



**Årsrapport for året
2020**

**Andelsselskabet
Søhus Vandværk
5270 Odense N**

Bestyrelsespåtegning



Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Søhus Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, samt selskabets 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 2. marts 2021.

Bestyrelsen:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'T. Sørensen', written over a horizontal line.

Formand

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'K. Østergaard', written over a horizontal line.

Næstformand

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Sørensen', written over a horizontal line.

Kasserer

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. Sørensen', written over a horizontal line.

Sekretær

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Sørensen', written over a horizontal line.

Bestyrelsesmedlem

Til andelshaverne i Søhus Vandværk.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søhus Vandværk for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, samt selskabets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, samt selskabets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, samt selskabets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om bestyrelsens beretning

Vi har gennemlæst bestyrelsens beretning. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i bestyrelsens beretning er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 2. marts 2021.

JL Revision

Godkendt revisionsvirksomhed
(CVR-nr.: 11286380)



Jes Larsen
Registreret revisor
Mne834

Stamoplysninger



Selskab

Søhus Vandværk
Slettensvej 174
5270 Odense N

Bestyrelse

Formand: Aksel Snerling
Næstformand: Lars Nyholm
Kasserer: Bjarne Petersen
Sekretær: Bert van Malkenhorst
Bestyrelsesmedlem: John Andersen

Revision

JL Revision
Hjallesegade 54B
5260 Odense S

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2021

Dirigent:

Bestyrelsens beretning



Året 2020 har igen været præget af store udfordringer ved prøvetagninger af nye pesticider. Vi har fundet uønskede pesticider i 5 boringer, og i alle 5 er de over grænseværdierne. Vi har fået lukket boring nr.136.859 (6) efter loven af Højfeldt.

Boring 1 ligger nu på grænseværdien og kan bruges til blanding sammen med boring 2. Vi følger udviklingen. Det ser ud til at der arbejdes med at fjerne D.M.S så kan vi rede boring 1-2-4-5.

Søhus Vandværk vil være udfordret med at finde nye kildepladser med store omkostninger i fremtiden. De omkringliggende grundejere ved nye kildepladser er ikke særligt interesserede i at få boringer placeret på deres ejendomme, idet det medfører væsentlige restriktioner på de pågældende områder.

Der kommer flere og større krav til prøveudtagningerne.

Der er godkendelse af takstblad for 2021 ved Odense kommune.

Der er indsendt oversigt over ledelsessystemet til Odense Kommune, og der har været ført tilsyn på vandværket af Odense Kommune.

Der er foretaget ekstern kontrol af vandværket for at få et overblik på eksperter syn på vandværkets tilstand. Det vurderes, at vi skal være opmærksom på efterfilter i nærmeste fremtid.

Vi har sat alt, der er nyt til afskrivning efter de af vandværksforeningen beskrevne anvisninger.

Vi efterlever fuldt ud de nye krav i persondataforordningen og følger løbende op på udviklingen på området. Ingen personlige data bliver gemt eller sendt til andre udenforstående.

Efter den nye lov om boringsnære områder er der afsat 1 kr. pr. m³ i vandprisen fra og med 2020 til disse tiltag.

Det er målt, at der er et stigende tab af vand på ledningsnettet, hvorfor der investeres i nyt udstyr for at afhjælpe dette. Vi kan nu følge alle områder, om der er spild.

Årsrapporten for Søhus Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Der indgår ikke budgettal i resultatopgørelsen for regnskabsåret og det kommende år. Budgettal vil blive forelagt separat på generalforsamlingen.

