
Stenlille Vandværk

Hovedgaden 98, 4295 Stenlille

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 22 30 40 11



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2

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 2020 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 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenlille, den 17. februar 2021

René Jensen



Jørgen Østermark

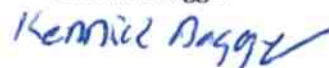
Henrik Nielsen



Jens Olsen



Kennick Bagger



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 2020, 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 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ringsted, den 17. februar 2021

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
Henrik Nielsen
Kennick Bagger
Jørgen Østermark
Jens Olsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Eventyrvej 16
4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Stenlille Vandværk for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Andelsselskabets formål er at levere drikkevand til forsyningsområdet.

Udvikling i året

Årets resultat udgør et underskud på DKK 395.724. Da selskabet er underlagt bestemmelserne om "hvile i sig selv" føres årets resultat under omsætning, hvorefter selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et resultat på DKK 0, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på DKK 0. Overdækning pr. 31. december 2020 udgør DKK 11.143.349.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Nettoomsætning	1	1.557.749	1.403.761
Omkostninger	2	<u>-585.323</u>	<u>-432.090</u>
Dækningsbidrag		972.426	971.671
Andre eksterne omkostninger	3	-231.137	-192.888
Personaleomkostninger	4	-339.490	-390.218
Afskrivninger	5	<u>-402.640</u>	<u>-402.381</u>
Resultat før finansielle poster		-841	-13.816
Finansielle indtægter	6	17.369	14.340
Finansielle omkostninger	7	<u>-16.528</u>	<u>-524</u>
Årets resultat		0	0

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Grunde og bygninger		3.853.535	4.056.484
Ledningsnet		4.739.754	4.886.302
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		93.492	116.787
Materielle anlægsaktiver	8	8.686.781	9.059.573
Anlægsaktiver		8.686.781	9.059.573
Varebeholdninger		83.258	80.355
Tilgodehavender hos forbrugerne	9	0	8.266
Andre tilgodehavender	10	0	1.300
Tilgodehavender		0	9.566
Værdipapirer		893.302	952.694
Likvide beholdninger	13	2.014.273	1.794.411
Omsætningsaktiver		2.990.833	2.837.026
Aktiver		11.677.614	11.896.599

Balance 31. december

Passiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Egenkapital		0	0
Overdækning	14	11.143.349	11.364.248
Overdækning		11.143.349	11.364.248
Kortfristet del af overdækning		0	-2.500
Leverandør af varer og tjenesteydelser		10.625	11.367
Anden gæld	15	523.640	523.484
Kortfristede gældsforpligtelser		534.265	532.351
Gældsforpligtelser		11.677.614	11.896.599
Passiver		11.677.614	11.896.599
Anvendt regnskabspraksis	16		

Noter til årsregnskabet

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	DKK	DKK
1 Nettoomsætning		
Vandafgifter	1.098.114	1.141.450
Rykkergebyr	53.897	63.834
Udfakturerede omkostninger	10.014	9.864
Underdækning (årets underskud)	395.724	188.613
	<u>1.557.749</u>	<u>1.403.761</u>
2 Omkostninger		
Vandanalyse	42.836	26.180
Rep. og vedligeholdelse af ledningsnet	269.170	126.754
Rep. og vedligeholdelse af maskiner og inventar	98.996	32.849
Rep. og vedligeholdelse af bygninger og grund	92.742	152.440
Diverse varekøb mv.	5.185	20.240
Lagerregulering, ekskl. målere	-3.649	2.601
Ejendomsskat m.m.	1.110	1.420
Elektricitet	78.933	69.606
	<u>585.323</u>	<u>432.090</u>

Noter til årsregnskabet

	2020 DKK	2019 DKK
3 Andre eksterne omkostninger		
Annoncer og reklame	6.227	5.750
Konstaterede tab på debitorer	0	475
Salgsmkostninger	6.227	6.225
Kontorartikler	7.087	2.014
Telefon	9.389	8.882
Porto og gebyr	15.190	26.436
Forsikringer	9.070	9.448
Kontingenter	16.408	17.630
Edb	74.566	56.210
Mødeudgifter	29.061	30.670
Regnskabsmæssig assistance	42.900	33.200
Kassedifferencer	1	-951
Småanskaffelser	10.227	1.871
Kursus	5.235	0
Befordringsgodtgørelse	5.776	1.253
Andre omkostninger	224.910	186.663
	231.137	192.888
4 Personaleomkostninger		
Lønninger	252.218	269.153
Bestyrelshonorarer	50.000	50.000
Regulering feriepengeforpligtelse	4.120	34.180
Lønninger	306.338	353.333
Pensioner arbejdsgiverdel	29.668	33.219
Pensioner	29.668	33.219
ATP	2.177	2.270
Andre sociale omkostninger	1.307	1.396
Andre omkostninger til social sikring	3.484	3.666
	339.490	390.218

Noter til årsregnskabet

	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
5 Afskrivninger		
Bygninger	207.747	207.427
Ledningsnet	171.597	171.097
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	23.296	23.857
	<u>402.640</u>	<u>402.381</u>
6 Finansielle indtægter		
Bank	2	151
Obligationer	3.351	6.590
Investeringsforeninger og aktier	14.016	7.599
	<u>17.369</u>	<u>14.340</u>
7 Finansielle omkostninger		
Bank	6.995	0
Renter, kreditorer	11	0
Kursregulering og kurstab værdipapirer	9.522	524
	<u>16.528</u>	<u>524</u>

