

UDBY OG OMEGNS VANDVÆRK A.M.B.A.

Afholder generalforsamling på
Thorsvang, Thorsvangs alle 7, 4780 Stege
Lørdag den 28. august 2021 kl. 10.00

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Formandens beretning
3. Regnskab v/kassereren
4. Budget for året 2021
5. Indkomne foreslag
6. Valg til bestyrelse
7. Valg af suppleanter
8. Valg af revisor
9. Eventuelt

SE MERE PÅ WWW.UDBYSVAND.DK

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen

*Udby & Omegns Vandværk A.m.b.a.
Udbygade 18
4780 Stege*

CVR-nr: 34 54 43 60

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2020*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2021

Dirigent

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Specifikationer.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Udby & Omegns Vandværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 13. februar 2021

Bestyrelse

Anders Toft Jensen



Bente Petersen



Caspar Andersen



Jørgen Gustav Pedersen



Kim Rasmussen



REVISORERNES ERKLÆRINGER

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Udby & Omegns Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Udby & Omegns Vandværk A.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stege, den 13. februar 2021

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 76893713


Anders Ejmann
Registreret revisor

Folkevalgte revisors påtegning

Som folkevalgte revisor for Udby & Omegns Vandværk A.m.b.a. har jeg 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 min opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Udby, den 13. februar 2021


Charlotte Rasmussen
Folkevalgt revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Udby & Omegns Vandværk A.m.b.a.
Udbygade 18
4780 Stege

E-mail: olineholm@gmail.com

CVR-nr.: 34 54 43 60
Stiftet: 6. februar 1939
Kommune: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Anders Toft Jensen
Bente Petersen
Caspar Andersen
Jørgen Gustav Pedersen
Kim Rasmussen

Pengeinstitut

Møns Bank A/S
Storegade 29
4780 Stege

Administration

ReviVision
Godkendt Revisionsvirksomhed
Storegade 1
4780 Stege

Telefon 55 81 54 60
Email mh@revivision.dk

REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Udby & Omegns Vandværk A.m.b.a. 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. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) 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.

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, køretøjer 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, herunder gebyrindtægter.

Finansielle poster

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

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

REGNSKABSPRAKSIS

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:

Bygninger	100 år
Ledningsnet	100 år
Boringer	20 år
Maskiner	20 år

Finansielle anlægsaktiver.

Vandværkets finansielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris.

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2020 TIL 31. DECEMBER 2020

	2020	2019 kr. 1000	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret
2 Nettoomsætning	170.158	264	256	320
3 Produktionsomkostninger.....	105.590-	200-	170-	222-
BRUTTORESULTAT	64.568	64	86	98
4 Distributionsomkostninger	4.149-	4-	14-	29-
5 Administrationsomkostninger	63.176-	67-	72-	74-
6 Andre driftsindtægter	8.300	7	5	5
DRIFTSRESULTAT.....	5.543	0	5	0
7 Andre finansielle omkostninger	5.543-	0	5-	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
8 Grunde og bygninger	1.128.364	1.141
8 Maskinanlæg.....	266.127	292
8 Ledningsanlæg.....	4.932.725	4.989
8 Boringer.....	27.032	33
Materielle anlægsaktiver.....	6.354.248	6.455
Andelskapital i Østmøn Drikkevand A.m.b.a.....	10.000	0
Finansielle anlægsaktiver.....	10.000	0
ANLÆGSAKTIVER.....	6.364.248	6.455
Reserve dele.....	500	1
Varebeholdninger	500	1
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	31.948	0
Tilgodehavender	31.948	0
9 Likvide beholdninger	901.735	796
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	934.183	797
AKTIVER.....	7.298.431	7.252

