ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Hestehave Vandværk a.m.b.a.

Bestyrelse
Formand Flemming Bo Hansen
Næstformand Jens Bergholdt
Kasserer Birgit Olsen
Sekretær Lykke Petersen
Bestyrelsesmedlem Toni Andersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 22. februar 2021

Dirigent:

Sign.:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Hestehave 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.

Præstø, den 22. februar 2021

Bestyrelsen:

Sign.: Flemming Bo Hansen
Formand

Sign.: Jens Bergholdt
Næstformand

Sign.: Birgit Olsen
Kasserer

Sign.: Lykke Petersen
Sekretær

Sign.: Toni Andersen
Bestyrelsesmedlem

Brugervalgte bilagskontrollanters påtegning

Som brugervalgte bilagskontrollanter for Hestehave Vandværk a.m.b.a. har vi konstateret at årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2020 er i overensstemmelser med Hestehave Vandværks bogholderi, som er sammenholdt med det foreliggende bilagsmateriale. Likvide beholdninger er afstemt. Derudover er revision ikke udført.
Der ikke foretaget revision af budgettal.

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.

Præstø, den xx . februar 2021

sign: Anni Reichel
Brugervalgt bilagskontrollant

sign.: Birthe Jørgensen
Brugervalgt bilagskontrollant

Hestehave Vandværk a.m.b.a. CVR: 32 86 88 35
Næbvej 34
4720 Præstø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hestehave Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter. Denne regnskabspraksis er anvendt fra regnskabsåret 2015.

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.

Resultatopgørelse

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ikke reviderede budgettal for regnskabsåret. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, som er afregnet i regnskabsåret fra Vordingborg Kommune, der har opkrævet vandafgifterne for perioden 1/11 2019 til 31/10 2020 som a conto for 23.988 m3 med fradrag for regulering for den foregående periode. Der er opkrævet gebyr for manglende aflæsning for 31 brugere. Nettoomsætningen indregnes eksklusive 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”).
Der er i 2020 anført *underdækning* på 304.244 kr.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, maskiner samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.
I regnskabsåret 2018 blev afholdt udgift på 54.918 kr. til forbedring af vejstykke i Næbskoven i forbindelse med anlæg af ny boring til erstatning for den ældste boring fra 1938.
I 2020 har brøndboringsfirmaet Brøker A/S påbegyndt etablering en ny vandboring for 281.966 kr. Der er desværre endnu ikke endelig ibrugtagningstilladelse fra Vordingborg Kommune. Det forventes at komme i orden i 2021. Der er således ved udgangen af 2020 brugt 336.884 kr. af de 1.000.000 kr. der er afsat til formålet.

Distributionsomkostninger

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

Omkostningerne omfatter statsafgiften. I dette regnskabsår er afregnet for 25.320 m3 á 6,37 kr.
Projekt vedrørende Tranevej og Hejrevej med renovering og etablering af målerbrønde m.v. på grund af dårligt oprindeligt anlæg er budgetteret med 320.000 kr. i 2021.
Der er udført en del af arbejdet i 2020 for i alt 83.692 kr. Det resterende arbejde forventes færdiggjort i 2021.

Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og bestyrelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger
Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.
Finansielle indtægter består af renter af bankindestående og udbytte af aktier. Der tilskrives p.t. ikke renter til kontoen. Der betales en årlig afgift på 1.000 kr. for kontoen. Der betales negative renter.

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:

Bygning, oprindelig	Anslået værdi, afskrives ikke
Renovering af vandværk 2014/15	10 år
Boringer	fuldt afskrevet
Oprindeligt ledningsnet	fuldt afskrevet
Ledningsrenovering 1999, 2000	fuldt afskrevet
Ledningsrenovering 2005	20 år
Vandmålere udskiftet i 2011	fuldt afskrevet

Udgift på 55.000 kr. afholdt i 2018 til vejstykke i Næbskoven i forbindelse med det projekterede anlæg af ny boring er ikke optaget til afskrivning. Den samlede udgift til den nye boring
aktiveres, når arbejdet er endelig afsluttet.

Tilgodehavender
Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

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

Værdipapirer
Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til sidst oplyste kursværdi.

Egenkapital
Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning med virkning fra regnskabsår 2015**.**

Overdækning/ Underdækning
Overdækning/underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter/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”).

Hestehave Vandværk a.m.b.a. CVR: 32 86 88 35
Næbvej 34
4720 Præstø