

Årsrapport

for

Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
Vandforsyningen

for perioden 1/1 til 31/12 2020

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Grundejerforeningen Teglgården - Vandforsyningen
C/O Kasserer Hans Gejl Pedersen
Maltvej 88
6600 Vejen

CVR-nummer: 45204553

Bestyrelse

Formand	Niels Peter Haugaard
Kasserer	Hans Gejl Pedersen
Næstformand	Claus Winther
Sekretær	Jette Alsig Bargholz
Bestyrelsesmedlem	Nicolaj Petersen

Godkendt på vandforsyningens generalforsamling, den 7/9 2021

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

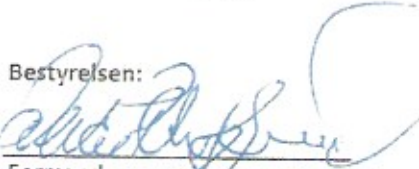
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

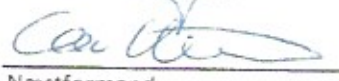
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandforsyningens finansielle stilling.

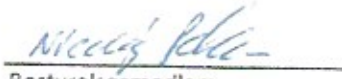
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

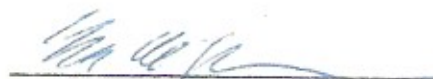
Hejlsminde, den 23/12/2021

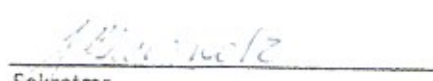
Bestyrelsen:


Formand
Niels Peter Høugaard


Næstformand
Claus Winther


Bestyrelsesmedlem
Nicolaj Petersen


Kasserer
Hans Gejl Pedersen


Sekretær
Jette Alsig Bargholz


Folkevalgte revisorers påtegning


Som folkevalgte revisor for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen har vi revideret årsregnskabet

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2020.

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.

Hejlsminde, den 8/12/2021


Erik Pallesen
Folkevalgt revisor


Lene Thomsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandforsyningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandforsyningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandforsyningens 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 risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandforsyningen 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 vandforsyningens indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandforsyningens distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af 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 vandforsyningens primære aktivitet.

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

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

vandforsynings materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Vandmålere

6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandforsyningen har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	167.263	185.795	237.200	182.200	233.100
Produktionsomkostninger	2	-28.454	-33.326	-35.000	-30.000	-29.000
Bruttoresultat		138.809	152.469	202.200	152.200	204.100
Distributionsomkostninger	3	-135.557	-162.132	-146.000	-84.000	-174.000
Administrationsomkostninger	4	-46.571	-46.636	-60.200	-70.200	-30.100
Resultat af primær drift		-43.319	-56.299	-4.000	-2.000	0
Andre driftsindtægter	5	11.568	10.937	0	0	0
Resultat før finansielle poster		-31.751	-45.362	-4.000	-2.000	0
Finansielle indtægter	6	32.180	45.362	4.000	2.000	0
Finansielle omkostninger	7	-429	0	0	0	0
Årets resultat		0	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Ledningsnet		204.826	273.100
Materielle anlægsaktiver	8	<u>204.826</u>	<u>273.100</u>
Anlægsaktiver i alt		204.826	273.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	172.228	133.304
Andre tilgodehavender	10	0	26.418
Periodeafgrænsningsposter	11	16.102	0
Tilgodehavender i alt		<u>188.330</u>	<u>159.721</u>
Værdipapirer	12	<u>1.236.341</u>	<u>1.305.300</u>
Likvide beholdninger	13	<u>104.203</u>	<u>40.805</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.528.874	1.505.826
Aktiver i alt		1.733.700	1.778.926
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.663.562	1.705.381
Overført årets over-/underdækning		9.972	-39.402
Overdækning i alt		<u>1.673.534</u>	<u>1.665.979</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	60.166	112.947
Gældsforpligtelser i alt		<u>60.166</u>	<u>112.947</u>
Passiver		1.733.700	1.778.926
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

