

Administrators erklæring

Vi har i 2019 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2019, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2019.

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 26. januar 2020

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Bønsvig-Stavreby Vandværk
Søparkvej 2
4720 Præstø

Bankforbindelser: Møns Bank

Telefon: 51706064

Telefax:

Hjemmeside: www.b-svand.dk

E.mail: b-svand@b-svand.dk

CVR nr.: 52427916

Stiftet: 1. februar 1975

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand: Jens T. Gammelgaard

Næstformand: Anders Hansen

Kasserer: Bendt Pedersen

Bestyrelsesmedlem: Jørgen Jensen

Bestyrelsesmedlem: Bartholomeus G.A. Van Der Sprong

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2019 for Bønsvig-Stavreby Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Præstø, den _____ 2020

I bestyrelsen

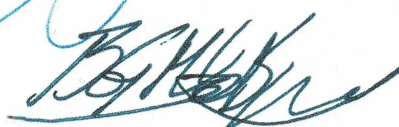

Formand Jens T. Gammelgaard


Kasserer Bendt Pedersen


Næstformand Anders Hansen


Bestyrelsesmedlem Jørgen Jensen

Bestyrelsesmedlem Bartholomeus ^{M.} ~~G.~~ Van Der Sprong



Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling

den _____ 2020

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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 uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Side 5

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

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

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Bygningsanlæg	10-50 år
Boringer	10-30 år
Ledningsnet	10-30 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Bønsvig-Stavreby Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2019. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Præstø, den 8/2 2020


Steen Herup


John Christensen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2019

	Note	2019	Budget 2019	2018
Omsætning	1	1.167.217	0	950.197
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		201.394	0	102.102
Nettoomsætning		1.368.611	0	1.052.299
Produktionsomkostninger	2	609.605	0	411.450
Bruttoresultat		759.006	0	640.849
Distributionsomkostninger	3	272.198	0	323.561
Administrationsomkostninger	4	348.190	0	312.663
Resultat af primær drift		138.618	0	4.625
Andre driftsindtægter	5	17.549	0	14.191
Resultat før finansielle poster		156.167	0	18.816
Finansielle indtægter	6	4.019	0	11.626
Finansielle omkostninger	7	160.187	0	30.443
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2019	2018
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	3.055.730	2.853.556
Boringer	8	968.177	950.771
Ledningsnet	8	563.170	608.116
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		4.587.077	4.412.442
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	1.645.341	1.409.957
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		1.645.341	1.409.957
Værdipapirer	11	515.940	530.974
Likvid beholdning:	12	-432.941	-157.011
Omsætningsaktiver i alt		1.728.340	1.783.919
Aktiver i alt		6.315.416	6.196.362

	Note	2019	2018
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	4.246.371	4.447.765
Langfristet gæld	15	1.658.854	1.472.268
Langfristet gældsforpligtelser		5.905.225	5.920.034
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	410.191	276.328
Kortfristet gældsforpligtelser		410.191	276.328
Gældsforpligtelser i alt		6.315.416	6.196.361
Passiver i alt		6.315.416	6.196.361

2019 **2018****Note 1 Nettoomsætning**

Fast afgift	706.788	501.678
Målerafgift	120.288	60.502
Salg af vand	286.612	267.375
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	21.200	22.520
Tilslutningsbidrag	32.100	98.122
Diverse indtægt	229	0
	1.167.217	950.197

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger	24.502	175.191
Vedligeholdelse, installationer og inventar	208.357	0
Vedligeholdelse, boringer	64.087	41.500
Elektricitet	55.998	46.363
- Elafgifter	-28.846	-24.609
Ejendomsskatter	4.463	0
Vandanalyser og Boringskontrol	34.397	25.939
Service / Pasning af værk	22.077	0
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	3.096
Arealer	5.400	0
Teknisk bistand og rådgivning	5.299	0
Forsikringer	3.946	3.795
Afskrivninger, bygninger	147.332	78.025
Afskrivninger, boringer	62.594	62.150
	609.605	411.450

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	203.710	163.591
Vedligeholdelse, Vandmåler	1.264	5.348
Aflæsningsudgifter	12.324	0
Erstatninger	0	453
Ledningsregistreringer	9.954	93.915
Afskrivninger, ledningsnet	44.946	60.254
	272.198	323.561

Note 4. Administrationsomkostninger

	2019	2018
Honorar Bestyrelse	110.500	66.100
Telefon og -godtgørelse	5.308	11.754
Bestyrelsesmøder	15.894	18.068
Befordringsudgifter	18.902	19.461
Kursusudgifter	0	450
Annoncer	536	513
Porto	4.061	7.671
Gebyr	10.896	45.327
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.226	7.510
Internetforbindelse	9.107	5.373
Kontingenter	10.809	8.626
Advokatudgifter	21.759	8.608
Abonnementer	37.572	36.595
EDB Udgifter	12.915	1.788
Opkrævningsudgifter	6.473	5.581
Bogføringsudgifter	74.650	61.207
Repræsentation & Diverse	0	240
Generalforsamling	2.848	7.789
Tab på debitorer	4.736	0
	348.190	312.663

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	14.145	14.191
Andre indtægter	3.404	0
	17.549	14.191

Note 6. Finansielle indtægter

Aktieudbytte netto	4.019	11.626
	4.019	11.626

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	145.153	30.443
Kurstab, værdipapirer	15.034	0
	160.187	30.443

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	3.123.994	1.252.085	864.617	0	0	0
Tilgang	349.506	80.000	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	3.473.500	1.332.085	864.617	0	0	0
Tidl afskrivninger	270.439	301.315	256.500	0	0	0
Årets afskrivninger	147.332	62.594	44.946	0	0	0
Værdi 31. december	3.055.730	968.177	563.170	0	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2019	2018
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	1.645.341	1.405.004
Andre tilgodehavende	0	4.953
	1.645.341	1.409.957

Note 10. Andre tilgodehavende

	0	0
--	----------	----------

Note 11. Værdipapirer

Møns Bank mellemlange udløber	98.772	423.624
Møns Bank Højrente Udløber	417.168	107.350
	515.940	530.974

Note 12. Likvid beholdning

Møns Bank	-432.941	-157.011
	-432.941	-157.011

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Årets overdækning jfr. note 1
Indbetalt Kohaven Roneklint Vandværk
Overdækning pr. 31. december

Note 15. Kortfristet gæld

Lån Møns Bank

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat

	<u>2019</u>	Side 13 <u>2018</u>
	0	0
	0	0
	0	0
	4.447.765	4.549.868
	-201.394	-102.102
	4.246.371	4.447.765
	1.658.854	1.472.268
	1.658.854	1.472.268
	642	642
	200.387	51.934
	205.632	225.026
	3.530	-1.274
	410.191	276.328