

ÅRSRAPPORT 2020

Stamoplysninger

Stigs Bjergby Vandværk

Bestyrelse

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

Kasserer

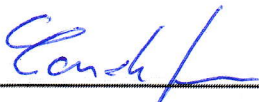
Tine Hansen

Assistance

Agrovi
Vandværksadministration
Tuse Næs Vej 7 B
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 24/6 2021

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Stigs Bjergby Vandværk .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

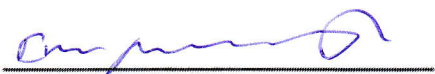
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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

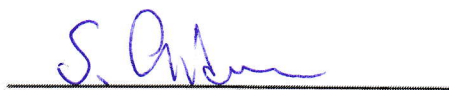
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stigs Bjergby d.

Bestyrelsen:



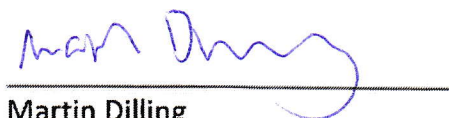
Erik Bryrup
Formand



Steffen Andersen
Næstformand



Lars Peter Stougaard
Bestyrelsesmedlem



Martin Dilling
Bestyrelsesmedlem



Benny Khudsen
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Stigs Bjergby Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2020 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. 6. maj 2021

Agrovi Vandværksadministration



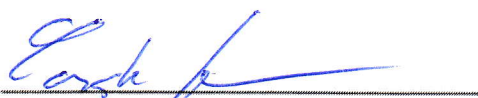
Britta E. Nielsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Stigs Bjergby Vandværk har vi 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 vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Stigs Bjergby d. 15/6-21



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 fratrasket 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 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").

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 2020

	Note	Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
Nettoomsætning	1	865.236,78	879.717,00
Produktionsomkostninger	2	<u>-369.898,38</u>	<u>-168.202,00</u>
Bruttoresultat		495.338,40	711.515,00
Distributionsomkostninger	3	-356.193,41	-570.946,00
Administrationsomkostninger	4	<u>-138.837,88</u>	<u>-146.637,00</u>
Resultat af primær drift		307,11	-6.068,00
Andre driftsindtægter	5	<u>4.731,00</u>	<u>6.953,00</u>
Resultat før finansielle poster		5.038,11	885,00
Finansielle udgifter	6	-5.038,11	-885,00
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Rentvandstank	7	<u>540.930,95</u>	<u>569.401,00</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>540.930,95</u>	<u>569.401,00</u>
Anlægsaktiver i alt		540.930,95	569.401,00
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	86.963,25	7.863,00
Andre tilgodehavender	9	16.247,00	193.173,00
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		103.210,25	201.036,00
Likvide beholdninger	10	671.200,49	1.157.690,00
Omsætningsaktiver i alt		774.410,74	1.358.726,00
Aktiver i alt		1.315.341,69	1.928.127,00

Årsregnskab 2020
Stigs Bjergby Vandværk

Balance pr. 31. december 2020

Passiver	Noter	2020 kr.	2019 kr.
Overdækning	11	1.151.631,56	1.452.632,56
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	163.710,13	475.494,00
Gældsforpligtelser i alt		1.315.341,69	1.928.126,56
Passiver		1.315.341,69	1.928.126,56

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 13

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Noter til resultatopgørelsen for 2020

	2020	2019
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift (2019 incl. Kubikmeterafgift)	137.541,44	412.839,00
Kubikmeterafgift	272.661,00	
Vand aconto til VN	185.686,40	271.584,00
Årsopgørelse VN	-113.720,60	89.715,00
Hovedanlægsbidrag (tilslutning)	11.041,20	
Forsyningsledningsbidrag (tilslutning)	9.000,00	
Viderefaktureret arbejde (tilslutning)	57.126,34	
Gebyrer	4.900,00	
Over-/underdækning	<u>301.001,00</u>	<u>105.579,00</u>
Netto omsætning i alt	<u>865.236,78</u>	<u>879.717,00</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligehold vandværket og boringer	265.330,85	30.608,00
Leje af jord		12.480,00
El til produktion	37.490,19	33.726,00
Vandanalyser	32.278,50	27.925,00
Køb af vand fra andre forsyninger		55.946,00
Ejendomsskat	235,86	
Forsikringer (2019 incl. Ejendomsskat)	6.092,93	7.517,00
Afskrivninger i alt	<u>28.470,05</u>	
Produktionsomkostninger i alt	<u>369.898,38</u>	<u>168.202,00</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	352.193,41	565.946,00
Tilsyn vandværk	<u>4.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>356.193,41</u>	<u>570.946,00</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorarer bestyrelsen	23.850,00	20.000,00
Omkostningsgodtgørelse, Kørepenge	1.680,32	3.724,00
Mødeudgifter	955,35	
Generalforsamling (2019 incl. Møder)	2.185,12	3.807,00
Annoncer	1.518,90	419,00
Kursusudgifter		3.570,00
Gaver og Blomster		200,00
NETS	4.400,77	3.471,00
Porto og gebyrer	1.309,98	3.322,00
Kontorartikler	10.345,28	
IT-omkostninger	26.028,00	26.566,00
Hjemmeside	2.500,00	14.780,00
Telefon (2019 incl. Kontorartikler)	2.442,04	8.542,00
Kontingenter og tidsskrifter	8.622,12	7.486,00
Administrationsservice	35.000,00	35.000,00

Årsregnskab 2020
Stigs Bjergby Vandværk

Revisorassistance	18.000,00	15.750,00
Tab på debitorer		
Administrationsomkostninger i alt	<u>138.837,88</u>	<u>146.637,00</u>

Note 5 Andre driftsindtægter

Øvrige indtægter		
Aflæsning vandmålere	<u>4.731,00</u>	<u>6.953,00</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>4.731,00</u>	<u>6.953,00</u>

Note 6 Finansielle udgifter

Renteudgifter div.	394,04	
Renteudgifter bank	<u>4.644,07</u>	<u>885,00</u>
Finansielle udgifter i alt	<u>5.038,11</u>	<u>885,00</u>

Noter til balancen for 2020

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	
Årets afskrivninger	28.470,05
Afskrivninger vedrørende afgang	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>28.470,05</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>540.930,95</u>

	2020 kr.	2019 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto	86.963,25	7.863,00
Tilgodehavender i alt	<u>86.963,25</u>	<u>7.863,00</u>
Note 9 Andre tilgodehavender		
Moms	16.247,00	193.173,00
Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender i alt	<u>16.247,00</u>	<u>193.173,00</u>
Note 10 Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland kt. 301243	347.788,86	504.231,00
Sparekassen Sjælland kt. 301292	323.411,63	533.469,00
Sparekassen Sjælland kt. 343708 (Depositum)	0,00	119.990,00
Likvide beholdninger i alt	<u>671.200,49</u>	<u>1.157.690,00</u>
Note 11 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	1.452.632,56	1.558.211,56
Årets over-/underdækning, jf. note 1	-301.001,00	-105.579,00
Overdækning pr. 31. december	<u>1.151.631,56</u>	<u>1.452.632,56</u>
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig Amb og A-skat	-7.459,85	11.848,00
Moms		
Skyldig afgift af ledningsført vand	-138.394,69	141.107,00
Skattekontoen	-39,16	
Indbetalt depositum	0,00	120.000,00
Øvrige kreditorer	-17.816,43	202.539,00
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>-163.710,13</u>	<u>475.494,00</u>