	Realiserert 2020	Realiserert 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Fast afgift	153.000	122.768	151.000	154.500	214.200
Kubikmeterafgift	24.190	23.401	25.000	20.000	24.000
Gebyrindtægter	45	223	500	15.000	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-9.972	39.402	60.700	-7.300	-5.100
Nettoomsætning i alt	167.263	185.795	237.200	182.200	233.100
Note 2 Produktionsomkostninger					
Vedligeholdelse bygninger	76	0	0	0	0
Forsikringer	2.026	1.894	2.000	2.000	2.000
Køb af vand fra Hejls Vandværk	24.888	28.494	30.000	25.000	25.000
Vandanalyser	1.464	2.938	3.000	3.000	2.000
Produktionsomkostninger i alt	28.454	33.326	35.000	30.000	29.000
Note 3 Distributionsomkostninger					
Vedligeholdelse ledningsnet	44.605	92.533	75.000	15.000	100.000
Ledningsoplysninger	12.894	0	0	0	0
Statsafgift, ledningstab	9.784	1.325	2.000	0	5.000
Afskrivninger	68.274	68.274	69.000	69.000	69.000
Distributionsomkostninger i alt	135.557	162.132	146.000	84.000	174.000
Note 4 Administrationsomkostninger					
Kørselsgodtgørelse	9.077	8.588	10.000	15.000	1.000
Repræsentation	0	687	0	0	0
Opkrævning	12.045	11.552	12.000	12.000	12.500
Regnskab	4.712	4.530	5.000	5.000	5.000
Kommunelister	3.902	3.749	4.000	4.000	4.000
Persondata	1.118	1.064	2.500	2.500	1.000
IT, hjemmeside mv.	877	2.547	3.000	3.000	1.000
Kontorhold	436	0	0	5.000	1.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	0	0	0	0	0
Porto og gebyrer	3.289	3.013	3.000	3.000	3.000
EAN-udgifter	585	585	700	700	600
Sagkyndig bistand	0	0	5.000	3.000	0
Øvrige udgifter	354	100	0	2.000	1.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	10.176	10.221	15.000	15.000	0
Administrationsomkostninger i alt	46.571	46.636	60.200	70.200	30.100
Note 5 Andre driftsindtægter					
Andre indtægter	11.568	10.937	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	11.568	10.937	0	0	0

	Realiseret 2020	Realiseret 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 6 Finansielle indtægter					
Renteindtægter, bank	1	0	0	0	0
Kursgevinster værdipapirer	32.179	39.972	0	0	0
Udbytte, værdipapirer	0	5.391	4.000	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0	0	2.000	0
Finansielle indtægter i alt	32.180	45.362	4.000	2.000	0
Note 7 Finansielle omkostninger					
Renteudgifter bank	429	0	0	0	0
Finansielle omkostninger i alt	429	0	0	0	0

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	409.648
Kostpris 31. december	<u>409.648</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	136.548
Årets afskrivninger	68.274
Afskrivninger pr. 31. december	<u>204.822</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>204.826</u>

	2020 kr.	2019 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	7.234
Mellemregning Grundejerforening	172.228	126.070
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>172.228</u>	<u>133.304</u>
Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	0	26.418
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>26.418</u>
Note 11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>16.102</u>	<u>0</u>
Note 12 Værdipapirer		
Obligationer, Danske Invest Mix	1.236.341	924.114
Obligationer, Danske Invest	0	381.186
Værdipapirer i alt	<u>1.236.341</u>	<u>1.305.300</u>
Note 13 Likvide beholdninger		
Giro	<u>104.203</u>	<u>40.805</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>104.203</u>	<u>40.805</u>
Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	29.818	0
Afgift af ledningsført vand	11.298	1.074
Skyldige flytteopgørelse	571	356
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	648	0
Mellemregning EDB service	5.198	0
Kreditorer	2.028	111.517
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	<u>10.605</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>60.166</u>	<u>112.947</u>
Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen