

Kirke Stillinge Vandværk

*Årsrapport for perioden
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

*Godkendt på vandværkets generalforsamling
den 16. november 2020*

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side:</u>
<i>Foreningsoplysninger</i>	3
<i>Ledespåtegning</i>	4
<i>Revisorpåtegning</i>	5
<i>Anvendt regnskabspraksis</i>	6 - 7
<i>Resultatopgørelse</i>	8
<i>Balance pr. 30. juni</i>	9 - 10
<i>Specifikationer</i>	11 - 13

Foreningsoplysninger

Foreningen

*Kirke Stillinge Vandværk
Bildsøvej 33
Kirke Stillinge
4200 Slagelse*

Hjemstedskommune: Slagelse

Cvr.nr.: 32001653

Bestyrelse

*Kaj Sørensen, formand
Birgit Hjortstrand, kasserer
Carsten Møller, bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen, bestyrelsesmedlem
Søren Johansen, bestyrelsesmedlem*

Intern revisor

Eigil Larsen

Ekstern revisor

*Finn Ekdahl
MFA Revision
Senegalvej 10
4200 Slagelse*

Pengeinstitut

*Danske Bank A/S
Nytorv 1
4200 Slagelse*

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Kirke Stillinge 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. 30. juni 2020, samt af resultatet for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Stillinge, den 27. oktober 2020

*Formand
Kaj Sørensen*

*Kasserer
Birgit Hjortstrand*

*Bestyrelsesmedlem
Carsten Møller*

*Bestyrelsesmedlem
Hans Holger Christensen*

*Bestyrelsesmedlem
Søren Johansen*

Erklæring om gennemgang af årsrapporten

Jeg har gennemgået opstillingen af årsrapporten for 2019/2020 og sammenholdt regnskabsposterne med bogføringen.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

*Intern revisor
Eigil Larsen*

REVISORPÅTEGNING

Til medlemmerne i Kirke Stillinge Vandværk

Vi har revideret årsrapporten for Kirke Stillinge Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Udarbejdelsen er sket i overensstemmelse vandværkets vedtægter og Erhvervsstyrelsens (januar 2016) Vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven.

Vandværkets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har tilrettelagt og udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejl eller mangler. Under revision har vi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet regnskabsgrundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Supplerende oplysninger

Budgettallene er ikke revideret.

Slagelse, den 27. oktober 2020



*Finn Ekdahl
Ekstern revisor*

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kirke Stillinge 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 regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere.

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 indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt (der er opkrævet for meget), mens en underdækning anføres som et tillæg til indtægterne (der er opkrævet for lidt).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henværes til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder personaleomkostninger, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renteindtægter af bankindestående, samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld og kurstab på obligationer.

BALANCENMaterielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdisættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Ejendommens værdi	1 kr.
Nyt vandværk 2009/2011	15 år

Værdipapirer

Værdipapirer optages til statusdagens kursværdi.

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").

Gældsforpligtelser

Foreningens prioritetsgæld og anden gæld optages til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Note:

		Budget	Regnskab	Regnskab
		<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<i>Nettoomsætning.</i>	<i>1</i>	675.000	638.610	650.967
<i>Produktionsomkostninger</i>	<i>2</i>	- 440.000	- 406.009	- 436.544
Bruttoresultat		235.000	232.601	214.423
<i>Distributionsomkostninger</i>	<i>3</i>	- 90.000	- 94.001	- 52.632
<i>Administrationsomkostninger</i>	<i>4</i>	- 110.000	- 105.455	- 125.434
Resultat før finansiering		35.000	33.145	36.357
<i>Finansieringsindtægter</i>	<i>5</i>	0	10.849	11.066
<i>Finansieringsomkostninger</i>	<i>6</i>	- 35.000	- 43.994	- 47.423
Årets resultat		0	0	0

Resultatdisponering:

<i>Underdækning</i>	129.754	84.863
<i>(tillagt nettoomsætning og overført til balancen</i>		

AKTIVER

pr.
30. juni 2020

	<u>Note:</u>	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<i>Materielle anlægsaktiver</i>			
<i>Ejendommen</i>		1	1
<i>Nyt vandværk 2009/2011</i>	7	1.538.311	1.845.961
<i>Anlægsaktiver ialt</i>		<u>1.538.312</u>	<u>1.845.962</u>
<i>Værdipapirer</i>	8	791.106	780.256
<i>Likvide beholdninger</i>	5	609.445	492.662
<i>Omsætningsaktiver ialt</i>		<u>1.400.551</u>	<u>1.272.918</u>
<i>Aktiver ialt</i>		<u><u>2.938.863</u></u>	<u><u>3.118.880</u></u>

