



Årsrapport

for

Reersnæs Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2020

Årsregnskab for 2020

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 2021
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer
Bjarne Rasmussen
Anni Rønlund
Torben Karlsson
7. Valg af suppleant til bestyrelsen. Kirsten Hansen
8. Valg af revisor Birgit Christensen
9. Indkomne forslag
10. Eventuelt

Vel mødt.

Bestyrelsen for
Reersnæs Vandværk

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

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

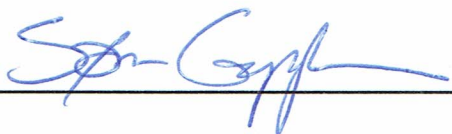
CVR-nummer: 16636614

Bestyrelse

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

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 27/5 2021

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 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.

Reersnæs, den 9/2 2021

Bestyrelsen:



Bjarne Rasmussen
Formand




Torben Karlsson
Kasserer



Gitte Winther
Næstformand



Anni Rønlund
Bestyrelsesmedlem



Edith Jespersen
Bestyrelsesmedlem

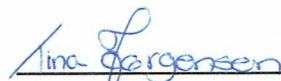
Folkevalgte revisorers påtegning

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 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.

Reersnæs, den 9/2 2021

Birgit Christensen
Folkevalgt revisor


Tina Jørgensen
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 2020 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 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	219.542	175.483
Produktionsomkostninger	2	<u>-73.283</u>	<u>-70.045</u>
Bruttoresultat		146.259	105.438
Distributionsomkostninger	3	-81.665	-52.098
Administrationsomkostninger	4	<u>-68.003</u>	<u>-56.987</u>
Resultat af primær drift		-3.409	-3.647
Andre driftsindtægter	5	<u>7.381</u>	<u>6.205</u>
Resultat før finansielle poster		3.972	2.558
Finansielle omkostninger	6	<u>-3.972</u>	<u>-2.558</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		214.815	233.172
Inventar og installationer		30.309	34.910
Ledningsnet		285.155	218.665
Materielle anlægsaktiver	7	530.279	486.747
Anlægsaktiver i alt		530.279	486.747
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	236.658	186.297
Periodeafgrænsningsposter	9	2.499	0
Tilgodehavender i alt		239.157	186.297
Likvide beholdninger	10	430.050	580.712
Omsætningsaktiver i alt		669.207	767.009
Aktiver i alt		1.199.486	1.253.756
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		1.194.605	1.215.381
Overført årets over-/underdækning		-45.251	-20.775
Overdækning i alt		1.149.354	1.194.606
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	50.132	59.150
Gældsforpligtelser i alt		50.132	59.150
Passiver		1.199.486	1.253.756
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	3.972	2.558
Finansielle omkostninger i alt	3.972	2.558

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	430.383	65.739	320.719
Tilgange	0	0	93.817
Kostpris 31. december	430.383	65.739	414.536
Afskrivninger pr. 1. januar	197.211	30.829	102.054
Årets afskrivninger	18.357	4.601	27.327
Afskrivninger pr. 31. december	215.568	35.430	129.381
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	214.815	30.309	285.155

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	75.953	84.701
Andre debitorer	0	1
Mellemregning EDB-service	160.705	101.595
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	236.658	186.297

Note 9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	2.499	0
---------------------------	-------	---

Note 10 Likvide beholdninger

Sparekassebeholdning	430.050	213.606
Aftalekonto	0	367.106
Likvide beholdninger i alt	430.050	580.712

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	618	13.833
Afgift af ledningsført vand	47.997	43.774
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	1.517	1.543
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	50.132	59.150

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Noter til resultatopgørelsen for 2020

	2020 kr.	2019 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	95.850	72.000
Kubikmeterafgift	75.233	82.108
Gebyrindtægter	3.208	600
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	45.251	20.775
Nettoomsætning i alt	<u>219.542</u>	<u>175.483</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	14.327	24.350
Termografering	1.289	1.450
El til produktion	8.783	7.403
Ejendomsskatter	292	291
Forsikringer	5.579	5.319
Vandanalyser og boringskontrol	20.055	8.274
Afskrivninger	22.958	22.958
Produktionsomkostninger i alt	<u>73.283</u>	<u>70.045</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	47.605	21.843
Ledningsoplysninger	6.733	4.804
Afskrivninger	27.327	25.451
Distributionsomkostninger i alt	<u>81.665</u>	<u>52.098</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	12.518	12.264
Kørselsgodtgørelse	0	1.277
Lønadministration	260	100
Opkrævning	9.508	11.650
Regnskab	3.790	0
Kommunelister	1.517	1.543
Persondata	660	630
IT, hjemmeside mv.	4.840	5.599
Kontorartikler og faglitteratur	664	1.029
Annoncer og kontingenter	3.900	4.599
Porto og gebyrer	6.070	6.482
Konsulentbistand	6.999	5.408
Kurser	1.280	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	9.095	5.453
Generalforsamling	848	953
Tab på debitorer	6.054	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>68.003</u>	<u>56.987</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	7.381	6.205
Andre driftsindtægter i alt	<u>7.381</u>	<u>6.205</u>