

Årsrapport

for

Svennerup Vandværk

for perioden 1/4 2019 til 31/3 2020

Generalforsamling 16. juni 2020 kl. 19:30, Kongsted Forsamlingshus

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Formandens beretning
3. Regnskab for perioden 1.4.2019 til 31.3.2020 til godkendelse
4. Bestyrelse indstiller til fusion med Rønnede Vandværk
5. Budget for perioden 1.4.2020 til 31.12.2020 til godkendelse
- 6 Valg til bestyrelsen

På valg er: Erik Hansen
Lars Bøgh Olsen

7. Valg af revisor og revisor suppleant
8. Forslag: der er ingen indkomne forslag
9. Eventuelt

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Stamoplysninger

Svennerup Vandværk
C/O Lars Bøgh Olsen
Borupvej 55
Svennerup
4683 Rønnede

CVR-nummer: 10105196

Bestyrelse

Formand	Lars Bøgh Olsen
Driftsleder	Asger Lakmann Nielsen
Vandværkspasser	Erik Hansen
Bestyrelsesmedlem	Harald Hansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Svennerup Vandværk

Værket har 76 Forbrugere og har i 2019/2020 solgt 6107 m3 vand

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. marts 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. april 2019 – 31. marts 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svennerup, den 18/5 2020

Bestyrelsen:



Lars Bøgh Olsen
Formand



Asger Lakmann Nielsen
Driftsleder



Erik Hansen
Vandværkspasser



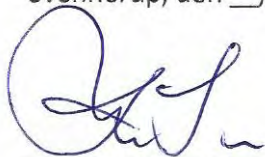
Harald Hansen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Svennerup Vandværk har vi revideret årsregnskabet. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. april 2019 til 31. marts 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.

Svennerup, den 22/5 2020



Lone Sangill
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svennerup 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.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

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 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 i 2019 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	20 år
Boringer	20 år
Maskinanlæg og installationer	20 år
Ledningsanlæg	30 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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1/4 2019 - 31/3 2020

		Realiseret 2019/2020	Realiseret 2018/2019
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	203.768	159.713
Produktionsomkostninger	2	<u>-67.218</u>	<u>-89.847</u>
Bruttoresultat		136.550	69.866
Distributionsomkostninger	3	-96.069	-46.908
Administrationsomkostninger	4	<u>-29.006</u>	<u>-23.726</u>
Resultat af primær drift		11.475	-768
Andre driftsindtægter	5	<u>689</u>	<u>775</u>
Resultat før finansielle poster		12.164	7
Finansielle omkostninger	6	<u>-12.164</u>	<u>-7</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. marts 2020

Aktiver	Noter	2019/2020	2018/2019
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		0	0
Inventar og installationer		283.504	313.461
Ledningsnet		760.238	350.748
Materielle anlægsaktiver	7	1.043.742	664.209
Anlægsaktiver i alt		1.043.742	664.209
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	-453	1.203
Andre tilgodehavender	9	10.374	20.775
Tilgodehavender i alt		9.921	21.978
Likvide beholdninger	10	89.533	465.430
Omsætningsaktiver i alt		99.454	487.408
Aktiver i alt		1.143.196	1.151.617
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		1.150.482	1.195.712
Overført årets over-/underdækning		-124.425	-45.229
Overdækning i alt		1.026.057	1.150.483
Gæld til finansielle institutter	14	112.628	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	4.511	1.134
Gældsforpligtelser i alt		117.139	1.134
Passiver		1.143.196	1.151.617
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2019/2020 kr.	2018/2019 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	40.660	39.508
Kubikmeterafgift	37.950	38.033
Gebyrindtægter	733	-99
Tilslutningsbidrag	0	37.042
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	124.425	45.229
Nettoomsætning i alt	<u>203.768</u>	<u>159.713</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	5.499	35.951
Alarm	391	375
El til produktion	8.321	9.532
Ejendomsskatter	225	225
Forsikringer	4.088	3.946
Vandanalyser og boringskontrol	18.737	3.361
Løn, driftspersonale	0	6.500
Afskrivninger	29.957	29.957
Produktionsomkostninger i alt	<u>67.218</u>	<u>89.847</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	52.854	3.950
Ledningsoplysninger	3.796	18.497
Afskrivninger	39.419	24.461
Distributionsomkostninger i alt	<u>96.069</u>	<u>46.908</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	11.500	5.000
Opkrævning	4.304	4.200
Regnskab	4.100	4.000
Persondata	418	2.769
IT, hjemmeside mv.	1.089	242
Kontorartikler og telefon	233	260
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.572	3.295
Porto og gebyrer	2.760	2.536
Kurser	0	288
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	530	636
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	500	500
Administrationsomkostninger i alt	<u>29.006</u>	<u>23.726</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	689	775
Andre driftsindtægter i alt	<u>689</u>	<u>775</u>

