



Årsrapport

for

Reersnæs Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2019

Herved indkaldes til ordinær generalforsamling, der afholdes
onsdag den 27. februar 2020 kl. 19.00
i Beboerhuset, Svanevigcentret.

Generalforsamling 2020

Årsregnskab for 2019

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Valg af protokolfører og 2 stemmetællere
3. Formandens beretning
4. Det reviderede regnskab til godkendelse
5. Budget og takstblad for år 2020
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer
Efter tur afgår:
Gitte Winther
Edith Jespersen
alle modtager genvalg.
7. Valg af suppleant til bestyrelsen.
Efter tur afgår:
8. Valg af revisor: Efter tur afgår: Bent Nobelt
9. Valg af suppleant til revisionen: På valg er: Tina Jørgensen
10. Indkomne forslag
11. Eventuelt

Vel mødt.

Bestyrelsen for
Reersnæs Vandværk

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Reersnæs Vandværk
C/O Torben Karlsson
Reersnæs Kirkevej 316
4941 Bandholm


CVR-nummer: 16636614

Bestyrelse

Formand	Bjarne Rasmussen
Kasserer	Torben Karlsson
Næstformand	Gitte Winther
Bestyrelsesmedlem	Anni Rønlund
Bestyrelsesmedlem	Edith Jespersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 19 / 2 2020

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Reersnæs Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Reersnæs, den 30/1 2020

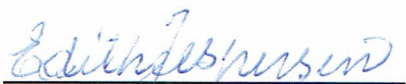
Bestyrelsen:


Bjarne Rasmussen
Formand


Torben Karlsson
Kasserer


Gitte Winther
Næstformand


Anni Rønlund
Bestyrelsesmedlem


Edith Jespersen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

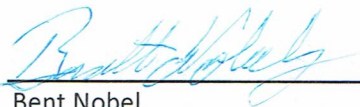
Som folkevalgte revisor for Reersnæs Vandværk har vi revideret årsregnskabet. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2019.

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.

Reersnæs, den 11/2 2020



Birgit Christensen
Folkevalgt revisor



Bent Nobel
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Reersnæs Vandværk 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.

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 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 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.

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.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2019 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Maskinanlæg og installationer	14 1/4 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 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.

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.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	175.483	276.635
Produktionsomkostninger	2	<u>-70.045</u>	<u>-65.784</u>
Bruttoresultat		105.438	210.851
Distributionsomkostninger	3	-52.098	-160.683
Administrationsomkostninger	4	<u>-56.987</u>	<u>-54.548</u>
Resultat af primær drift		-3.647	-4.380
Andre driftsindtægter	5	<u>6.205</u>	<u>7.190</u>
Resultat før finansielle poster		2.558	2.810
Finansielle indtægter	6	0	0
Finansielle omkostninger	7	<u>-2.558</u>	<u>-2.810</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

Aktiver	Noter	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		233.172	251.529
Inventar og installationer		34.910	33.282
Ledningsnet		218.665	244.116
Materielle anlægsaktiver	8	486.747	528.927
Anlægsaktiver i alt		486.747	528.927
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	186.297	158.299
Andre tilgodehavender	10	0	37.446
Periodeafgrænsningsposter	11	0	2.420
Tilgodehavender i alt		186.297	198.165
Likvide beholdninger	12	580.712	544.558
Omsætningsaktiver i alt		767.009	742.723
Aktiver i alt		1.253.756	1.271.650
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		1.215.381	1.324.622
Overført årets over-/underdækning		-20.775	-109.241
Overdækning i alt		1.194.606	1.215.381
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	59.150	56.269
Gældsforpligtelser i alt		59.150	56.269
Passiver		1.253.756	1.271.650
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter til resultatopgørelsen for 2019

	2019 kr.	2018 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	72.000	72.612
Kubikmeterafgift	82.108	67.130
Gebyrindtægter	600	3.500
Tilslutningsbidrag	0	24.152
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	20.775	109.241
Nettoomsætning i alt	<u>175.483</u>	<u>276.635</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	24.350	17.186
Termografering	1.450	0
El til produktion	7.403	11.384
Ejendomsskatter	291	291
Forsikringer	5.319	5.142
Vandanalyser og boringskontrol	8.274	9.259
Afskrivninger	22.958	22.522
Produktionsomkostninger i alt	<u>70.045</u>	<u>65.784</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	21.843	111.494
Ledningsoplysninger	4.804	23.738
Afskrivninger	25.451	25.451
Distributionsomkostninger i alt	<u>52.098</u>	<u>160.683</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	12.264	12.000
Kørselsgodtgørelse	1.277	0
Lønadministration	100	40
Opkrævning	11.650	11.580
Kommunelister	1.543	1.482
Persondata	630	2.600
IT, hjemmeside mv.	5.599	4.950
Kontorartikler og faglitteratur	1.029	2.526
Annoncer og kontingenter	4.599	3.936
Porto og gebyrer	6.482	6.198
Konsulentbistand	5.408	2.000
Kurser	0	1.080
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	5.453	4.689
Generalforsamling	953	834
Tab på debitorer	0	633
Administrationsomkostninger i alt	<u>56.987</u>	<u>54.548</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	6.205	7.190
Andre driftsindtægter i alt	<u>6.205</u>	<u>7.190</u>

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	2.558	2.810
Finansielle omkostninger i alt	2.558	2.810

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	430.383	59.510	320.719
Tilgange	0	6.229	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	430.383	65.739	320.719
Afskrivninger pr. 1. januar	178.854	26.228	76.603
Årets afskrivninger	18.357	4.601	25.451
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	197.211	30.829	102.054
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	233.172	34.910	218.665

Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	84.701	71.190
Andre debitorer	1	0
Mellemregning EDB-service	101.595	87.109
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	186.297	158.299

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	0	37.446
Andre tilgodehavender i alt	0	37.446

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	0	2.420
---------------------------	---	-------

Note 12 Likvide beholdninger

Sparekassebeholdning	213.606	174.671
Aftalekonto	367.106	369.887
Likvide beholdninger i alt	580.712	544.558

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	13.833	0
Afgift af ledningsført vand	43.774	47.399
Kreditorer	0	7.388
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	1.543	1.482
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	59.150	56.269

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------