



Viskinge Vandværk

Årsrapport 2021

Godkendt på vandværkets generalforsamling d. 16/3 2022

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt regnskab for Viskinge Vandværk

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

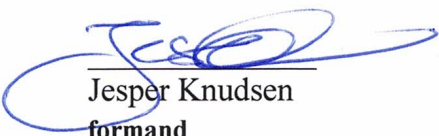
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viskinge d.

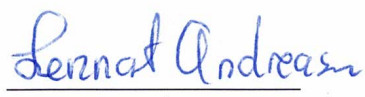
9/3-22

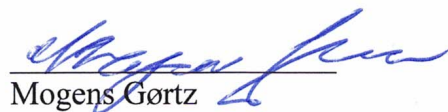
I bestyrelsen:


Jesper Knudsen
formand


Sune Lillie


Roland Durup


Lennart Andreasen


Mogens Gørtz

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Viskinge Vandværk.

Vi har opstillet årsregnskabet for Viskinge Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 Erhvervsstyrelsens vejledning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Erhvervsstyrelsens vejledning.

Jerslev, d. 2. februar 2022

HvidebækRevisoren

Bent Rasmussen

Registreret Revisor

Folkevalgte revisors påtegning

Nærværende årsregnskab har jeg revideret jfr. vedtægternes § 8.
Jeg har ikke fundet anledning til særlige bemærkninger.

Kirsten Trolle

Generalforsamlingsvalgte revisorer

Steen Larsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Viskinge 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår 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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger 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.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle poster består af renter af bankindestående samt udbytte og kursregulering af 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:

Bygninger	25 år
Installationer	40 år
Ledningsnet	25 år
Vandmålere	8 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2021

<u>Note</u>		Realiseret 2021	Realiseret 2020 t. kr.	Budget 2021 t. kr.	Budget 2022 t. kr.
1	Nettoomsætning	197.622	207	201	197
2	Produktionsomkostninger	<u>-77.801</u>	<u>-47</u>	<u>-75</u>	<u>-84</u>
	Bruttoresultat	119.821	160	126	113
3	Distributionsomkostninger	-117.959	-122	-120	-105
4	Administrationsomkostninger	<u>-80.417</u>	<u>-86</u>	<u>-90</u>	<u>-91</u>
	Resultat af primær drift	-78.555	-48	-84	-83
5	Andre driftsindtægter	<u>7.830</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
	Resultat før finansielle poster	-70.725	-46	-82	-81
6	Finansielle indtægter	23.460	0	1	1
7	Finansielle udgifter	<u>-4.642</u>	<u>-4</u>	<u>-4</u>	<u>-5</u>
	Årets resultat	<u>-51.907</u>	<u>-50</u>	<u>-85</u>	<u>-85</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021AKTIVER

<u>Note</u>			2020 i t. kr.
8	Grunde og bygninger	129.600	141
9	Installationer, boringer m.v.	284.464	300
10	Ledningsnet	<u>501.166</u>	<u>567</u>
	Materielle anlægsaktiver	Kr. 915.230	1.008
	Anlægsaktiver i alt	Kr. 915.230	1.008
	Tilgodehavender fra salg	49.123	107
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>6</u>
	Tilgodehavender i alt	Kr. 49.123	113
11	Værdipapirer	<u>Kr. 49.500</u>	<u>26</u>
12	Likvide beholdninger	<u>Kr. 668.764</u>	<u>561</u>
	Omsætningsaktiver i alt	Kr. 767.387	700
	Aktiver i alt	Kr. 1.682.617	1.708

PASSIVER

	Egenkapital, primo	1.638.086	1.688
	Overført resultat	<u>-51.907</u>	<u>-50</u>
	Egenkapital i alt	Kr. 1.586.179	1.638
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.862	6
	Skyldig afgift af ledningsført vand	58.428	40
13	Skyldig moms	<u>32.148</u>	<u>24</u>
	Gældsforpligtelser i alt	Kr. 96.438	70
	Passiver i alt	Kr. 1.682.617	1.708