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, 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 bl.a. målerdata til Vandcenter Syd.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

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:

| | |
|----------------|-------|
| Bygninger | 50 år |
| Installationer | 10 år |
| Ledningsnet | 30 år |
| Boringer | 30 år |
| Solceller | 30 år |
| Målere | 10 år |
| Pumper | 10 år |

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020



| | Note | 2020 | 2019 tkr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsætning | 1 | 1.411.071 | 1.161 |
| Produktionsomkostninger | 2 | <u>-874.029</u> | <u>-670</u> |
| Bruttoresultat | | 537.042 | 491 |
| Distributionsomkostninger | 3 | -168.067 | -157 |
| Administrationsomkostninger | 4 | <u>-397.255</u> | <u>-372</u> |
| Resultat af primær drift | | -28.280 | -38 |
| Andre driftsindtægter | 5 | <u>43.780</u> | <u>42</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 15.500 | 4 |
| Finansielle indtægter/udgifter | 6 | <u>-15.500</u> | <u>-4</u> |
| Årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |

Balance pr. 31. december 2020



| Aktiver | Noter | 2020 | 2019 tkr. |
|---|--------------|-------------------------|----------------------------|
| Grunde og bygninger | 7 | 630.711 | 657 |
| Inventar, pumpe og installationer | 7 | 1.289.953 | 1.271 |
| Ledningsnet og boringer | 7 | <u>3.304.403</u> | <u>2.492</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>5.225.067</u> | <u>4.420</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>5.225.067</u> | <u>4.420</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 8 | 40.099 | 1 |
| Andre tilgodehavender | 9 | <u>39.398</u> | <u>16</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>79.497</u> | <u>17</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.702.641</u> | <u>4.851</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>3.782.138</u> | <u>4.868</u> |
| Aktiver i alt | | <u>9.007.205</u> | <u>9.288</u> |

Balance pr. 31. december 2020



| | | 2020 | 2019 |
|--|--------------|-------------------------|---------------------|
| Passiver | Noter | | tkr. |
| Overdækning | 10 | <u>8.437.526</u> | <u>8.363</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>8.437.526</u> | <u>8.363</u> |
| Anden gæld | 11 | 549.679 | 527 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | <u>20.000</u> | <u>398</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>569.679</u> | <u>925</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>9.007.205</u> | <u>9.288</u> |
| Passiver | | <u>9.007.205</u> | <u>9.288</u> |

Noter



| | 2020 | 2019 tkr. |
|--|-------------------------|---------------------|
| Note 1 Nettoomsætning | | |
| Fast afgift | 593.735 | 589 |
| Kubikmeterafgift | 818.686 | 669 |
| Tilslutningsbidrag | 45.092 | 90 |
| Diverse indtægter | 7.495 | 8 |
| Gebyrer | 20.815 | 15 |
| Overdækning | -74.752 | -210 |
| Underdækning | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Nettoomsætning i alt | <u>1.411.071</u> | <u>1.161</u> |
| | | |
| Note 2 Produktionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse bygninger og borer | 133.929 | 54 |
| Vedligeholdelse råvandsledning og installationer | 248.233 | 139 |
| Vedligeholdelse og køb af inventar | 18.840 | 24 |
| El til produktion | 37.131 | 50 |
| Vandanalyser og boringskontrol | 53.703 | 63 |
| Ejendomsskat | 18.175 | 17 |
| Løn, driftspersonale incl. bestyrelseshonorar | 73.318 | 53 |
| 60 % af formandens løn excl. bestyrelseshonorar | 68.302 | 67 |
| Teknisk bistand og rådgivning | 23.742 | 15 |
| Forsikringer | 6.776 | 6 |
| Afskrivninger i alt | <u>191.880</u> | <u>183</u> |
| Produktionsomkostninger i alt | <u>874.029</u> | <u>670</u> |
| | | |
| Note 3 Distributionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger | 39.222 | 69 |
| Afskrivninger i alt | <u>128.845</u> | <u>88</u> |
| Distributionsomkostninger i alt | <u>168.067</u> | <u>157</u> |

