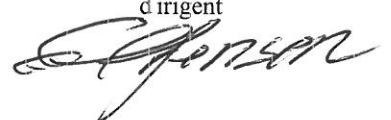


Strøby Vandværk Andelsselskab
CVR-nr. 18680718

Årsrapport
1. januar - 31. december 2020

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den 15/6 2021

dirigent


Vandværksoplysninger

Vandværket

Strøby Vandværk Andelsselskab
Møllevej 4
4671 Strøby

Telefon:
Hjemmeside: www.stroebyvandvaerk.dk

CVR-nr.: 18680718
Hjemsted: Stevns
Regnskabsår: 01.01. - 31.12.

Bestyrelse

Formand Jacob Dahl Pedersen
Næstformand Jens Dahl Jensen
Kasserer Hanne Olsen
Sekretær Steen Jespersen
Bestyrelsesmedlem Bent Martinussen
Suppleant Erik Larsen

Revisor

LOKALREVISION
Registreret revisionsanpartsselskab
Nygade 6
4672 Klippinge

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Strøby Vandværk Andelsselskab.

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.

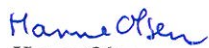
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby, den 12 / 6 2021

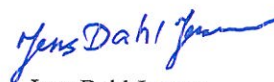


Jacob Dahl Pedersen
formand



Hanne Olsen
kasserer

Bent Martinussen
bestyrelsesmedlem



Jens Dahl Jensen
næstformand



Steen Jespersen
sekretær

Erik Larsen
suppleant



Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til forbrugerne i Strøby Vandværk Andelsselskab.

Vi har udført review af årsregnskabet for Strøby Vandværk Andelsselskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt at resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klipinge, den 12/6 2021

LOKALREVISION
registreret revisionsansvarsselskab
CVR-nr. 78646411

Hans Jørgen Rasmussen
registreret revisor, mne1295
medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strøby Vandværk Andelsselskab 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 i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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 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 gebyrer.

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 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:

Ledningsnet	50 år
Bygningsanlæg	14-50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

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

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.

Resulatopgørelse

01.01.2020 - 31.12.2020

		Realiseret	Pct.	2019	Pct.
1	Nettoomsætning	<u>334.043</u>	100	440	100
2	Produktionsomkostninger	-131.288	-39	-198	-45
3	Distributionsomkostninger	-90.945	-27	-115	-26
	Variable omkostninger	<u>-222.233</u>	-67	-313	-71
	Dækningsbidrag	111.810	33	127	29
4	Administrationsomkostninger	<u>-118.947</u>	-36	-136	-31
	Resultat før af- og nedskrivninger	-7.137	-2	-9	-2
5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>5.879</u>	2	5	1
	Resultat før finans. poster	-1.258	0	-4	-1
6	Andre finansielle indtægter	11.248	3	11	2
7	Øvrige finansielle omkostninger	-9.990	-3	-8	-2
	Finansielle poster	<u>1.259</u>	0	3	1
	Årets resultat	<u>0</u>	0	-1	0

Balance

pr. 31.12.2020

		Realiseret	Pct.	2019	Pct.
Aktiver					
8	Ledningsanlæg	1.005.156	37	993	41
9	Grunde	16.700	1	17	1
10	Maskinanlæg og installationer	195.323	7	258	11
	Materielle anlægsaktiver aktiver	<u>1.217.179</u>	45	1268	52
11	Tilgodehavender	53.447	2	53	2
12	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	520.081	19	529	22
13	Likvide midler	894.775	33	590	24
	Omsætningsaktiver	<u>1.468.303</u>	55	1172	48
	Aktiver	<u>2.685.482</u>	100	2440	100
Passiver					
14	Over-/underdækning	2.451.048	91	2250	92
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>2.451.048</u>	91	2250	92
15	Kreditorer og omkostninger	24.690	1	22	1
16	A-skat	4.843	0	1	0
17	AM-bidrag	105.278	4	117	5
18	Momsopgørelse	99.623	4	50	2
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>234.434</u>	9	190	8
	Passiver	<u>2.685.482</u>	100	2440	100
19	Materielle anlægsaktiver				
20	Oplysning om eventualforpligtelser				
21	Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser				

Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast driftsbidrag kr. pr. part.	235.740
	Kubikmeterafgift kr.	229.114
	Anden indtægt	2.718
	Tilslutningsbidrag.	67.322
	Overdækning	-200.852
	Nettoomsætning	<u>334.043</u>
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligeholdelse boringer	-14.941
	Vedligeholdelse værk	-44
	Vandprøver og analyser	-20.012
	Løn Bent Nordal.	-14.902
	Kørselsgodtgørelse.	-693
	Forsikringer	-6.921
	Vandafledningsbidrag.	-603
	El	-23.013
	Refusion elafgift.	12.614
	Afskrivninger inventar og installationer.	-62.772
	Produktionsomkostninger	<u>-131.288</u>
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse ledninger	-40.075
	Udskiftning og rep. af vandmålere	-4.282
	Løn Bent Nordal.	-14.902
	El	-23.013
	Refusion elafgift.	12.614
	Afskrivninger ledninger	-21.286
	Distributionsomkostninger	<u>-90.945</u>
4	Administrationsomkostninger	
	Telefon	-2.565
	Annoncer	-1.427
	EDB udgifter	-2.866
	Kontorartikler.	-259
	Omk. opkrævn. Nets/Rambøll.	-29.945
	Porto og gebyrer.	-2.512
	Mødeudgifter og generalforsamling.	-1.785
	Revisorhonorar.	-15.631
	Revisorhonorar tidl. år	-6.912
	Løn kasserer	-43.500
	Kursusudgifter	-640
	Kontingenter.	-7.738
	Småanskaffelser	-3.167
	Administrationsomkostninger.	<u>-118.947</u>

5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	
	Gebyrer forbrugere	5.879
	Andre driftsindtægter/-omkostninger	5.879
6	Andre finansielle indtægter	
	Aktieudbytte	11.249
	Andre finansielle indtægter	11.249
7	Øvrige finansielle omkostninger	
	Renteudgift pengeinstitut	-1.276
	Kurstab, andre værdipapirer	-8.714
	Øvrige finansielle omkostninger	-9.990
8	Ledningsanlæg	
	Anskaffelsessum primo	11.384.461
	Tilgang i året	33.171
	Af-/nedskrivninger primo	-10.391.189
	Årets af-/nedskrivninger	-21.286
	Ledningsanlæg	1.005.156
9	Grunde	
	Grundværdi matr. nr. 32g, Strøby	16.700
	Grunde	16.700
10	Maskinanlæg og installationer	
	Anskaffelsessum primo	1.815.549
	Af-/nedskrivninger primo	-1.557.454
	Årets af-/nedskrivninger	-62.772
	Maskinanlæg og installationer	195.323
11	Tilgodehavender	
	Øvrige tilgodehavender	53.447
	Tilgodehavender	53.447
12	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	
	Aktier Danske Bank, 370 stk.	37.240
	Obl. Danske Inv. 5.113 stk.	482.841
	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	520.081

13	Likvide midler	
	Danske Bank A/S 4865679408	894.775
	Likvide midler	<u>894.775</u>
14	Over-/underdækning	
	Over-/underdækning primo	2.250.196
	Årets overdækning	200.852
	Over-/underdækning	<u>2.451.048</u>
15	Kreditorer og omkostninger	
	Varekreditorer	9.053
	Skyldig forbrugere, restanceliste	3.385
	Skyldige adm.omkostninger	12.000
	Skyldige feriepenge	252
	Kreditorer og omkostninger	<u>24.690</u>
16	A-skat	
	Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag	32.122
	Afregnet A-skat og AM-bidrag	-27.279
	A-skat	<u>4.843</u>
17	Punktafgifter	
	Opkrævede punktafgifter	190.711
	Afregnede punktafgifter	-85.433
	Punktafgifter	<u>105.278</u>
18	Momsopgørelse	
	Salgsmoms	181.432
	Købsmoms	-56.582
	Elafgift	-25.228
	Momsopgørelse	<u>99.623</u>

Note 19 Materielle anlægsaktiver

Ved seneste offentlige ejendomsvurdering 1. oktober 2020 er ejendommen vurderet til kr. 76.000 heraf udgør grundværdi kr. 16.700.

Note 20 Oplysning om eventualforpligtelser

Vandværkets bestyrelse har oplyst, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

Note 21 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vandværkets bestyrelse har oplyst, at der ikke er nogle pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover det i årsrapporten anførte.