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Ledningsnet	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	6.873.473	8.554.811	989.664
Tilgang i årets løb	4.798	25.051	0
Kostpris 31. december	<u>6.878.271</u>	<u>8.579.862</u>	<u>989.664</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	2.816.989	3.668.511	872.876
Årets afskrivninger	207.747	171.597	23.296
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>3.024.736</u>	<u>3.840.108</u>	<u>896.172</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>3.853.535</u>	<u>4.739.754</u>	<u>93.492</u>

9 Tilgodehavender hos forbrugerne

	2020	2019
	DKK	DKK
Tilgodehavende vandafgifter og vandtilslutning	0	8.266
	<u>0</u>	<u>8.266</u>

10 Andre tilgodehavender

Tilgodehavende renter	0	1.300
	<u>0</u>	<u>1.300</u>

Noter til årsregnskabet

	2020 DKK	2019 DKK
11 Aktier og investeringsforeninger		
Regnskabsmæssig værdi 1. januar	786.538	778.457
Urealiserede og realiserede kursreguleringer	-5.095	8.081
	781.443	786.538
12 Obligationer		
Regnskabsmæssig værdi 1. januar	166.157	252.710
Afgang i årets løb	-49.871	-77.949
Urealiserede og realiserede kursreguleringer	-4.427	-8.605
	111.859	166.156
13 Likvide beholdninger		
Kontant beholdning	2.562	1.426
Danske Bank A/S, konto nr. 716-4068	715.032	589.409
Danske Bank A/S, konto nr. 351007230	208.467	147.460
Nordea, konto nr. 0302102007	186.790	154.695
Nordea, konto nr. 0306125028	501.422	501.396
Nordea, konto nr. 0722473299	400.000	400.025
	2.014.273	1.794.411
14 Overdækning		
Overdækning 1. januar	11.364.246	11.296.000
Årets underdækning jf. note 1	-395.724	-188.613
Målerleje	100.785	107.650
Forsyningsledningsbidrag	96.991	29.575
Hovedledningsbidrag	32.000	-9.864
Stikledningsbidrag	-52.449	11.200
Anvendt tidligere års del af overdækning	-2.500	115.800
Kortfristet del af overdækning	0	2.500
	11.143.349	11.364.248

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	DKK	DKK
15 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	84.812	123.628
A-skat	8.655	8.655
AM-bidrag	1.859	2.765
ATP	788	902
Feriepengeforpligtelse	6.000	22.645
Indefrosset feriepengeforpligtelse	32.300	11.535
Miljøafgift	358.812	326.154
Skyldig vandafgifter og vandafslutning	2.514	0
Skyldig regnskabsassistance	27.900	27.200
	523.640	523.484

Noter til årsregnskabet

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

Hovedanlæg	
Forud etablering af hovedanlæg 1. januar 2020	-1.581.502
Hovedanlægsbidrag 2020	32.000
Etablering af hovedanlæg 2020	0
Forud etablering af hovedanlæg 31. december 2020	-1.549.502

Forsyningsledninger	
Forskud finansiering forsyningsledninger 1. januar 2020	45.799
Forsyningsledningsbidrag 2020	96.991
Forskud finansiering af forsyningsledninger 31. december 2020	142.790

Stikledninger	
Forudetablering af stikledninger 1. januar 2020	-541.943
Stikledningsbidrag 2020	28.000
Etablering af stikledninger 2020	-105.500
Forudetablering af stikledninger 31. december 2020	-619.443

Forskud finansiering i alt	-2.026.155
-----------------------------------	-------------------

Noter til årsregnskabet

Målerleje	
Årets målerleje	101.532
Anvendt i året	-747
Saldo 1. januar 2020	-379.958
Forskud finansiering 31. december 2020	-279.173

Specifikation af nettoaktiver eksklusiv anlæg og finansiering heraf	
Aktiver eksklusiv anlæg	2.990.832
Gæld og hensættelser	-534.264
Nettoaktiver eksklusiv anlæg 31. december 2020	2.456.568

der er fremskaffet således:

Akkumuleret underskud og manglende anlægsbidrag 1. januar 1985	-864.276
Resultat 1985-2019	335.428
Resultat 2020	-395.724
Tilgang driftsmidler 1985-2019	-891.925
Tilgang og afgang driftsmidler 2020	0
Køb af grund 2003-2004	-686.540
Tilgang ejendom 2020	-4.799
Udgravning og dræning af sø 2005	-108.723
Tilgang skov og sø 2006	-76.393
Tilgang ejendom 2007	-79.556
Tilgang ejendom 2012, 2018 og 2019	-226.608
Akkumulerede afskrivninger	7.761.012
Saldo forskud finansiering af anlæg	-2.026.155
Saldo målerleje	-279.173
	2.456.568

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 2020 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.

Finansielle poster

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

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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
Ledningsnet	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 -15 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 30.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Noter til årsregnskabet

16 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.