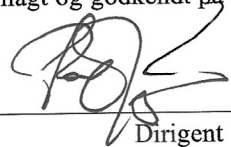


**Andelsselskabet
Allerslev Ammendrup Vandværker
4720 Præstø**

**Årsrapport 2020
Driftsbudget for årene 2021 og 2022**

Efterfølgende årsrapport er fremlagt og godkendt på andelsselskabets generalforsamling
den 27 / 5 2021



Dirigent

7324/csr

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Stamoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning og revisionspåtegning afgivet af vandværkets kritiske revisor	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse for året 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9
Noter	10-13

Stamoplysninger

Vandværk	Andelsselskabet CVR-nr.: Hjemsted: Regnskabsår:	Allerslev Ammendrup Vandværker 72 88 02 18 Præstø 1. januar til 31. december 2020
Bestyrelse	Bjarne Jensen Poul Vium Lene Borup Petersen Jens Friis Madsen Preben Sindal	
Kasserer	Lene Borup Petersen	
Revisor	Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab Næstvedvej 2 4760 Vordingborg	
Vandværkets kritiske revisor	Povl Jørgensen Morten Christensen	

Bestyrelsespåtegning og revisionspåtegning afgivet af vandværkets kritiske revisor

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2020 for Andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

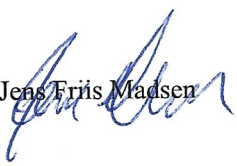
Tjørnehoved, den ^{6. maj}~~30. marts~~ 2021

Bestyrelsen:


Bjarne Jensen


Poul Vium


Lene Borup Petersen

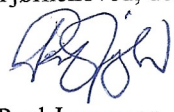

Jens Friis Madsen

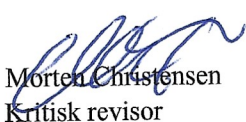

Preben Sindal

Revisionspåtegning afgivet af vandværkets kritiske revisor

Som generalforsamlingsvalgt revisor efter § 8 og 10 i vedtægterne, har jeg, med støtte i bilagsmaterialet, foretaget en gennemgang og vurdering af årsrapportens enkelte poster, hvilket ikke har givet anledning til bemærkninger.

Tjørnehoved, den ^{6. maj}~~30. marts~~ 2021


Povl Jørgensen
Kritisk revisor


Morten Christensen
Kritisk revisor

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejerne i andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker:

Vi har opstillet årsregnskabet for Andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker for regnskabsåret 2020 på grundlag af foreningens 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 og andelsselskabets vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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 og andelsselskabets vedtægter.

Vordingborg, den 30. marts 2021

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede vandafgift er tilstrækkelig.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i dette 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 (øvrige) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster:

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

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:

Boringer: 30 år, scrapværdi skønnes til 0%

Installationer: 5 år, scrapværdi skønnes til 0%

Elektronisk udstyr: 5-8 år, scrapværdi skønnes til 0%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-10 år, scrapværdi skønnes til 0%

Forsyningsledninger: 50 år, scrapværdi skønnes til 0%

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").

Egenkapital:

Egenkapital bruges i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 for året 2020

<u>Note</u>	Realiseret		Budgettal	
	2020	2019	2021 t/kr.	2022 t/kr.
1 Nettoomsætning	600.471	900.856	550	595
2 Produktionsomkostninger	-334.963	-612.386	-256	-287
Bruttoresultat	265.508	288.470	294	308
3 Distributionsomkostninger	-139.460	-139.460	-165	-159
4 Administrationsomkostninger	-125.545	-153.761	-135	-149
Resultat af primær drift	503	-4.751	-6	0
5 Andre driftsindtægter	5.037	5.106	6	0
Resultat før finansielle poster	5.540	355	0	0
7 Finansielle omkostninger	-5.540	-355	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2020

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
8 Grunde og bygninger	762.455	812.023
9 Inventar og installationer	69.183	89.339
10 Ledningsnet	1.082.478	1.221.938
Materielle anlægsaktiver i alt	1.914.116	2.123.300
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.914.116	2.123.300
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavende forbrugere	6.893	5.107
Tilgodehavende moms	0	27.530
Tilgodehavender i alt	6.893	32.637
11 Likvide beholdninger	861.575	773.806
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	868.468	806.443
AKTIVER I ALT	2.782.584	2.929.743
Passiver:		
Gældsforpligtelser:		
Langfristet gældsforpligtelser:		
12 Overdækning	2.606.816	2.706.954
Langfristet gældsforpligtelser i alt	2.606.816	2.706.954
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	100.000	120.000
Skyldige grønne afgifter	44.673	88.639
Skyldige omkostninger	14.450	14.150
Skyldig moms	16.645	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	175.768	222.789
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.782.584	2.929.743
PASSIVER I ALT	2.782.584	2.929.743