PASSIVER
Pr. 30. juni 2020

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
Egenkapital ialt	0	0
Henlæggelser 9	282.241	282.241
<u>Langfristet gæld</u>		
Prioritetsgæld 6	1.201.654	1.305.559
Overdækning, tidl. år 10	1.248.996	1.378.750
Langfristet gæld ialt	2.450.650	2.684.309
<u>Kortfristet gæld</u>		
Underdækning kortsigtet 11	0	0
Skyldige omkostninger	135.592	178.557
Indeholdt A-skat m.v.	24.688	28.421
Skyldig moms	45.692	- 54.648
Kortfristet gæld	205.972	152.330
Gæld ialt	2.656.622	2.839.639
Passiver ialt	2.938.863	3.118.880

Note 1: Nettoomsætning

Salg af vand incl. vandafgift	571.164
Målerafgift	232.763
- vandafgift Staten	- 295.071
Overdækning (-)/underdækning (+)	129.754
	<hr/>
	638.610
	<hr/> <hr/>

Note 2: Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse installationer	6.732
Vedligeholdelse boringer	1.679
Leje/erstatning jord	5.000
El til produktion.	60.315
Refunderet el-afgift	- 33.942
Vandanalyser	32.415
Løn tilsyn værket	9.000
Ejendomsskat	6.454
Vand, vandafledning m.v.	5.797
Forsikringer	4.908
Erhvervsaffalds-gebyr	0
Afskrivning nyt værk 2009/2011	307.650
	<hr/>
	406.009
	<hr/> <hr/>

Note 3: Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet	85.001
Løn drift af ledningsnet	9.000
	<hr/>
	94.001
	<hr/> <hr/>

Note 4: Administrationsomkostninger

Honorar, formand og kasserer	36.000
Km. godtgørelse, kørsel	2.542
Mødeomkostninger	83
Generalforsamling	1.765
Løn, øvrige	3.500
Repræsentation	1.309
Annoncer	0
Kontorartikler	136
Telefon og internet	7.960
Kontingenter	11.040
Opkrævningssystem	32.688
Revisor	7.800
Tab på debitorer	633
	<hr/>
	105.455
	<hr/> <hr/>

Note 5: Finanseringsindtægt m.v.

	<u>Renteindtægter Indestående</u>	
Danske Bank, Nytorv, Slagelse	0	609.445
Danske Bank Invest	10.849	791.106
	<u>10.849</u>	<u>1.400.551</u>

Note 6: Finanseringsomkostninger m.v.

	<u>Renteomkostninger</u>	<u>Gæld</u>
Kommunekredit	33.401	1.201.654
Garantiprovision	9.405	-
Diverse renter/gebyrer	1.188	-
	<u>43.994</u>	<u>1.201.654</u>

Note 7: Materielle anlægsaktiver

	<u>Vandværk 2009/2011</u>	<u>Skibbækparken</u>
Kostpris 1. juli	2.986.261	231.574
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<u>2.986.261</u>	<u>231.574</u>
Kostpris 30/6	- 1.140.300	- 231.574
Afskrivninger 1. juli	- 307.650	- 0
Årets afskrivninger	<u>- 1.447.950</u>	<u>- 231.574</u>
Afskrivninger ialt pr. 30. juni	1.538.311	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>1.538.311</u>	<u>0</u>

Note 8: Værdipapirer

Danske Invest	791.106
	<u>791.106</u>

Note 9: Henlæggelser

Henlagt til udskiftning af målere, primo	750.000
Henlagt til udskiftning af målere 2017/2018	50.000
Betalt målere 2018/2019	- 517.759
	<hr/>
	282.241
	<hr/> <hr/>

Note 10: Overdækning tidligere år

Overdækning 1. juli	2.183.078
- overført til henlæggelser 2015/2016	- 750.000
- overført til henlæggelser 2017/2018	- 50.000
- andel af underdækning 2018/2019 .	- 4.328
- underdækning 2019/2020	- 129.754
	<hr/>
	1.248.996
	<hr/> <hr/>

Note 11: Overdækning/underdækning

Underdækning 1. juli 2015	0
Årets underdækning 2015/16	- 24.250
Årets overdækning 2016/17	174.494
Årets underdækning 2017/18	- 69.709
Andel af årets underdækning 2018/2019	- 80.535
	<hr/>
	0
	<hr/> <hr/>