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
10 Overdækning	7.189.864	7.157
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	7.189.864	7.157
11 Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.165	1
12 Anden gæld.....	107.402	94
Kortfristede gældsforpligtelser.....	108.567	95
GÆLDSFORPLIGTELSER	108.567	95
 PASSIVER	 7.298.431	 7.252
 13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2020	2019 kr. 1000	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret
1 Selskabets hovedaktivitet				
Vandværkets hovedaktivitet er at skaffe rigeligt rent vand til medlemmerne til den rigtige pris.				
2 Nettoomsætning				
Fast driftsbidrag	162.347	141	158	158
Kubikmeterafgift	106.547	101	102	110
Salg til andre vandforsyninger	23.085	3	0	0
Over- underdækning.....	121.821-	19	4-	52
Nettoomsætning i alt	170.158	264	256	320
3 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse værket.....	10.817	45	40	46
Bidrag til Østmøn Drikkevand A.m.b.a.	0	0	0	52
El værket	27.112	31	31	30
Vandanalyse	26.365	83	50	50
Pasning af værk.....	32.738	32	40	35
Afskrivning maskinanlæg	8.558	9	9	9
Produktionsomkostninger i alt.....	105.590	200	170	222
4 Distributionsomkostninger				
Vandmåler vedligeholdelse	0	0	10	25
Afskrivninger	4.149	4	4	4
Distributionsomkostninger i alt	4.149	4	14	29

SPECIFIKATIONER

	2020	2019 kr. 1000	2020 kr. 1000 Budget Ej revideret	2021 kr. 1000 Budget Ej revideret
5 Administrationsomkostninger				
Møder.....	0	0	4	0
Kursus for bestyrelsesmedlemmer	0	1	3	0
Forsikringer.....	5.089	5	5	5
Annoncer.....	1.800	0	1	2
Porto og gebyrer.....	6.520	8	6	6
Telefonudgifter.....	910	1	1	1
Kontingenter.....	5.760	6	6	6
LER oplysninger	3.130	4	4	3
EDB udgifter.....	240	0	1	9
Regnskab / bogføring	33.853	33	33	34
Repræsentation.....	2.750	7	5	5
Generalforsamling.....	2.100	2	2	2
Tab på debitorer	0	0	1	0
Småanskaffelser	1.024	0	0	1
Administrationsomkostninger i alt.....	63.176	67	72	74
6 Andre driftsindtægter				
Måleraflæsningsgebyr	1.600	1	1	1
Rykkergebyrer.....	2.100	2	2	2
Flyttegebyr	4.000	3	2	2
Genåbningsgebyr	600	1	0	0
Andre driftsindtægter i alt	8.300	7	5	5
7 Andre finansielle omkostninger				
Renteudgifter pengeinstitut	5.224	0	5	0
Øvrige	319	0	0	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	5.543	0	5	0

SPECIFIKATIONER

			2020	2019 kr. 1000
8 Materielle anlægsaktiver				
Anskaffelsessum, primo	1.284.340	515.856	5.649.289	135.160
Kostpris primo 31. december 2020	1.284.340	515.856	5.649.289	135.160
Af-/nedskrivninger, primo.....	143.978-	223.936-	660.071-	101.370-
Årets af-/nedskrivninger.....	11.998-	25.793-	56.493-	6.758-
Afskrivninger 31. december 2020	155.976-	249.729-	716.564-	108.128-
Materielle anlægsaktiver i alt	1.128.364	266.127	4.932.725	27.032
			2020	2019 kr. 1000
9 Likvide beholdninger				
Møns Bank 06441060131			901.735	796
Likvide beholdninger i alt			901.735	796
10 Overdækning				
Overført fra egenkapital.....			7.156.378	7.264
Årets over- underdækning			121.821	19-
Afskrivning på opskrivning af anlægsaktiver.....			88.335-	88-
Overdækning i alt			7.189.864	7.157
11 Modtagne forudbetalinger fra kunder				
Forudbetalt vandafgift			1.165	1
Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt			1.165	1
12 Anden gæld				
Moms og afgifter			32.761	6
A-skat.....			8.146	4
Skyldige feriepenge			620	1
Afgift af ledningsført vand			46.853	44
Skyldige omkostninger			19.022	39
Anden gæld i alt			107.402	94

SPECIFIKATIONER

	2020	2019 kr. 1000
13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. Ingen.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Ingen.		