Noter

Note	Realiseret		Budgettal	
	2020	2019	2021	2022
			t/kr.	t/kr.
1 Nettoomsætning				
Fast afgift	293.200	288.157	460	530
Kubikmeterafgift	174.633	168.538		
Tilslutningsbidrag	0	26.092	0	0
Køb af andre forsyninger	0	-4.590	-2	0
Flytte-rykker- og genåbningsgebyrer	12.500	12.289	10	10
Eftergivet vandspild	0	-36.966	0	0
Overdækning-/underdækning	120.138	447.336	82	55
	600.471	900.856	550	595
2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse, bygninger	0	5.558	120	157
Vedligeholdelse, vandledninger	15.676	51.490		
Vedligeholdelse, installationer og inventar	186.691	76.354		
Vedligeholdelse, boringer	2.328	83.202		
Målerudskiftning	0	221.818	0	0
El-udgift	29.125	30.784	40	38
Vandanalyser og boringskontrol	33.490	59.741	30	30
Vedligehold og brændstof maskiner	364	0	1	2
Vandtab	1.535	0	0	0
Forsikringserstatning vedr. tidl. år	-21.473	0	0	0
Opsyn af værk	0	4.200	3	0
Teknisk bistand og rådgivning	17.135	0	0	0
Leje af jord år 2016-2018	0	7.640	0	0
Pasning af udenomsarealer	368	1.875	2	0
Afskrivninger, bygninger	49.568	49.568		
Afskrivninger, inventar og installationer	20.156	20.156	60	60
	334.963	612.386	256	287
3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse, ledningsnet	0	0	20	22
Teknisk bistand og rådgivning	0	0	10	4
Afskrivninger, ledningsnet	139.460	139.460	135	133
	139.460	139.460	165	159

Noter

<u>Note</u>	<u>Realiseret</u>		<u>Budgettal</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
			t/kr.	t/kr.
4 Administrationsomkostninger				
Honorar til formand, tidl. år	0	9.100	0	0
Honorar til formand	9.100	9.000	12	12
Pasning af vandværk	15.000	15.000	15	15
Honorar til kasserer	30.000	30.000	30	33
Øvrige honorarer	3.100	0	0	0
Kørselsgodtgørelse	0	0	1	1
Kurser	0	2.940	3	5
Tabt arbejdsfortjeneste ifm. kurser	0	0	0	3
Forsikringer	5.579	5.347	7	8
Vandværkssamarbejde	9.431	8.400	9	10
Annoncer	1.084	932	1	1
IT, hjemmeside, server m.v.	18.606	31.924	10	14
Gaver og blomster	0	705	1	2
Porto og gebyrer	8.089	5.289	5	5
Kontorartikler/telefon	2.493	2.214	3	4
Småanskaffelser	4.526	208	1	1
Telefongodtgørelse	0	2.500	3	5
Kontingenter, faglitteratur og licenser	1.828	13.570	13	3
Revisorhonorar	14.450	14.150	18	18
Revisorhonorar, tidl. år	850	1.700	0	0
Juridisk rådgivning	0	-964	1	2
Møder og generalforsamling	1.409	1.746	2	2
Tab debitorer	0	0	0	5
	125.545	153.761	135	149
5 Andre driftsindtægter				
Salg af måleraflæsningsoplysninger	5.037	5.106	6	0
	5.037	5.106	6	0
7 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger, pengeinstitut	5.427	0	0	0
Renteomkostninger, skat	113	355	0	0
	5.540	355	0	0

Noter

<u>Note</u>	<u>Realiseret</u>		<u>Budgettal</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
			t/kr.	t/kr.
8 Grunde og bygninger				
Anskaffelsessum primo	1.982.702	1.982.702		
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.982.702</u>	<u>1.982.702</u>		
Akkum. af- og nedskr. primo	1.170.679	1.121.111		
Årets afskrivninger	49.568	49.568		
Akk. af- og nedskr. ultimo	<u>1.220.247</u>	<u>1.170.679</u>		
Bogført værdi ultimo	<u>762.455</u>	<u>812.023</u>		
9 Inventar og installationer				
Anskaffelsessum primo	486.621	486.621		
Anskaffelsessum ultimo	<u>486.621</u>	<u>486.621</u>		
Akkum. af- og nedskr. primo	397.282	377.126		
Årets afskrivninger	20.156	20.156		
Akk. af- og nedskr. ultimo	<u>417.438</u>	<u>397.282</u>		
Bogført værdi ultimo	<u>69.183</u>	<u>89.339</u>		
10 Ledningsnet				
Anskaffelsessum primo	3.694.035	3.694.035		
Anskaffelsessum ultimo	<u>3.694.035</u>	<u>3.694.035</u>		
Akkum. af- og nedskr. primo	2.472.097	2.332.637		
Årets afskrivninger	139.460	139.460		
Akk. af- og nedskr. ultimo	<u>2.611.557</u>	<u>2.472.097</u>		
Bogført værdi ultimo	<u>1.082.478</u>	<u>1.221.938</u>		
11 Likvide beholdninger				
Møns Bank 6140 4157119	861.575	773.806		
	<u>861.575</u>	<u>773.806</u>		

