

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Stigs Bjergby Vandværk

Bestyrelse

Erik Bryrup, Formand
Steffen Andersen, Næstformand
Lars Peter Stougaard, Bestyrelsesmedlem
Martin Dilling, Bestyrelsesmedlem
Benny Knudsen, Bestyrelsesmedlem

Kasserer

Astrid Loft Hansen

Assistance

Agrovi
Vandværksadministration
Tuse Næs Vej 7 B
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 25/5 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Stigs Bjergby Vandværk .

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.

Stigs Bjergby d.

Bestyrelsen:



Erik Bryrup
Formand



Steffen Andersen
Næstformand



Lars Peter Stougaard
Bestyrelsesmedlem



Martin Dilling
Bestyrelsesmedlem



Benny Knudsen
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Stigs Bjergby Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2021 på grundlag af virksomhedens 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, Opgave 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Holbæk d. 12. april 2022

Agrovi Vandværksadministration



Britta E. Nielsen
Økonomikonsulent

Bilagskontrollanternes påtegning

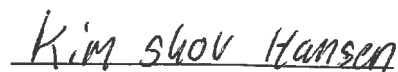
Som folkevalgte revisor for Stigs Bjergby Vandværk har vi gennemgået årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2021. Gennemgangen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Stigs Bjergby d. 17/5-22



Carsten Jensen
Bilagskontrollant



Kim Hansen
Bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stigs Bjergby Vandværk 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 uændret.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ikke reviderede 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 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.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt udbytter og kursreguleringer på værdipapirer.

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:

Rentvandstank	20 år
---------------	-------

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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").

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 nominal værdi.

Årsregnskab 2021
Stigs Bjergby Vandværk

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.
	Note		
Nettoomsætning	1	415.595,42	865.236,78
Produktionsomkostninger	2	<u>-227.159,90</u>	<u>-369.898,38</u>
Bruttoresultat		188.435,52	495.338,40
Distributionsomkostninger	3	-61.260,69	-356.193,41
Administrationsomkostninger	4	<u>-125.918,45</u>	<u>-138.837,88</u>
Resultat af primær drift		1.256,38	307,11
Andre driftsindtægter	5	<u>4.947,50</u>	<u>4.731,00</u>
Resultat før finansielle poster		6.203,88	5.038,11
Finansielle udgifter	6	-6.203,88	-5.038,11
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Årsregnskab 2021
Stigs Bjergby Vandværk

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Rentvandstank	7	<u>512.460,90</u>	<u>540.930,95</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>512.460,90</u>	<u>540.930,95</u>
Anlægsaktiver i alt		512.460,90	540.930,95
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	103.384,33	86.963,25
Andre tilgodehavender	9	0,00	16.247,00
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		103.384,33	103.210,25
Likvide beholdninger	10	1.060.117,04	671.200,49
Omsætningsaktiver i alt		1.163.501,37	774.410,74
Aktiver i alt		1.675.962,27	1.315.341,69

Årsregnskab 2021
Stigs Bjergby Vandværk

Balance pr. 31. december 2021

Passiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Overdækning	11	1.552.211,25	1.151.631,56
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	241.060,42	163.710,13
Gældsforpligtelser i alt		1.793.271,67	1.315.341,69
Passiver		1.793.271,67	1.315.341,69

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2021
Stigs Bjergby Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	174.405,16	137.541,44
Kubikmeterafgift	347.907,50	272.661,00
Vand aconto til VN	292.462,45	185.686,40
Årsopgørelse VN		-113.720,60
Hovedanlægsbidrag (tilslutning)	0,00	11.041,20
Forsyningsledningsbidrag (tilslutning)	0,00	9.000,00
Viderefaktureret arbejde (tilslutning)	0,00	57.126,34
Gebyrer	1.400,00	4.900,00
Over-/underdækning	<u>-400.579,69</u>	<u>301.001,00</u>
Netto omsætning i alt	<u>415.595,42</u>	<u>865.236,78</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligehold vandværket og borer	76.020,53	265.330,85
Leje og vedligehold af jord ved boring	12.480,00	
El til produktion	45.729,36	37.490,19
Vandanalyser	57.594,00	32.278,50
Ejendomsskat	235,86	235,86
Forsikringer	6.630,10	6.092,93
Afskrivninger i alt	<u>28.470,05</u>	<u>28.470,05</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>227.159,90</u>	<u>369.898,38</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	54.630,59	352.193,41
Tilsyn vandværk	6.630,10	4.000,00
Distributionsomkostninger i alt	<u>61.260,69</u>	<u>356.193,41</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorarer bestyrelsen	23.850,00	23.850,00
Omkostningsgodtgørelse, Kørepenge	181,56	1.680,32
Mødeudgifter	2.290,65	955,35
Generalforsamling	240,00	2.185,12
Annoncer	1.204,20	1.518,90
NETS	3.158,80	4.400,77
Porto og gebyrer	3.085,00	1.309,98
Kontorartikler	1.245,40	10.345,28
IT-omkostninger	28.261,92	26.028,00
Hjemmeside	6.079,20	2.500,00
Telefon	2.348,31	2.442,04
Kontingenter og tidsskrifter	9.375,91	8.622,12
Administrationservice	35.500,00	35.000,00
Revisorassistance	9.097,50	18.000,00
Tab på debitorer		
Administrationsomkostninger i alt	<u>125.918,45</u>	<u>138.837,88</u>

Årsregnskab 2021
Stigs Bjergby Vandværk

Note 5 Andre driftsindtægter

Øvrige indtægter		
Aflæsning vandmålere	<u>4.947,50</u>	<u>4.731,00</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>4.947,50</u>	<u>4.731,00</u>

Note 6 Finansielle udgifter

Renteudgifter div.	336,07	394,04
Renteudgifter bank	<u>5.867,81</u>	<u>4.644,07</u>
Finansielle udgifter i alt	<u>6.203,88</u>	<u>5.038,11</u>

Årsregnskab 2021
Stigs Bjergby Vandværk

Noter til balancen for 2021

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Rentvandstank
Kostpris 1. januar	569.401,00
Tilgange	
Afgang	-
Kostpris 31. december	<u>569.401,00</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	28.470,05
Årets afskrivninger	28.470,05
Afskrivninger vedrørende afgang	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>56.940,10</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>512.460,90</u>

	2021 kr.	2020 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender forbrugere	103.384,33	86.963,25
Tilgodehavender i alt	<u>103.384,33</u>	<u>86.963,25</u>
Note 9 Andre tilgodehavender		
Moms		16.247,00
Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender i alt	<u>0,00</u>	<u>16.247,00</u>
Note 10 Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland kt. 301243	739.113,60	347.788,86
Sparekassen Sjælland kt. 301292	321.003,44	323.411,63
Likvide beholdninger i alt	<u>1.060.117,04</u>	<u>671.200,49</u>
Note 11 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.151.631,56	1.452.632,56
Årets over-/underdækning, jf. note 1	400.579,69	-301.001,00
Overdækning pr. 31. december	<u>1.552.211,25</u>	<u>1.151.631,56</u>
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig Amb og A-skat	8.967,00	7.459,85
Moms	47.311,00	
Skyldig afgift af ledningsført vand	139.948,45	138.394,69
Skattekontoen	2,55	39,16
Øvrige kreditorer	44.831,42	17.816,43
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>241.060,42</u>	<u>163.710,13</u>