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	3.964	7
Renteudgifter anden gæld	8.200	0
Finansielle omkostninger i alt	12.164	7

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. april	599.127	595.350
Tilgange	0	448.909
Kostpris 31. marts	599.127	1.044.259
Afskrivninger pr. 1. april	285.666	244.602
Årets afskrivninger	29.957	39.419
Afskrivninger pr. 31. marts	315.623	284.021
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. marts	283.504	760.238

2019/2020
kr.2018/2019
kr.**Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	-453	1.203
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	-453	1.203

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	10.273	20.775
Afgift af ledningsført vand	101	0
Andre tilgodehavender i alt	10.374	20.775

Note 10 Likvide beholdninger

Kontantbeholdning	129	129
Møns Bank	81.325	99.472
Møns Bank	8.079	365.829
Likvide beholdninger i alt	89.533	465.430

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	0	186
Skyldige lønudgifter	0	0
Skyldige flytteopgørelse	0	0
Mellemregning EDB-service	0	0
Kreditorer	411	948
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	4.100	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	4.511	1.134

Note 14 Gæld til finansielle institutter

Møns Bank 545564

112.628

0

Gæld til finansielle institutter i alt

112.628

0

Resultatopgørelse for Svennerup Vandværk 1/4 2019 - 31/3 2020

(Tidligere (gl.) regnskabs opstilling)

	Realiseret 2019/2020	Realiseret 2018/2019	Note
Fast afgift	40.660	39.508	
Kubikmeter afgift	37.950	38.033	
Gebyr indtægter	733	-99	
Tilslutnings bidrag	0	37.042	
Netto omsætning	79.343	114.484	
Produktions omkostning ekskl. Afskrivninger	37.261	59.890	2
Distributions omkostninger ekskl. Afskrivninger	56.650	22.447	3
Administrations omkostninger	29.006	23.726	4
Resultat primær drift ekskl. Afskrivninger	-43.574	8.421	
Afskrivning produktions anlæg	29.957	29.957	
Afskrivning lednings net	39.419	24.461	
Afskrivninger ialt	69.376	54.418	
Resultat primær drift	-112.950	-45.997	
Andre indtægter	689	775	5
Finansielle indtægter/udgifter	-12.164	-7	6
Drifts resultat	-124.425	-45.229	
Drifts resultat ekskl. Afskrivninger	-55.049	9.189	

Pengestrøms Analyse Svennerup Vandværk 2019/2020

Penge anvendelse:

Forøgelse af aktiver:

Ledningsnet: 448.909

Driftunderskud 55.049

Penge anvendelser i alt:

503.958

Finansiering af pengeanvendelse:

Nedbringelse tilgodehavender fra salg tjen.yd. 1.656

Nedringelse andre tilgodehavender: 10.401

Træk på likvide beholdninger: 375.897

Forøgelse Leverandører af varer og tjeneste ydelser: 3.377

Lånoptagelse bank: 112.628

Finansiering i alt:

503.959

Budget for 1/4 2020 - 31/12 2020 Svennerup Vandværk

Da dette regnskabsår kun løber 3 kvartaler, er budgetterede beløb reguleret med faktor 0,75.

Omsætning:	kr.	Note
Fast afgift	30495	
Kubikmeter afgift	28463	
Netto omsætning	58958	
Omkostninger:		
Produktions omkostning	50414	1
Distributions omkostninger	35411	2
Omkostninger nedlæggelse af Vandværk	109350	3
Administrations omkostninger	28396	4
Renteudgifter bank	5500	
Omkostninger ialt:	229071	
Budgetteret resultat:	-170113	
Budgetteret resultat ekskl. Afskrivninger	-118081	

Note

1	Produktions omkostninger	
	Vedligeholdelse	4124
	Alarm	293
	El til produktion	6241
	Ejendoms skatter	169
	Forsikringer	3066
	Vandanalyser og boringskontrol	14053
	Afskrivninger	22468
		<hr/>
		50414
2	Distributions omkostninger	
	Vedligeholdelse af ledningsnet	3000
	Lednings oplysninger	2847
	Afskrivninger	29564
		<hr/>
		35411
3	Omkostninger nedlæggelse af vandværk	
	Sløjfning af boring	26350
	Nedrivning og sløjfning af vandværk	65000
	Vores del reovering af vej	5000
	Landmåler udgift tilbage skødning	13000
		<hr/>
		109350
4	Administrations omkostninger	
	Honorar bestyrelses medlemmer, aflæsning	9000
	Opkrævning	4304
	Regnskab (2 regnskaber)	8200
	Persondata	418
	IT, hjemmeside	250
	Kontorartikler, telefon	175
	Annoncer, kontingenter	2679
	Porto og gebyrer	2070
	Bestyrelses møder	800
	Generalforsamling	500
		<hr/>
		28396