

Krajbjerg Vandværk I/S

Årsrapport for året 2020

STAMOPLYSNINGER

Navn Kralbjerg Vandværk I/S

Bestyrelse Mads Michael Pedersen, formand
Palle Sørensen
Kristen Nordby
Peter Zeidler
Flemming Fæster Vilhelmsen

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers Vej 3
8400 Ebeltoft

Revision Karsten Reiffenstein

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2021

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S.

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.

Krajbjerg, den

Bestyrelse:

Mads Michael Pedersen
Formand

Palle Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Kristen Nordby
Bestyrelsesmedlem

Peter Zeidler
Bestyrelsesmedlem

Flemming Fæster Vilhelmsen
Bestyrelsesmedlem

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Krajbjerg Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2020.

Årsrapporten er baseret på egen foretagens bogføring, samt oplysninger fra Krajbjerg Vandværk's ledelse

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisor for Krajbjerg Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2020. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisions-principper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabs-aflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2021, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Krajbjerg, den

Karsten Reiffenstein
Folkevalgt revisor

Lone Møller
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Krajbjerg Vandværk I/S 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 1. januar – 31. december 2020.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i Årsregnskabsloven, for at skabe reel kontinuitet og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen. 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 fratrasket 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, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger er uændret i forhold til tidligere år.

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").

Tilgodehavender

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

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 gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Selskabets medarbejdere

Formanden og vandværkspasser får udbetalt honorar, hvilket oplyses egenhændigt til SKAT.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugere:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 175 forbrugere.
Der afregnes 176 målere.

	2020	2019	2018	2017
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	58.730	54.473	53.828	50.649 m3

Vandmålere:

Ingen udskiftninger.

Administration:

Administrationen er pr. 01.03.13 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020

Note	2020	2019	Budgettal (ej reviderede)	
			2020	2021
1 Nettoomsætning	312.479	295.775	327.360	445.460
2 Produktionsomkostninger	251.269	223.360	269.500	386.600
Bruttoresultat	61.210	72.415	57.860	58.860
3 Administrationsomkostninger	54.817	74.459	57.860	58.860
Resultat af primær drift	6.393	-2.044	0	0
4 Andre driftsindtægter	530	496	0	0
Resultat før finansielle poster	6.923	-1.548	0	0
5 Finansielle indtægter	0	1.548	0	0
6 Finansielle udgifter	6.923	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER

	2020	2019
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
Bygning og boringsanlæg	445.002	473.959
Maskinanlæg	109.359	120.224
Ledningsnet	509.977	546.308
7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.064.338</u>	<u>1.140.491</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.064.338</u>	<u>1.140.491</u>
TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>114.096</u>	<u>68.702</u>
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>114.096</u>	<u>68.702</u>
9 Likvide beholdninger	<u>1.221.197</u>	<u>1.132.378</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.335.293</u>	<u>1.201.080</u>
AKTIVER I ALT	<u>2.399.631</u>	<u>2.341.571</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2020	2019
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	0	0
Overført resultat	0	0
10 EGENKAPITAL I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Kapitalkonto	<u>1.276.302</u>	<u>1.276.302</u>
12 Overdækning	<u>400.109</u>	<u>353.193</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldig til forbrugere	0	0
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>723.220</u>	<u>712.076</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>723.220</u>	<u>712.076</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.399.631</u>	<u>2.341.571</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2020	2019	2020 Budget	2021 Budget
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	69.612	69.616	69.500	69.700
Målerafgift	17.603	17.404	17.500	17.700
Kubikmeterafgift	249.603	231.510	235.000	235.000
Tilslutningsafgift	18.927	18.967	19.000	19.000
Gebyrer uden moms	3.650	5.510	5.000	5.000
Overdækning/underdækning	-46.916	-47.232	-18.640	99.060
	<u>312.479</u>	<u>295.775</u>	<u>327.360</u>	<u>445.460</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	52.431	25.540	30.000	130.000
Ledningsnet	38.486	64.864	40.000	15.000
Boring	0	0	25.000	25.000
El til produktion	24.874	30.482	31.000	31.000
Køb af målere	0	0	0	0
Vandanalyser og boringskontrol	16.726	10.882	15.000	20.000
Udenomsarealer	7.343	6.929	6.500	7.500
Termografi	1.089	0	1.000	1.100
Reparationer	2.862	0	10.000	20.000
Forsikringer	6.857	6.572	7.000	7.000
Pasning af vandværk	20.448	0	20.000	50.000
Kortlægning	4.000	0	6.000	6.000
Afskrivninger	76.153	78.091	78.000	74.000
	<u>251.269</u>	<u>223.360</u>	<u>269.500</u>	<u>386.600</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	20.000	40.000	20.000	20.000
Generalforsamling og møder	4.567	4.193	4.000	5.000
Annoncer	1.747	1.921	2.200	2.200
Ekstert administrationshonorar	17.400	17.323	17.500	17.500
Faglitteratur	0	260	260	260
Porto og gebyrer	3.531	2.639	3.400	3.400
Kontorartikler	0	0	0	0
Telefon	1.752	1.277	1.500	1.500
Kontingenter	5.780	6.005	6.500	6.500
Revisor og anden rådgivning	0	0	0	0
Kursus	0	0	0	0
Hjemmeside	40	841	1.000	1.000
Andre omkostninger	0	0	1.500	1.500
Tab på debitorer	0	0	0	0
	<u>54.817</u>	<u>74.459</u>	<u>57.860</u>	<u>58.860</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2020	2019	2020 Budget	2021 Budget
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måleraflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	530	496	0	0
	<u>530</u>	<u>496</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	0	1.548	0	0
	<u>0</u>	<u>1.548</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	6.923	0	0	0
	<u>6.923</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og boringer	Maskinanlæg	Forsynings- ledninger
Kostpris 1. januar	968.341	204.606	439.130
Trykforøgerstation	0	0	422.238
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>968.341</u>	<u>204.606</u>	<u>861.368</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	494.382	84.382	315.060
Årets afskrivninger	28.957	10.865	28.892
Trykforøgerstation afskrivning	0	0	7.439
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>523.339</u>	<u>95.247</u>	<u>351.391</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	<u>445.002</u>	<u>109.359</u>	<u>509.977</u>

	2020	2019
8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER		
Tilgodehavender	114.096	68.702
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	<u>114.096</u>	<u>68.702</u>
9 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Rønne Sparekasse 9354 383671	<u>1.221.197</u>	<u>1.132.378</u>
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	<u>1.221.197</u>	<u>1.132.378</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note	2020	2019
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
11 KAPITALKONTO	<u>1.276.302</u>	<u>1.276.302</u>
12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	353.193	305.961
Årets over/underdækning, jf. note 1	46.916	47.232
	<u>400.109</u>	<u>353.193</u>
13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	50.198	41.066
Afgift af ledningsført vand	200.235	173.977
Trykforøgerstation	414.799	422.238
Øvrige kreditorer	57.988	74.795
	<u>723.220</u>	<u>712.076</u>