

Årsrapport
for
Vellerup Vandværk a.m.b.a.
for perioden 1/1 til 31/12 2020

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Vellerup Vandværk a.m.b.a.
c/o Carl-Christian Kaspersen
Sandvejen 1
4050 Skibby

CVR-nummer:

85 09 87 13

Bestyrelse

Formand

Carl-Christian Kaspersen

Kasserer

Christa Rasmussen

Vandværksbestyrer

Rasmus Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Leif Jønsson

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2021

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vellerup Vandværk a.m.b.a..

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.

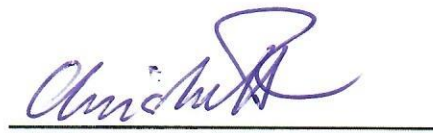
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

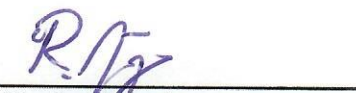
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vellerup, den 12/5 2021

Bestyrelsen:


Formand
Carl-Christian Kaspersen


Kasserer
Christa Rasmussen


Vandværksbestyrer
Rasmus Jørgensen


Bestyrelsesmedlem
Leif Jønsson

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Vellerup Vandværk a.m.b.a. 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.

Vellerup, den 12/5 2021



Folkevalgt revisor
Hanne Schneider

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vellerup Vandværk a.m.b.a. 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.

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.

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 regskabsposter 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Ledningsanlæg

50 år

Tilgodehavender

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	50.874	75.822
Produktionsomkostninger	2	<u>-23.170</u>	<u>-47.926</u>
Bruttoresultat		27.704	27.896
Distributionsomkostninger	3	-2.119	-2.119
Administrationsomkostninger	4	<u>-24.006</u>	<u>-25.742</u>
Resultat før finansielle poster		1.579	35
Finansielle indtægter	5	0	31
Finansielle omkostninger	6	<u>-1.579</u>	<u>-66</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020	2019
		kr.	kr.
Inventar og installationer		29.206	31.583
Ledningsnet		94.470	96.589
Materielle anlægsaktiver	7	123.676	128.172
Anlægsaktiver i alt		123.676	128.172
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	0	346
Andre tilgodehavender	9	1	1
Tilgodehavender i alt		1	347
Likvide beholdninger	10	1.035.170	935.238
Omsætningsaktiver i alt		1.035.171	935.585
Aktiver i alt		1.158.847	1.063.757
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.040.280	982.259
Overført årets over-/underdækning		85.366	58.022
Overdækning i alt		1.125.646	1.040.281
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	33.201	23.476
Gældsforpligtelser i alt		33.201	23.476
Passiver		1.158.847	1.063.757
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2020 kr.	2019 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	111.280	110.253
Kubikmeterafgift	23.746	23.590
Gebyrindtægter	1.214	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-85.366	-58.021
Nettoomsætning i alt	50.874	75.822
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	2.792	10.391
El til produktion	7.477	7.900
Forsikringer	5.089	4.840
Vandanalyser og boringskontrol	5.435	22.418
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	0	0
Afskrivninger	2.377	2.377
Produktionsomkostninger i alt	23.170	47.926
Note 3 Distributionsomkostninger		
Afskrivninger	2.119	2.119
Distributionsomkostninger i alt	2.119	2.119
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	7.500	7.500
Opkrævning	3.090	0
Regnskab	3.000	0
IT, hjemmeside mv.	805	805
Kontorartikler og telefon	2.317	2.374
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.619	3.406
Porto og gebyrer	3.050	3.157
Revision	0	7.875
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	125	125
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	500	500
Administrationsomkostninger i alt	24.006	25.742
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	31
Finansielle indtægter i alt	0	31
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	1.579	66
Finansielle omkostninger i alt	1.579	66

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	0	35.080	105.939
Kostpris 31. december	0	35.080	105.939
Afskrivninger pr. 1. januar	0	3.497	9.350
Årets afskrivninger	0	2.377	2.119
Afskrivninger pr. 31. december	0	5.874	11.469
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	29.206	94.470

	2020 kr.	2019 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	346
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	0	346

Note 9 Andre tilgodehavender		
Skattekonto	1	1
Andre tilgodehavender i alt	1	0

Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	55	55
Bank	216.814	116.852
Bank	818.301	818.331
Likvide beholdninger i alt	1.035.170	935.238

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	28.062	2.593
Afgift af ledningsført vand	0	13.383
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	776	0
Gl. debitor + beregnede debitor	4.363	0
Kreditorer	0	7.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	33.201	23.476

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------