

Havnelev Vandværk a.m.b.a.
CVR-nr. 35201815

Årsrapport
1. januar - 31. december 2020

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den

31/5 2021

dirigent

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger.	1
Bestyrelse påtegning.	2
Interne revisorerers påtegning.	3
Anvendt regnskabspraksis.	4-5
Resultatopgørelse.	6
Balance.	7
Noter.	8-10

Foreningen

Havnelev vandværk a.m.b.a.
CVR-nr. 35201815
Boestoftevej 33
4673 Rødvig
Tlf.: 20748337

www.havnelevvand.dk

Regnskabsår: 01.01. - 31.12.

Bestyrelse

formand Hans Jørgen Lund Jensen
kasserer Grethe Hove
sekretær Anders Henriksen
bestyrelsesmedlem Niels Hove
bestyrelsesmedlem Palle Jørgensen

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Havnelev 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.

Havnelev, den / 2021

Hans Jørgen Lund Jensen
formand

Grethe Hove
kasserer

Anders Henriksen
Sekretær

Niels Hove
bestyrelsesmedlem

Palle Jørgensen
bestyrelsesmedlem

Generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte bilagskontrollanter for Havnelev vandværk a.m.b.a. har vi gennemgået bilagene for 1. januar til 31. december 2020. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Havnelev, den / 2021

Yrsa Jacobsen
Bilagskontrollant

Pia Wittendorff
Bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Havnelev 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis gebyrer.

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 og kursgevinster på andre værdipapirer.

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:

Bygningsanlæg	40 år
Ledningsnet	20-40 år
Boringer	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

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
01.01.2020 - 31.12.2020

Noter	Realiseret	
1	Netto omsætning	<u>338.999,89</u>
2	Produktionsomkostninger	-204.693,66
3	Distributionsomkostninger	-37.372,67
	Variable omkostninger	<u>-242.066,33</u>
	Dækningsbidrag	96.933,56
4	Administrationsomkostninger	<u>-99.326,06</u>
5	Andre driftsindtægter- og omkostninger	4.214,49
	Resultat før finansposter	1.821,99
6	Finansielle indtægter	1.228,84
7	Finansielle omkostninger	-3.050,83
	Årets resultat	<u>0,00</u>

Noter	Aktiver	
	Bygningsanlæg	213.332,49
	Ledningsanlæg	590.988,77
	Boringer	92.107,00
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	531.103,20
9	Materielle anlægsaktiver	<u>1.427.531,46</u>
	Tilgodehavende	928,11
	Værdipapirer	12.480,60
8	Likvide midler	1.140.298,47
	Omsætningsaktiver	1.153.707,18
	Aktiver i alt	<u><u>2.581.238,64</u></u>
	Passiver	
	Egenkapital	
	Overdækning 1/1-2020	2.470.847,36
	Over-/underdækning 2020	-125.442,67
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>2.345.404,69</u>
	Kreditorer og omkostninger	
	Skyldig øvrige bidrag	-0,90
	Grønne afgifter	-6.783,69
	A-skat	27.183,00
	AM-bidrag	6.060,00
	Momsopgørelse	-38.157,77
	Gæld til off. myndigheder i alt	<u>-11.699,36</u>
	Øvirige kreditorer	
	Varekreditorer	240.300,00
	Revisor	-800,00
	Skyldig forbruger	933,49
	Periodiseret vandforbrug 31.12.19	7.099,82
		<u>247.533,31</u>
	Passiver i alt	<u><u>2.581.238,64</u></u>

Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast driftsbidrag	105.586,00
	Kubikmeterafgift	107.971,22
	Underdækning	125.442,67
	Nettoomsætning i alt	338.999,89
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligehold bygninger	-17.947,32
	Vedligehold installationer	-10.852,30
	El til produktion	-14.582,54
	Refusion el afgifter	8.112,45
	Vandanalyser	-21.789,75
	Vedligehold og brændstof maskiner	-1.780,62
	Forsikringer	-2.810,58
	Løn driftsmandskab	-38.255,00
9	Afskrivninger bygninger	-26.302,00
9	Afskrivninger boringer	-6.470,00
9	Afskrivninger installationer	-72.016,00
	Produktionsomkostninger i alt	-204.693,66
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse af ledningsnet	-4.390,50
	Teknisk bistand og rådgivning	-715,00
	Køb af småaktiver	-4.772,17
9	Afskrivninger ledninger	-27.495,00
	Distributionsomkostninger i alt	-37.372,67
4	Administrationsomkostninger	
	Honorar bestyrelse	-7.400,00
	Kørselsgodtgørelse	-1.545,28
	Bestyrelsesmøder	-1.792,90
	Løn, administration	-30.105,00
	Annoncer	-1.127,00
	Porto og gebyrer til Nets og Sydbank	-3.808,02
	Kontorartikler, telefon og bredbånd	-7.463,48
	IT, abonnementer og vedligeholdelse	-2.377,70
	Licenser, faglitteratur	-3.958,25
	Kontingenter	-5.906,94
	Gaver og blomster	-4.409,90
	Revisor, overdragelse af regnskab	-1.500,00
	Rambøll, vand- og regnskabsmoduler	-21.096,00
	Kamstrup - måleraflæsningsdatabase	-4.832,70
	Forsikringer	-2.002,89
	Administrationsomkostninger i alt	-99.326,06

5	Andre driftsindtægter	
	Gebyrer forbrugere u. moms	150,00
	Gebyrer forbrugere m. moms	1.000,00
	Klar Forsyning - måleraflysning m.v.	3.064,49
	Andre driftsindtægter i alt	4.214,49
6	Finansielle indtægter	
	Aktieudbytte	1.228,84
	Finansielle indtægter	<u>1.228,84</u>
7	Finansielle udgifter	
	Renteudgifter bank	-918,44
	Renteudgifter anden gæld	-16,95
	Kurstab værdipapirer	-2.115,44
	Finansielle udgifter i alt	-3.050,83
8	Likvide midler	
	Sydbank A/S 6060 971638	875.482,00
	Sydbank A/S 6820 1511521	264.816,47
		<u>1.140.298,47</u>

Note 9**Oversigt vedrørende anlæg og afskrivninger.**

	Bygningsanlæg	Boringer	Andre anlæg installationer	Ledningsanlæg
Anskaffelsessum 1.jan.19	1.052.094,49	108.797,00	844.977,99	1.674.948,44
Tilgang i perioden	0,00	0,00	355.337,20	0,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.052.094,49	108.797,00	1.200.315,19	1.674.948,44
Afskrivninger 01.jan.20	812.460,00	10.220,00	597.195,99	1.056.464,67
Afskrivninger i perioden	26.302,00	6.470,00	72.016,00	27.495,00
Afskrivninger pr.31.12.20.	838.762,00	16.690,00	669.211,99	1.083.959,67
Bogført værdi 31.12.20.	213.332,49	92.107,00	531.103,20	590.988,77