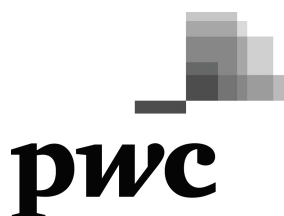

Stenlille Vandværk

Hovedgaden 98, 4295 Stenlille

Årsrapport for 2021

CVR-nr. 22 30 40 11



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om review af 2

årsregnskabet

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Stenlille Vandværk.

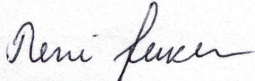
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling p. 31. december 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for 2021.

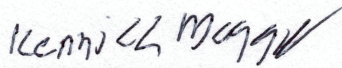
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

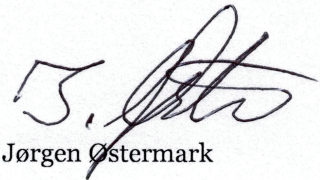
Stenlille, den 16. februar 2022



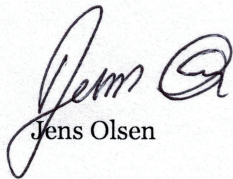
René Jensen



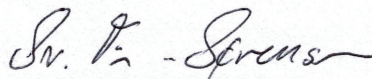
Kennick Bagger



Jørgen Østermark



Jens Olsen



Svend Erik Rømer Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til andelshaverne i Stenlille Vandværk

Vi har udført review af årsregnskabet for Stenlille Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 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 udtrykker 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 relevante 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ringsted, den 16. februar 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Jeanne Kubel

statsautoriseret revisor

mne33804

Som generalforsamlingsvalgt kritisk revisor har jeg stikprøvevis gennemgået bilagene for Stenlille
Vandværk

Steen B. Christensen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stenlille Vandværk
Hovedgaden 98
4295 Stenlille

Telefon: 57804415

CVR-nr.: 22 30 40 11

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Sorø

Bestyrelse

René Jensen, formand
Kennick Bagger
Jørgen Østermark
Jens Olsen
Svend Erik Rømer Sørensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Eventyrvej 16
4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Andelsselskabets formål er at levere drikkevand til forsyningsområdet.

Udvikling i året

Årets resultat udgør et underskud på DKK 60.686. Da selskabet er underlagt bestemmelserne om "hvile i sig selv" føres årets resultat under omsætning, hvorefter selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et resultat på DKK 0, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på DKK 0. Overdækning pr. 31. december 2021 udgør DKK 11.743.718.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Nettoomsætning	1	1.322.771	1.557.749
Omkostninger	2	-545.739	-585.323
Dækningsbidrag		777.032	972.426
Andre driftsindtægter	3	190.721	0
Andre eksterne omkostninger	4	-247.417	-231.137
Personaleomkostninger	5	-223.912	-339.490
Afskrivninger	6	-462.520	-402.640
Resultat før finansielle poster		33.904	-841
Finansielle indtægter	7	9.340	17.369
Finansielle omkostninger	8	-43.244	-16.528
Årets resultat		0	0

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Grunde og bygninger		4.513.767	3.853.535
Ledningsnet		4.641.211	4.739.754
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		73.804	93.492
Materielle anlægsaktiver	9	9.228.782	8.686.781
Anlægsaktiver		9.228.782	8.686.781
Varebeholdninger		80.842	83.258
Andre tilgodehavender	10	704.760	0
Tilgodehavender		704.760	0
Værdipapirer		832.982	893.302
Likvide beholdninger	13	1.608.690	2.014.273
Omsætningsaktiver		3.227.274	2.990.833
Aktiver		12.456.056	11.677.614

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Egenkapital		0	0
Overdækning	14	11.743.718	11.143.349
Overdækning		11.743.718	11.143.349
Leverandør af varer og tjenesteydelser		110.250	10.625
Anden gæld	15	602.088	523.640
Kortfristede gældsforpligtelser		712.338	534.265
Gældsforpligtelser		12.456.056	11.677.614
Passiver		12.456.056	11.677.614
Anvendt regnskabspraksis	16		

Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
1 Nettoomsætning		
Vandafgifter	1.197.360	1.098.114
Rykkergebyr	51.050	53.897
Udfakturerede omkostninger	13.675	10.014
Underdækning (årets underskud)	60.686	395.724
	1.322.771	1.557.749
2 Omkostninger		
Vandanalyse	32.059	42.836
Rep. og vedligeholdelse af ledningsnet	98.442	269.170
Rep. og vedligeholdelse af maskiner og inventar	61.358	98.996
Rep. og vedligeholdelse af bygninger og grund	84.328	92.742
Diverse varekøb mv.	8.979	5.185
Lagerregulering, ekskl. målere	-2.247	-3.649
Ejendomsskat m.m.	1.818	1.110
Elektricitet	70.447	78.933
Omkostninger til skovning, flishugning mv.	190.555	0
	545.739	585.323
3 Andre driftsindtægter		
Salg af træ	190.721	0
	190.721	0

Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
4 Andre eksterne omkostninger		
Annoncer og reklame	1.865	6.227
Konstaterede tab på debitorer	1.122	0
Salgsomkostninger	2.987	6.227
Kontorartikler	7.993	7.087
Telefon og internet	25.815	9.389
Porto og gebyr	16.698	15.190
Forsikringer	9.258	9.070
Kontingenter	16.494	16.408
Edb	84.679	74.566
Mødeudgifter	33.014	29.061
Regnskabsmæssig assistance	36.900	42.900
Kassedifferencer	62	1
Småanskaffelser	548	10.227
Kursus	7.950	5.235
Befordringsgodtgørelse	5.019	5.776
Andre omkostninger	244.430	224.910
	247.417	231.137
5 Personaleomkostninger		
Lønninger	156.003	252.218
Bestyrelses honorarer	50.000	50.000
Regulering feriepengeforpligtelse	0	4.120
Lønninger	206.003	306.338
Pensioner arbejdsgiverdel	16.170	29.668
Pensioner	16.170	29.668
ATP	1.136	2.177
Andre sociale omkostninger	603	1.307
Andre omkostninger til social sikring	1.739	3.484
	223.912	339.490

Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
6 Afskrivninger		
Bygninger	269.745	207.747
Ledningsnet	173.088	171.597
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.687	23.296
	462.520	402.640
7 Finansielle indtægter		
Bank	0	2
Obligationer	3.237	3.351
Investeringsforeninger og aktier	6.103	14.016
	9.340	17.369
8 Finansielle omkostninger		
Bank	13.557	6.995
Renter, kreditorer	0	11
Kursregulering og kurstab værdipapirer	29.404	9.522
Indeksering indefrosne feriepenge	283	0
	43.244	16.528

Noter til årsregnskabet

9 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Ledningsnet DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	6.878.270	8.579.862	989.664
Tilgang i årets løb	929.979	74.545	0
Kostpris 31. december	7.808.249	8.654.407	989.664
Ned- og afskrivninger 1. januar	3.024.736	3.840.108	896.173
Årets afskrivninger	269.746	173.088	19.687
Ned- og afskrivninger 31. december	3.294.482	4.013.196	915.860
Regnskabsmæssig værdi 31. december	4.513.767	4.641.211	73.804

10 Andre tilgodehavender

	2021 DKK	2020 DKK
Indestående på Skattekontoen	704.760	0
	704.760	0

11 Aktier og investeringsforeninger

Regnskabsmæssig værdi 1. januar	781.443	786.538
Urealiserede og realiserede kursreguleringer	-26.899	-5.095
	754.544	781.443

12 Obligationer

Regnskabsmæssig værdi 1. januar	111.859	166.157
Afgang i årets løb	-30.915	-49.871
Urealiserede og realiserede kursreguleringer	-2.506	-4.427
	78.438	111.859

Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
13 Likvide beholdninger		
Kontant beholdning	7.359	2.562
Danske Bank A/S, konto nr. 716-4068	78.171	715.032
Danske Bank A/S, konto nr. 351007230	416.517	208.467
Nordea, konto nr. 0302102007	205.221	186.790
Nordea, konto nr. 0306125028	501.422	501.422
Nordea, konto nr. 0722473299	400.000	400.000
	1.608.690	2.014.273
14 Overdækning		
Overdækning 1. januar	11.143.349	11.364.246
Årets underdækning jf. note 1	-60.686	-395.724
Målerleje	71.983	100.785
Forsyningsledningsbidrag	350.678	96.991
Hovedledningsbidrag	185.600	32.000
Stikledningsbidrag	52.794	-52.449
Anvendt tidligere års del af overdækning	0	-2.500
	11.743.718	11.143.349

Noter til årsregnskabet

15 Anden gæld

	2021 DKK	2020 DKK
Merværdiafgift m.v.	169.749	84.812
A-skat	8.000	8.655
AM-bidrag	1.859	1.859
ATP	284	788
Feriepengeforpligtelse	6.000	6.000
Indefrosset feriepengeforpligtelse	0	32.300
Miljøafgift	376.995	358.812
Skyldig vandafgifter og vandafslutning	11.301	2.514
Skyldig regnskabsassistance	27.900	27.900
	602.088	523.640

Noter til årsregnskabet

Oversigt over anlægsudgifter og bidrag for perioden efter 1. januar 1985

Hovedanlæg	
Forud etablering af hovedanlæg 1. januar 2021	-1.549.502
Hovedanlægsbidrag 2021	185.600
Etablering af hovedanlæg 2021	0
Forud etablering af hovedanlæg 31. december 2021	-1.363.902

Forsyningsledninger	
Forskud finansiering forsyningsledninger 1. januar 2021	142.790
Forsyningsledningsbidrag 2021	350.677
Forskud finansiering af forsyningsledninger 31. december 2021	493.467

Stikledninger	
Forudetablering af stikledninger 1. januar 2021	-619.443
Stikledningsbidrag 2021	162.400
Etablering af stikledninger 2021	-184.150
Forudetablering af stikledninger 31. december 2021	-641.193

Forskud finansiering i alt	-1.511.628
-----------------------------------	-------------------

Noter til årsregnskabet

Målerleje	
Årets målerleje	76.646
Anvendt i året	-4.663
Saldo 1. januar 2021	-279.173
Forskud finansiering 31. december 2021	-207.190

Specifikation af nettoaktiver eksklusiv anlæg og finansiering heraf	
Aktiver eksklusiv anlæg	3.227.274
Gæld og hensættelser	-712.338
Nettoaktiver eksklusiv anlæg 31. december 2021	2.514.936

der er fremskaffet således:

Akkumuleret underskud og manglende anlægsbidrag 1. januar 1985	-864.276
Resultat 1985-2020	-60.296
Resultat 2021	-60.686
Tilgang driftsmidler 1985-2020	-891.925
Tilgang og afgang driftsmidler 2021	0
Køb af grund 2003-2004	-686.540
Tilgang ejendom og anlæg 2021	-929.979
Udgravning og dræning af sø 2005	-108.723
Tilgang skov og sø 2006	-76.393
Tilgang ejendom 2007	-79.556
Tilgang ejendom 2012, 2018-2020	-231.407
Akkumulerede afskrivninger	8.223.535
Saldo forskud finansiering af anlæg	-1.511.628
Saldo målerleje	-207.190
	2.514.936

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenlille Vandværk for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

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").

Omkostninger

Omkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	50 år
Øvrige bygninger	år
Ledningsnet	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 -15 år
Indretning af lejede lokaler	år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til kursværdi på balancedagen, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Egenkapital

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