

Årsrapport
for
Tornemark Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2020**

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Tornemark Vandværk
v/kasserer Steen Thøgersen
Fyrendalvej 9
4262 Sandved

CVR-nummer: 72120418

Bestyrelse

Formand	Svend Strøby Lassen
Næstformand	Keld Andersen
Kasserer	Steen Thøgersen
Bestyrelsesmedlem	Bent Larsen
Bestyrelsesmedlem	Jørgen Pedersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 9/6 2021

Dirigent:

Bent Larsen

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Tornemark Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

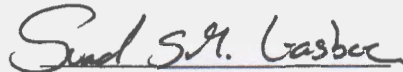
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

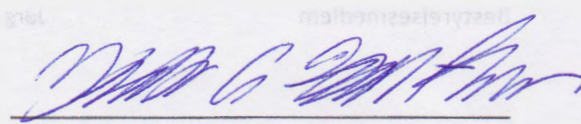
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tornemark, den 9/62021

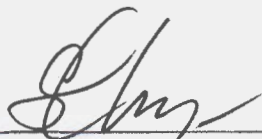
Bestyrelsen:



Svend Strøby Lassen
Formand



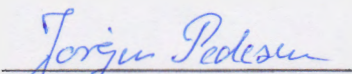
Keld Andersen
Næstformand



Steen Thøgersen
Kasserer



Bent Larsen
Bestyrelsesmedlem



Jørgen Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Tornemark Vandværk har vi revideret årsregnskabet. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2020.

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.

Tornemark, den 8/6 2021

Gulli Jakobsen Foli

Gulli Jakobsen Foli

Folkevalgt revisor

Vibeke Boesen

Vibeke Boesen

Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tornemark 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

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 risiko-overgang 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 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.

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 renteindtægter.

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.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	30 år
Maskinanlæg og installationer	5-10 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år
Inventar og EDB-udstyr	2-10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel 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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020

		Realiseret 2020	Realiseret 2019
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	213.469	190.190
Produktionsomkostninger	2	<u>-99.883</u>	<u>-84.932</u>
Bruttoresultat		113.586	105.258
Distributionsomkostninger	3	-20.087	-15.308
Administrationsomkostninger	4	<u>-93.768</u>	<u>-93.012</u>
Resultat af primær drift		-269	-3.062
Andre driftsindtægter	5	<u>4.621</u>	<u>4.551</u>
Resultat før finansielle poster		4.352	1.489
Finansielle omkostninger	6	<u>-4.352</u>	<u>-1.489</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		230.079	244.642
Inventar og installationer		189.959	74.139
Ledningsnet		441.542	448.790
Materielle anlægsaktiver	7	861.580	767.571
Anlægsaktiver i alt		861.580	767.571
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	261.300	364.272
Andre tilgodehavender	9	12.079	0
Periodeafgrænsningsposter	10	5.862	798
Tilgodehavender i alt		279.241	365.070
Likvide beholdninger	11	461.120	418.899
Omsætningsaktiver i alt		740.361	783.969
Aktiver i alt		1.601.941	1.551.540
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.351.688	1.240.750
Overført årets over-/underdækning		78.410	110.938
Overdækning i alt		1.430.098	1.351.688
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	171.843	199.852
Gældsforpligtelser i alt		171.843	199.852
Passiver		1.601.941	1.551.540
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	2020 kr.	2019 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	180.000	182.236
Administrationsbidrag	0	840
Kubikmeterafgift	112.970	116.040
Gebyrindtægter	-1.091	2.012
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-78.410	-110.938
Nettoomsætning i alt	<u>213.469</u>	<u>190.190</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	2.632	5.774
Termografering	0	2.295
El, Ørebjergvej	4.959	4.457
El, Hovedgaden	8.889	7.399
Forsikringer	4.088	3.946
Køb af vand	0	1.554
Vandanalyser og boringskontrol	8.306	4.525
Løn, driftspersonale	12.000	12.000
Afskrivninger	59.009	42.982
Produktionsomkostninger i alt	<u>99.883</u>	<u>84.932</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Ledningsoplysninger	10.062	8.060
Statsafgift, ledningstab	2.777	0
Afskrivninger	7.248	7.248
Distributionsomkostninger i alt	<u>20.087</u>	<u>15.308</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	48.000	48.000
Opkrævning	6.460	9.263
Regnskab	4.349	4.182
Persondata	897	861
IT, hjemmeside mv.	4.494	11.671
Kontorartikler og telefon	2.561	2.097
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.470	4.274
Porto og gebyrer	5.005	6.789
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	677	2.755
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	380	452
Tab på debitorer	16.475	2.668
Administrationsomkostninger i alt	<u>93.768</u>	<u>93.012</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.621	4.551
Andre driftsindtægter i alt	<u>4.621</u>	<u>4.551</u>
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	4.352	1.489
Finansielle omkostninger i alt	<u>4.352</u>	<u>1.489</u>

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	476.627	237.380	527.394
Kostpris 31. december	<u>476.627</u>	<u>397.646</u>	<u>527.394</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	231.985	163.241	78.604
Årets afskrivninger	14.563	44.446	7.248
Afskrivninger pr. 31. december	<u>246.548</u>	<u>207.687</u>	<u>85.852</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>230.079</u>	<u>189.959</u>	<u>441.542</u>

	2020 kr.	2019 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	261.300	364.272
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>261.300</u>	<u>364.272</u>

Note 9 Andre tilgodehavender		
Moms	12.079	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>12.079</u>	<u>0</u>

Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	5.862	798

Note 11 Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland	461.120	418.899
Likvide beholdninger i alt	<u>461.120</u>	<u>418.899</u>

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	83.498
Afgift af ledningsført vand	56.115	103.189
Skattekonto	1	0
Skyldige lønudgifter	13.165	13.165
Mellemregning EDB-service	8.429	0
Kreditorer	94.133	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>171.843</u>	<u>199.852</u>

Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------

