	117 m <sup>3</sup>
Tab i %	8,85 %	10,15 %

