

Sundbylille Vandværk
Sundbylillevej 46
Sundbylille
3600 Frederikssund
CVR-nr. 25 90 37 57

ÅRSRAPPORT 2020

Godkendt på vandværkets generalforsamling

Dato:

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sundbylille Vandværk.

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.

Sundbylille, den 25.8 2021

Bestyrelsen:


Per Lundgaard Christensen, Formand


Carsten Madsen, kasserer


Allan Christensen, bestyrelsesmedlem

Intern revisor:


Kim Hansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sundbylille 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den 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 (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 personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger, bidrag og låneomkostninger.

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:

Inventar og installationer 20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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").

Periodeafgrænsningsposter

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

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").

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.	Budget 2021 t.kr.
Nettoomsætning	1	268.938	69	344	202
Produktionsomkostninger	2	<u>-51.327</u>	<u>-38</u>	<u>-46</u>	<u>-148</u>
Bruttoresultat		217.610	31	298	54
Distributionsomkostninger	3	-191.150	-5	-255	-27
Administrationsomkostninger	4	<u>-26.385</u>	<u>-25</u>	<u>-28</u>	<u>-27</u>
Resultat af primær drift		75	1	15	0
Andre driftsindtægter		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		75	1	15	0
Finansielle indtægter	5	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	6	<u>-75</u>	<u>-1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering:					
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>		
		<u>0</u>	<u>0</u>		

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Inventar og installationer	7	101.700	113
Materielle anlægsaktiver		101.700	113
Anlægsaktiver i alt		<u>101.700</u>	<u>113</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	8.181	84
Andre tilgodehavender	9	0	0
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender		<u>8.181</u>	<u>84</u>
Likvide beholdninger		407.190	248
Omsætningsaktiver i alt		<u>415.372</u>	<u>332</u>
Aktiver i alt		<u>517.072</u>	<u>445</u>

Balance pr. 31. december 2020

Passiver	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	10	<u>0</u>	<u>0</u>
Overdækning	11	252.326	300
Gæld til kreditinstitutter	12	0	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>252.326</u>	<u>300</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	14	264.745	37
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>264.745</u>	<u>37</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>517.072</u>	<u>337</u>
Passiver i alt		<u>517.072</u>	<u>337</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.	Budget 2021 t.kr.
Note 1. Nettoomsætning				
Fast afgift	46.191	38	46	51
Kubikmeterafgift	93.299	71	82	100
Tilslutningsbidrag	37.500	0	0	0
Gebyrer	1.425	2	0	1
Overdækning / Underdækning	90.522	-42	216	50
	<u>268.938</u>	<u>69</u>	<u>344</u>	<u>202</u>

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygninger	0	0	0	
Vedligeholdelse råvandsledning, inst. inventar	0	0	3	0
Vedligeholdelse boringer	0	0	2	65
El	2.931	3	3	1
Vandforsyning, Slangerup Vandværk, 8000m3:				44
Vandanalyser og boringskontrol	21.280	5	12	12
Vandafledningsafgift og renovation	0	0	0	
Løn, driftspersonale	0	3	0	
Teknisk bistand og rådgivning	15.817	16	15	15
Forsikringer	0	0	0	0
Afskrivninger, installationer og inventar	11.300	11	11	11
	<u>51.327</u>	<u>38</u>	<u>46</u>	<u>148</u>

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	185.289	0	250	25
El	5.862	5	5	2
Teknisk bistand og rådgivning	0	0	0	0
	<u>191.150</u>	<u>5</u>	<u>255</u>	<u>27</u>

	Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 t.kr.	Budget 2020 t.kr.	Budget 2021 t.kr.
--	---------------------------	-----------------------------	-------------------------	-------------------------

Note 4. Administrationsomkostninger

Forsikring	5.579	5	5	6
Annoncer	0	0	0	0
Porto og gebyrer	5.780	4	8	6
Kontorartikler	0	0	1	1
Telefon	566	1	0	0
It, hjemmeside, server, mv.	429	0	0	0
Kontingenter, faglitteratur og licenser	3.615	3	3	3
Regnskabsføring	8.000	8	8	8
Forbrugerinformation	0	0	0	0
Generalforsamling	1.716	2	2	2
Mandværkssamarbejde	700	1	1	1
Gaver og blomster	0	0	0	0
Tab på debitorer	0	0	0	0
	<u>26.385</u>	<u>25</u>	<u>28</u>	<u>27</u>

Note 5. Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 6. Finansielle omkostninger

Immunkredit	0	1	0	0
Øvrige renter og gebyrer	<u>75</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>75</u>	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