Noter

<u>Note</u>	<u>Realiseret</u>		<u>Budgettal</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
			t/kr.	t/kr.
12 Overdækning				
Overdækning primo	2.826.954	3.274.290		
Årets under/overdækning jf. note 1	-120.138	-447.336		
	<u>2.706.816</u>	<u>2.826.954</u>		
 Heraf kortfristet del	 <u>100.000</u>	 <u>120.000</u>		
 Heraf langfristet del	 <u>2.606.816</u>	 <u>2.706.954</u>		

Ledelsens regnskabserklæring

**Til Øernes Revision Registreret revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg**

Denne regnskabserklæring er afgivet i forbindelse med opstilling af årsregnskabet for Andelsselskabet Allerslev Ammendrup Vandværker for regnskabsåret 2020.

Det er mit ansvar som ledelse at aflægge årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Jeg bekræfter efter bedste overbevisning følgende forhold:

at jeg har drøftet alle begivenheder og forhold omkring virksomhedens fortsatte drift med revisor og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vurderingen af virksomhedens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og min dybtgående viden om virksomhedens forventede fremtidige forhold og finansiering,

at årsrapporten, herunder årsregnskabet, er udarbejdet og aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven,

at der ikke har været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i virksomhedens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet,

at jeg har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle generalforsamlingsreferater og referater fra bestyrelsesmøder til rådighed,

at jeg bekræfter fuldstændigheden af de angivne oplysninger vedrørende nærtstående parter,

at der er ingen væsentlige transaktioner, der ikke er bogført korrekt i de registreringer, der ligger til grund for årsregnskabet.

at de betydelige forudsætninger, som jeg har anvendt til at udøve regnskabsmæssige skøn, herunder dem, der eventuelt er målt til dagsværdi, er rimelige,

at jeg har gennemgået og godkendt forslag til korrektioner fra revisor, som er indarbejdet i årsregnskabet. I tilfælde, hvor jeg vurderer, at effekten af ikke-rettede fejl, både enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlig for årsregnskabet, vil disse fremgå af en vedhæftet oversigt,

at jeg anerkender mit ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelser og fejl,

at jeg har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende eventuelle besvigelser og mistanker herom, som jeg har kendskab til, og som kan påvirke virksomheden,

at jeg har oplyst revisor om min vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser,

at virksomheden har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet,

at der ikke er forekommet kendte, faktiske eller mulige overtrædelser af lovgivning m.v. med mulig væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

at følgende er korrekt indarbejdet og, hvor det er relevant, også tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet:

- Oplysninger om og transaktioner med nærtstående parter
- Pantsætninger af eller sikkerhedsstillelser i aktiver
- Oplysninger om verserende eller truende retssager

at jeg ikke har planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet,

at virksomheden har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet,

at jeg har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsregnskabet oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand,

at der udover hvad der er oplyst i årsregnskabet, ikke har været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i årsregnskabet,

at ingen bestyrelsesmedlem har lån i andelsselskabet (eller har haft i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte,

at jeg anser selskabets forsikringsdækning for tilstrækkelig,

at jeg ikke har modtaget kontantbetaling på over kr. 50.000 pr. indbetalinger, ej heller ved indbyrdes forbundne betalinger,

at selskabet overholder reglerne i persondataloven og i hvidvaskloven,

at der ikke foreligger nogen korrespondance med Datatilsynet,

at indeværende års og de forrige fem års regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde,

at de foretagne nedskrivninger til imødegåelse af tab, efter min opfattelse, er tilstrækkelige til at dække den risiko, der pr. balancetidspunktet hviler på aktiverne. Herudover er der ikke tale om mere end normal forretningsmæssig risiko,

at der ikke er nogen formelle eller uformelle pantsætninger af virksomhedens likvide beholdninger mv. Virksomheden har ingen finansieringsaftaler ud over dem, som er oplyst i årsregnskabet,

6. maj
Tjørnehoved, den ~~30. marts~~ 2021

Bjarne Jensen
Bjarne Jensen