Noter

| | 2020 | 2019 tkr. |
|--|-----------------------|-------------------|
| Note 4 Administrationsomkostninger | | |
| Honorar/gager bestyrelse incl. bestyrelseshonorar 40.000 | 267.672 | 263 |
| Heraf overført til produktionsomkostninger | -68.302 | -67 |
| Kontingenter | 11.121 | 9 |
| Forsikringer | 1.002 | 1 |
| Kontorinventar vedligeholdelse/småanskaffelser | 3.837 | 2 |
| Porto og gebyrer | 20.956 | 19 |
| Telefon incl. Business Bredbånd | 17.842 | 24 |
| Kørselsudgifter | 9.230 | 10 |
| Faglitteratur, licenser sikkerhedssystemer | 13.811 | 10 |
| Revisor og anden rådgivning | 20.000 | 20 |
| IT-udgifter incl. nye programmer | 73.456 | 39 |
| Generalforsamling | 17.203 | 21 |
| Mødeudgifter m.v. bestyrelsen | 845 | 2 |
| Julegaver bestyrelsen | 5.546 | 5 |
| Repræsentation, gaver m.v. | 1.298 | 1 |
| Kurser samt udgifter i forbindelse hermed | 0 | 2 |
| Jubilæum | 0 | 10 |
| Tab på debitorer | 1.013 | 0 |
| Annoncer | <u>725</u> | <u>1</u> |
| Administrationsomkostninger i alt | <u>397.255</u> | <u>372</u> |
| | | |
| Note 5 Andre driftsindtægter | | |
| Målerdata | <u>43.780</u> | <u>42</u> |
| Andre driftsindtægter i alt | <u>43.780</u> | <u>42</u> |
| | | |
| Note 6 Finansielle indtægter/udgifter | | |
| Renteindtægter bank | 1632 | 8 |
| Renteudgifter bank | <u>-17.132</u> | <u>-11</u> |
| Finansielle indtægter/udgifter i alt | <u>-15.500</u> | <u>-4</u> |

Noter

| | Grunde og bygninger | Inventar, pumpe. installationer | Ledningsnet og borer |
|---|-----------------------|---------------------------------|-------------------------|
| Note 7 Materielle anlægsaktiver | | | |
| Kostpris 1. januar | 1.127.387 | 3.101.760 | 3.238.625 |
| Tilgange | 0 | 184.625 | 941.045 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december | <u>1.127.387</u> | <u>3.286.385</u> | <u>4.179.670</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 470.255 | 1.830.973 | 746.422 |
| Årets afskrivninger | 26.421 | 165.458 | 128.845 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Afskrivninger pr. 31. december | <u>496.676</u> | <u>1.996.431</u> | <u>875.267</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>630.711</u> | <u>1.289.953</u> | <u>3.304.403</u> |
| | | 2020 | 2019 |
| | | | tkr. |
| Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | | |
| Tilgodehavender brutto | | 1.056 | 1 |
| Årsafregning med forbrugere | | <u>39.043</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>40.099</u> | <u>1</u> |
| Note 9 Andre tilgodehavender | | | |
| Beregnete renter bank | | 0 | 6 |
| Skattekonto | | 31.509 | 0 |
| Forudbetalte omkostninger | | <u>7.889</u> | <u>10</u> |
| Andre tilgodehavender i alt | | <u>39.398</u> | <u>16</u> |
| Note 10 Overdækning | | | |
| Overdækning pr. 1. januar | | 8.362.774 | 8.153 |
| Årets over- eller underdækning, jf. note 1 | | <u>74.752</u> | <u>210</u> |
| Overdækning pr. 31. december | | <u>8.437.526</u> | <u>8.363</u> |
| Note 11 Anden gæld | | | |
| Moms | | 102.015 | 87 |
| Afgift af ledningsført vand | | 412.608 | 368 |
| Forbrugere med beløb tilgode | | 3.547 | 4 |
| Skyldig A-skat | | 31.509 | 0 |
| Skyldige lønudgifter m.v. | | 0 | 1 |
| Årsafregning med forbrugere | | <u>0</u> | <u>67</u> |
| Anden gæld i alt | | <u>549.679</u> | <u>527</u> |