

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Hestehave Vandværk a.m.b.a.

Bestyrelse

Formand Flemming Bo Hansen

Næstformand Jens Bergholdt

Kasserer Birgit Olsen

Sekretær Lykke Petersen

Bestyrelsesmedlem Toni Andersen (1/1-30/9)

Bestyrelsesmedlem Jacob Jensen (1/10-31/12)

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 21. februar 2022

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 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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 21. februar 2022

Bestyrelsen:

Sign.: Flemming Bo Hansen
Formand

Sign.: Jens Bergholdt
Næstformand

Sign.: Birgit Olsen
Kasserer

Sign.: Lykke Petersen
Sekretær

Sign.: Jacob Jensen
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 2021 er i overensstemmelse 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 2. februar 2022

sign: Anni Reichel
Brugervalgt bilagskontrollant

sign.: Birthe Jørgensen
Brugervalgt bilagskontrollant

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 incl. statsafgift for perioden 1/11 2020 til 31/10 2021 som a conto for 25.320 m³ med fradrag for regulering for den foregående periode. Der er opkrævet gebyr for manglende aflæsning for 39 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 2021 anført *underdækning* på 570.148 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.

Ny boring til erstatning for ældste boring fra 1938:

I regnskabsåret 2018 blev afholdt udgift på 54.918 kr. til forbedring af vejstykke i Næbskoven i forbindelse med anlæg af boringen. I 2020 påbegyndte brøndboringsfirmaet Brøker A/S etablering en ny vandboring for 281.966 kr. Der er i 2021 investeret 456.458 kr. til færdiggørelse af projektet. Herudover er købt 9.175 m³ vand for 79.823 kr. fra Vordingborg Forsyning og afholdt ca. 25.000 kr. til vandanalyser i forbindelse med ibrugtagning af boringen. Der er i alt brugt 898.165 kr. af de 1.000.000 kr. der var afsat til formålet. Ny boring er optaget med 738.424 kr. til afskrivning over 75 år.

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 168.729 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 er færdiggjort i 2021 for 31.896 kr. Samlet udgift i alt 115.588 kr. som afskrives over 20 år.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og bestyrelse. Bestyrelses honorarer, som ikke har været ændret de seneste ca. 15 år, er i henhold til generalforsamlingsbeslutning forhøjet med 25 %.

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 bygning og grunde. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygning, oprindeligt	Anslået værdi, afskrives ikke
Renovering af vandværk 2014/15	10 år
Boringer fra 1938	fuldt afskrevet
Ny boring 2022	75 år
Oprindeligt ledningsnet	fuldt afskrevet
Ledningsrenovering 1999, 2000	fuldt afskrevet
Ledningsrenovering 2005	20 år
Vandmålere udskiftet i 2011	fuldt afskrevet
Målerbrønde Hejrevej/Tranevej, 2022	20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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").

i forbindelse med optagelse af "Ny boring" og "Målerbrønde Hejrevej/Tranevej" til afskrivning fra 2022 er afskrivningsværdien tilbageført til Overdækning/Underdækning.