NOTER

<u>Note</u>		2020 i t. kr.
1 Nettoomsætning		
Fast afgift		127.400 131
Kubikmeterafgift: 12.313 m ³ (13.376 m ³)		67.722 74
Restanceafgifter		1.000 2
Lukke- og genåbningsgebyr		1.500 0
		<hr/>
	Kr..	197.622 207
		<hr/> <hr/>
2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygning, inst. og inventar		1.412 1
El til produktion		3.928 4
Vandanalyser og boringskontrol	18.099	3
Refusion	<u>0</u>	-13
Ejendomsskat		793 1
Vandafledningsafgift		8.243 7
Løn, driftspersonale		13.500 12
Forsikringer		5.185 5
Afskrivninger:		
Bygning m.v.	10.800	11
Installationer	<u>15.841</u>	<u>16</u>
		<hr/>
	Kr..	77.801 47
		<hr/> <hr/>
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet m.v.		1.356 24
Løn, driftspersonale		13.500 18
El til distribution		3.928 5
Serviceabonnementer		8.607 5
Ledningsregistrering m.v.		24.695 0
Afskrivninger:		
Ledningsnet	49.029	49
Vandmålere	<u>16.844</u>	<u>21</u>
		<hr/>
	Kr..	117.959 122
		<hr/> <hr/>

Note**4 Administrationsomkostninger**

Honorar bestyrelse	39.000	39
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	1.200	7
Generalforsamling	4.005	5
Porto og gebyrer	2.325	1
IT, hjemmeside, mv.	1.863	2
Optrædelse m.v.	2.401	3
Faglitteratur og kontingenter	4.097	4
Administration og regnskab	24.000	22
Forsikringer	1.291	1
Tab på debitorer	235	1
Repræsentation	0	1
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>Kr.. 80.417</u>	<u>86</u>

5 Andre driftsindtægter

Målerafslæsningsgebyr	1.510	2
Opløsning af grundejerforening	<u>6.320</u>	<u>0</u>
	<u>Kr.. 7.830</u>	<u>2</u>

6 Finansielle indtægter

Kursregulering af aktier	<u>Kr. 23.460</u>	<u>0</u>
--------------------------	-------------------	----------

7 Finansielle omkostninger

Rente af bankindeståender	<u>Kr.. 4.642</u>	<u>4</u>
---------------------------	-------------------	----------

8 Grunde og bygninger

Saldo pr. 1/1 2021	140.400	151
Årets afskrivning:		
4% af kr. 270.000	<u>-10.800</u>	<u>-11</u>
(Ejendomsværdi pr. 1/10 2021 kr. 184.900)		
	<u>Kr.. 129.600</u>	<u>140</u>

<u>Note</u>			2020 i t. kr.
9	Installationer		
	Saldo pr. 1/1 2021	300.305	316
	Årets afskrivning: 2,5% af kr. 633.646	<u>-15.841</u>	<u>-16</u>
		<u>Kr.. 284.464</u>	<u>300</u>
10	Ledningsnet		
	<i>Ledninger</i>		
	Saldo pr. 1/1 2021	467.223	516
	Årets afskrivning: 4% af kr. 1.225.728	<u>-49.029</u>	<u>418.194</u> -49
	<i>Vandmålere:</i>		
	Saldo pr. 1/1 2021	99.816	121
	Årets afskrivning: 12,5% af kr. 134.725	<u>-16.844</u>	<u>82.972</u> -21
		<u>Kr.. 501.166</u>	<u>567</u>
11	Værdipapirer		
	300 stk. Sparekassen Sjælland-Fyn A/S	å 165,00	<u>Kr. 49.500</u> <u>26</u>
12	Likvide beholdninger		
	Sparekassen Sjælland-Fyn nr. 342.506	373.094	263
	Sparekassen Sjælland-Fyn nr. 6025.832	<u>295.670</u>	<u>298</u>
		<u>Kr.. 668.764</u>	<u>561</u>
13	Skyldig moms		
	Saldo pr. 1. januar 2021	23.848	-50
	Udgående moms	89.326	71
	Indgående moms	-25.833	-19
	Elafgift	-8.957	-9
	Betalt moms	<u>-46.236</u>	<u>31</u>
		<u>Kr.. 32.148</u>	<u>24</u>