

Thomas

# Ørslev Vandværk

## Årsrapport 2020

CVR-nr.: 23 45 40 17

**Resultatopgørelse for 01.01.2020 - 31.12.2020**

**Balance pr. 31.12.2020**

# Ørslev Vandværk

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2020 til 31. december 2020 for Ørslev Vandværk

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

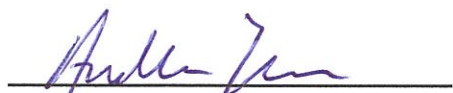
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Der er efter 1. januar 2021 ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling pr. 31. december 2020.

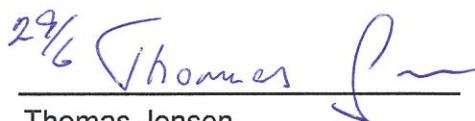
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

Ørslev, den \_\_\_\_\_ 2021



Anders Jensen  
Formand



Thomas Jensen  
kasserer

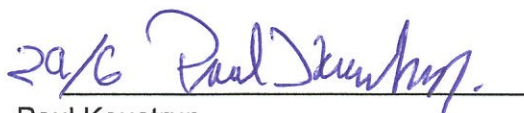
### Generalforsamlingsvalgte revisorer:

Vandværkets bilag og forretningsgang er stikprøvevis gennemgået, og der blev ikke fundet anledning til bemærkninger.

Ørslev, den \_\_\_\_\_ 2021



Christian Refnov



Poul Koustrup

# Ørslev Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ørslev Vandværk for perioden 1. januar 2020 - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt vandværkets vedtægter.

Vandværkets formål ifølge vedtægterne er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand, til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser, samt varetage medlemmernes fælles interesse i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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 risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt de generelle "hvile i sig selv"- princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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 samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

#### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også vedligeholdelse samt af og afskrivning på anlæg.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

# Ørslev Vandværk

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje rykkergebyrer

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter m.v. af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger til pengeinstitutter.

### Balance

#### 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

Installationer over 50 år, med 2 % p.a.

Ny boring over 50 år, med 2 % p.a.

Småaktiver med en anskaffelsespris på under 12.900 eller en levetid under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Der afholdes løbende beløb til vedligeholdelse. Disse beløb omkostningsføres i de år, de afholdes.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapitalen

I henhold til vedtægterne kan det årlige overskud ikke udbetales til medlemmerne ligesom der ved et medlems udtræden ikke kan udbetales eller udloddes andel i selskabets formue.

#### Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end kravet "hvile i sig selv" princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld eller det beløb, vandværket skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi).

# Ørslev Vandværk

## Resultatopgørelse for perioden 01.01.20 - 31.12.20

Note		2020	2019
1	<b>Nettoomsætning</b>	85.670	164.040
2	Produktionsomkostninger	45.377	61.546
	<b>Bruttoresultat</b>	40.293	102.494
3	Distributionsomkostninger	0	33.992
4	Administrationsomkostninger	54.588	77.204
	<b>Resultat af primær drift</b>	-14.295	-8.702
5	Andre driftsindtægter	14.650	10.825
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	355	2.123
6	Finansielle indtægter	0	0
7	Finansielle udgifter	355	2.123
	<b>Arets resultat</b>	0	0

# Ørslev Vandværk

## Balance pr. 31. december 2020

Note	31.12.20	31.12.19
<b>AKTIVER</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
8 Installationer	139.491	142.673
Ny boring	514.349	525.538
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>653.841</u>	<u>668.211</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
9 Likvide beholdninger	247.733	37.790
10 Tilgodehavender	1.142	584
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>248.874</u>	<u>38.374</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>902.715</u>	<u>706.584</u>
 <b>Passiver</b>		
11 Overdækning/underdækning	<u>747.918</u>	<u>630.774</u>
Arbejdernes Landsbank	0	0
Skyldig moms	44.861	4.936
Afgift af ledningsført vand	53.304	41.839
12 Anden gæld	56.632	29.036
	<u>154.797</u>	<u>75.810</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>154.797</u>	<u>75.810</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>902.715</u>	<u>706.584</u>

# Ørslev Vandværk

## Noter

note	31.12.20	31.12.19
<b>1 Netto omsætning</b>		
Fast driftsbidrag	118.000	118.000
Kubikmeterafgift	84.815	64.424
Overdækning/underdækning	-117.145	-18.384
	<u>85.670</u>	<u>164.040</u>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Bygninger, vedligeholdelse	3.880	6.582
Installationer, vedligeholdelse	8.904	0
EI	11.313	11.731
Erstatning beskyttelseszone	0	0
Ejendomsskatter	970	970
Andre udgifter ved produktion	0	35
Vandanalyse	3.470	25.500 -
Forsikring	2.471	2.358
Rådgivning	0	0
Køb af vand hos andre forsyninger	0	0
Afskrivning installationer og boring	14.370	14.370
	<u>45.377</u>	<u>61.546</u>
<b>3 Distributionsomkostninger</b>		
Ledningsnet, vedligeholdelse	0	33.992 ▶
Vandmålere, vedligeholdelse	0	0
	<u>0</u>	<u>33.992</u>
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn m.m. til bestyrelsen	30.000	30.000
Annoncer	624	460
Porto	1.075	1.103
Telefonudgifter	566	566
Bankgebyrer mv	426	441
Kontingenter	3.353	4.774
Abonnement / licensafgift	3.206	0
EDB udgifter	0	0
PBS	1.357	1.343
Repræsentation	300	200
Administration Microwa	13.216	13.533
Kassedifference	0	0
Tab på debitorer	466	24.784 ▶
	<u>54.588</u>	<u>77.204</u>
<b>5 Andre driftsindtægter</b>		
Målerafæsningsgebyr	850	850
Rykkergebyrer	12.300	9.475
Genåbningsgebyr	1.500	500
	<u>14.650</u>	<u>10.825</u>

# Ørslev Vandværk

## Noter

note	31.12.20	31.12.19
<b>6 Finansielle indtægter</b>		
Pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7 Finansielle udgifter</b>		
Kortfristet gæld	<u>355</u>	<u>2.123</u>
	<b>355</b>	<b>2.123</b>
<b>8</b>	<b>Installationer</b>	<b>Ny boring</b>
Kostpris 01.01.20	159.066	559.414
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31.12.20	<u>159.066</u>	<u>559.414</u>
Afskrivninger 01.01.20		
Årets afskrivninger	16.393	33.876
Afskrivninger 31.12.20	<u>3.181</u>	<u>11.188</u>
	<u>19.574</u>	<u>45.064</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.20	<u>139.491</u>	<u>514.349</u>
	<b>31.12.20</b>	<b>31.12.19</b>
<b>9 Likvide beholdninger</b>		
AL - 53560246444	<u>247.733</u>	<u>37.790</u>
	<b>247.733</b>	<b>37.790</b>
<b>10 Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender salg af vand	0	0
Periodeafgrænsningsposter	1.104	584
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavende moms	0	0
Skattekontoen	38	0
	<u>1.142</u>	<u>584</u>



# Ørslev Vandværk

## Noter

Note

	31.12.20	31.12.19
<b>11 Overdækning/underdækning</b>		
Saldo 1. januar	630.774	612.390
Årets overdækning jf. note 1	117.145	18.384
	<u>747.918</u>	<u>630.774</u>
<b>12 Anden gæld</b>		
Skattekonto	0	18
Skyldige omkostninger	54.549	11.353
Skyldig til forbrugere	2.083	17.665
	<u>56.632</u>	<u>29.036</u>