

ÅRSRAPPORT 2020

for

**Andelsselskabet Ore Vandværk
Orevej 109
4850 Stubbekøbing**

CVR nr. 10 59 50 10

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den

2021

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Ore 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.

Ore, den 2021

Bestyrelsen:

Arne Petersen
Formand

John Adamsen Jensen
Næstformand

Anne-Margrethe Pedersen
Kasserer

Morten Nielsen

Connie Zlatewski

Hanne Bergmann

Kurt Jensen

Bent Falmark

Sille Helle Nielsen

Generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Andelsselskabet Ore Vandværk 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.

Ore, den 2021

Jens Pedersen

Helle Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Ore 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 uændret i forhold til tidligere år.

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 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 bl.a. af renter af bankindeståender samt aktieudbytte og kursregulering af værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

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:

	Brugstid
Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg	15 år
Målere	6 år
Ledningsnet	50 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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 gældsforpligtigelser

Øvrige gældsforpligtigelser værdiansættes til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
		2020	2019	2020	2021
		kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Nettoomsætning	1	613.899	599	679	673
Produktionsomkostninger	2	<u>-279.167</u>	<u>-291</u>	<u>-311</u>	<u>-302</u>
Bruttoresultat		334.732	308	368	371
Distributionsomkostninger	3	-95.439	-86	-128	-129
Administrationsomkostninger	4	<u>-234.971</u>	<u>-222</u>	<u>-240</u>	<u>-238</u>
Resultat før finansielle poster		4.322	0	0	4
Finansielle indtægter	5	0	1	1	1
Finansielle omkostninger	6	<u>-4.322</u>	<u>-1</u>	<u>-1</u>	<u>-5</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver:			
Anlægsaktiver:			
Grund, bygningsanlæg og boringer	7	1.366.852	1.422.905
Maskinanlæg og målerudskiftninger	8	559.416	652.661
Ledningsnet	9	2.898.296	2.948.583
Anlægsaktiver i alt		4.824.564	5.024.149
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10	20.612	27.345
Andre tilgodehavender	11	0	50.226
Værdipapirer	12	9.382	10.222
Likvide beholdninger		1.499.991	852.364
Omsætningsaktiver i alt		1.529.985	940.157
Aktiver i alt		6.354.549	5.964.306
Passiver:			
Overdækning	13	6.149.753	5.953.593
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	14	204.796	10.713
Gældsforpligtigelser i alt		6.354.549	5.964.306
Passiver i alt		6.354.549	5.964.306
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	2020	2019	2020	2021
	kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Note 1. Nettoomsætning				
Fast afgift	597.637	554	597	596
Kubikmeterafgift	130.440	143	134	134
Salg til andet vandværk	45.782	90	68	66
Indgået gebyrer	36.200	21	15	15
Overdækning (-) underdækning (+)	-196.160	-209	-135	-138
	613.899	599	679	673
Note 2. Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse boringer og driftsmidler	37.652	57	70	70
Vedligeholdelse bygninger og plads	15.617	1	10	10
El-forbrug	20.273	19	28	20
Vandanalyser	16.532	8	12	12
Vandaflædningsafgift	976	1	1	1
Godtgørelse 25 m beskyttelseszone	472	0	0	0
Pasning af vandværk	38.347	38	38	39
Afskrivning bygninger	23.261	49	23	22
Afskrivning boringer	32.792	33	33	33
Afskrivning maskinanlæg og målere	93.245	85	96	95
	279.167	291	311	302
Note 3. Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stophaner	16.730	8	50	50
Afskrivning ledningsnet	78.709	78	78	79
	95.439	86	128	129
Note 4. Administrationsomkostninger:				
IT, licenser og service	21.172	14	16	16
Løn formand	40.526	41	41	41
Løn kasserer, opkrævninger, regnskab og revision	90.149	90	91	92
Bestyrelseshonorar m.v.	12.137	12	15	15
Udgift til aflæsning af vandmålere	14.280	10	10	9
Befordringsgodtgørelse	936	5	6	6
Telefon og internet	16.597	17	20	18
Porto og gebyrer	8.691	9	10	10
Kontorartikler og småanskaffelser	6.650	1	4	4
Forsikringer	5.579	5	6	6
Kontingenter, hjemmeside og kursus	14.274	13	15	15
Generalforsamling og møder	3.258	5	6	6
Tab på debitorer	722	0	0	0
	234.971	222	240	238

Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t/kr.	<u>2020</u> t/kr.	<u>2021</u> t/kr.
Note 5. Finansielle indtægter				
Aktiudbytte	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
Note 6. Finansielle omkostninger				
Renteudgifter pengeinstitut	3.482	0	1	5
Kursregulering værdipapirer	<u>840</u>	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.322</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>5</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
Note 7. Grund, bygningsanlæg og boringer		
Grund	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Bygningsanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.547.957	1.547.957
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.547.957</u>	<u>1.547.957</u>
Afskrevet primo	1.369.227	1.320.286
Årets afskrivninger	<u>23.261</u>	<u>48.941</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.392.488</u>	<u>1.369.227</u>
Bygningsanlæg i alt	<u>155.469</u>	<u>178.730</u>
Boringer		
Anskaffelsessum primo	1.727.789	1.727.789
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.727.789</u>	<u>1.727.789</u>
Afskrevet primo	533.614	500.822
Årets afskrivninger	<u>32.792</u>	<u>32.792</u>
Afskrivninger ultimo	<u>566.406</u>	<u>533.614</u>
Boringer i alt	<u>1.161.383</u>	<u>1.194.175</u>
Grund, bygningsanlæg og boringer i alt	<u>1.366.852</u>	<u>1.422.905</u>
Note 8. Maskinanlæg og målerudskiftninger		
Maskinanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.946.382	1.946.382
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.946.382</u>	<u>1.946.382</u>
Afskrevet primo	1.454.872	1.379.373
Årets afskrivninger	<u>73.202</u>	<u>75.499</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.528.074</u>	<u>1.454.872</u>
Maskinanlæg i alt	<u>418.308</u>	<u>491.510</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
Målerudskiftninger		
Anskaffelsessum primo	363.713	237.228
Afgang udskiftede målere	-62.019	0
Tilgang	0	126.485
Anskaffelsessum ultimo	<u>301.694</u>	<u>363.713</u>
Afskrevet primo	202.562	193.060
Tilbageførte afskrivninger udskiftede målere	-62.019	0
Årets afskrivninger	20.043	9.502
Afskrivninger ultimo	<u>160.586</u>	<u>202.562</u>
Målerudskiftninger i alt	<u>141.108</u>	<u>161.151</u>
Maskinanlæg og målerudskiftninger i alt	<u>559.416</u>	<u>652.661</u>
Note 9. Ledningsnet		
Anskaffelsessum primo	9.176.920	9.168.396
Tilgang	28.422	8.524
Anskaffelsessum ultimo	<u>9.205.342</u>	<u>9.176.920</u>
Afskrevet primo	6.228.337	6.150.025
Årets afskrivninger	78.709	78.312
Afskrivninger ultimo	<u>6.307.046</u>	<u>6.228.337</u>
Ledningsnet i alt	<u>2.898.296</u>	<u>2.948.583</u>
Note 10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgode for salg til andet vandværk	20.159	27.345
Tilgode hos forbrugere	0	0
Tilgode afgift af ledningsført vand	453	0
	<u>20.612</u>	<u>27.345</u>
Note 11. Andre tilgodehavender		
Moms	0	50.226
	<u>0</u>	<u>50.226</u>
Note 12. Værdipapirer		
Aktier Nordea Bank 190 stk.	9.382	10.222
	<u>9.382</u>	<u>10.222</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
Note 13. Overdækning		
Overdækning 1. januar	5.953.593	5.744.200
Årets overdækning jf. note 1	<u>196.160</u>	<u>209.393</u>
Overdækning 31. december	<u>6.149.753</u>	<u>5.953.593</u>
Note 14. Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.		
Moms	151.165	0
A-skat og am-bidrag	19.633	0
Afgift af ledningsført vand	0	152
Skyldigt til forbrugere	2.020	1.767
Øvrige kreditorer	<u>31.978</u>	<u>8.794</u>
	<u>204.796</u>	<u>10.713</u>
Note 15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		

ANDELSSELSKABET ORE VANDVÆRK

*Indkaldelse til ordinær generalforsamling
lørdag den 29. maj 2021 kl. 10.00 i Åstrup Forsamlingshus*

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse
4. Budget for det kommende år forelægges til godkendelse
5. Endelig vedtagelse af "forslag til ændring af vedtægter" punkt fra generalforsamling 2020
6. Behandling af indkomne forslag
Ingen indkomne
7. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen
8. Valg af 2 revisorer og 1 revisorsuppleant
9. Eventuelt.

Bestyrelsen