

Store Rørbæk Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 36208252

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2020

med

BALANCE

Pr. 31. december 2020

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2020 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konti.

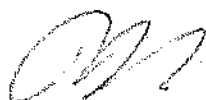
Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2020, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2020 ud fra modtagne oplysninger fra Vandværket.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Herning den 15. januar 2021

Regnskabskontor Nord Aps



Frank Damgaard Kristensen
Gisselfeldvej 109
7400 Herning
Cvr. nr. 35664238

Selskabsoplysninger

Vandværket: Store Rørbæk Vandværk a.m.b.a.
c/o Steen Kolding
Blommevænget 11
3600 Frederikssund

Bankforbindelser: Danske Bank

Telefon: 51323731
Hjemmeside: storerorbækvandværk.dk
E.mail: steen.kolding@gmail.com

CVR nr.: 36208252
Stiftet: 01.07.2015
Hjemsted: Store Rørbæk
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand	Steen Kolding
Bestyrelsesmedlem	Jan Hellerup
Bestyrelsesmedlem	Svend Thorsen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Store Rørbæk Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Årsrapporten er udarbejdet til intern brug. Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling.

Store Rørbæk, den _____ 2021

I bestyrelsen

Formand Steen Kolding Bestyrelsesmedlem Jan Hellerup

Bestyrelsesmedlem Svend Thorsen

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den _____ 2021

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværket er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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, 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 udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Side 5

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 værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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	50 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	75 år
Målere	5 år
Installationer/mask./inventar	5-10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede værdipapirer optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som intern revisor for Store Rørbæk Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2020. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

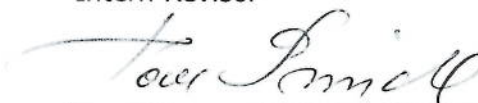
Store Rørbæk, den 10/2 2021

Intern Revisor



Lasse Sukstorf

Intern Revisor



Tove Schmidt

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2020

	Note	<u>2020</u>	Budget 2020	<u>2019</u>
Omsætning	1	466.451	499.960	477.735
Årets over-/underdækning (- = overdækning)		116.293	-235.960	-108.329
Nettoomsætning i alt		582.744	264.000	369.406
Produktionsomkostninger	2	398.395	80.000	171.500
Bruttoresultat		184.349	184.000	197.906
Distributionsomkostninger	3	110.717	80.000	82.235
Administrationsomkostninger	4	80.867	110.000	112.477
Resultat af primær drift		-7.235	-6.000	3.195
Andre indtægter og udgifter	5	7.293	6000	-3.195
Resultat før finansielle poster		58	0	0
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	58	0	0
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	533.682	557.940
Boringer	8	176.117	184.122
Ledningsnet	8	3.739.811	3.815.639
Målere	8	0	0
Installationer/maskiner/inventar	8	631.554	749.829
Anlægsaktiver i alt		5.081.164	5.307.530
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-24.275	-28.094
Andre tilgodehavende	10	0	70.724
Tilgodehavende		-24.275	42.631
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	472.469	270.121
Omsætningsaktiver i alt		448.194	312.751
Aktiver i alt		5.529.358	5.620.281
	Note	2020	2019
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	5.398.719	5.515.012
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		5.398.719	5.515.012
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	130.639	105.269
Kortfristet gældsforpligtelser		130.639	105.269
Gældsforpligtelser i alt		5.529.358	5.620.281
Passiver i alt		5.529.358	5.620.281

Note 1. Omsætning

	2020	
Fast afgift	248.725	248.741
Salg af vand	210.252	220.039
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	7.474	8.954
Tilslutningsbidrag	0	0
	466.451	477.735

Note 2. Produktionsomkostninger

Køb af vand hos andre forsyningsselskaber	53.940	0
Vedligeholdelse, bygninger	19.780	12.549
Vedligeholdelse arealer	4.050	2.200
Vedligeholdelse, installationer/maskiner/inventar	107.170	8.240
Vedligeholdelse, borer	0	0
Elektricitet	47.711	36.145
- Elafgifter	-25.005	-18.280
Vandanalyser og Boringskontrol	39.335	17.820
Vandafledningsafgift og renovation	876	553
Afskrivninger, bygninger	24.258	24.258
Afskrivninger, borer	8.005	8.005
Afskrivninger, installationer/maskiner/inventar	118.276	80.010
	398.395	171.500

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	22.962	0
Aflæsningsudgifter	5.637	2.162
Afgift vandspild > 10%	0	0
Ledningsregistreringer	6.290	4.245
Afskrivninger, målere	0	0
Afskrivninger, ledningsnet	75.828	75.828
	110.717	82.235

	2020	2019
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	0	15.000
Bestyrelsesmøder	489	1.449
Forsikringer	4.593	4.500
Befordringsudgifter	1.302	1.011
Kursusudgifter	1.280	1.420
Annøncer	0	0
Porto og forsendelser	1.614	3.891
Gebyr	1.558	1.190
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.451	3.456
Telefon og internet	3.210	3.180
Kontingenter	4.625	4.321
Abonnementer	10.769	13.022
EDB Udgifter, hjemmeside mv.	4.826	79
Opkrævningsudgifter	5.595	5.894
Intern revision	0	0
Bogføringsudgifter	39.138	42.787
Forbrugerinformation	0	0
Repræsentation	0	1.273
Generalforsamling	0	3.150
Andre administrationsomkostninger	416	2.686
Tab på debitorer	0	4.169
	80.867	112.477
Note 5. Andre indtægter og udgifter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	0	0
Andre indtægter	7.293	0
Andre udgifter	0	3.195
	7.293	-3.195
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	0
	0	0
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	58	0
	58	0

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Install. mv.	EDB
Kostpris 01. januar	665.487	215.651	4.288.472	323.880	1.158.443	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	665.487	215.651	4.288.472	323.880	1.158.443	0
Tidl. afskrivninger	107.547	31.529	472.834	323.880	408.614	0
Årets afskrivninger	24.258	8.005	75.828	0	118.276	0
Værdi 31. december	533.682	176.117	3.739.811	0	631.554	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-24.275	-28.094
	-24.275	-28.094

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	70.724
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	70.724

Note 11. Værdipapirer

Obligationer/Aktier (navn)	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Danske Bank	472.451	270.103
Kasse	18	18
	472.469	270.121

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2020	2019
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Andet
Årets over/underdækning

Overdækning pr. 31. december

	5.515.012	5.406.683
	0	0
	116.293	-108.329
	0	0
	5.398.719	5.515.012

Note 15. Gæld

Hensættelse til vandmåler

	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat mv.

	2.996	15.827
	44.577	0
	83.065	89.442
	0	0
	130.639	105.269