

Bønsvig-Stavreby Vandværk

CVR nr. 52427916

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

BALANCE

Pr. 31. december 2021

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2021	8
Balance pr. 31. december 2021	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2021 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2021, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2021.

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 26. januar 2022

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Bønsvig-Stavreby Vandværk
Søparkvej 2
4720 Præstø

Bankforbindelser: Møns Bank

Telefon: 51706064
Telefax:
Hjemmeside: www.b-svand.dk
E.mail: b-svand@b-svand.dk

CVR nr.: 52427916
Stiftet: 1. februar 1975
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand: Jens T. Gammelgaard
Næstformand: Anders Hansen
Kasserer: Bendt Pedersen
Bestyrelsesmedlem: Jørgen Jensen
Bestyrelsesmedlem: Bartholomeus G.A. Van Der Sprong

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Bønsvig-Stavreby Vandværk a.m.b.a.

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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Præstø, den _____ 2022

I bestyrelsen

Formand Jens T. Gammelgaard

Næstformand Bartholomeus G.A. Van Der Sprong

Vandværkspasser Jesper Simonsen

Bestyrelsesmedlem Henrik Sælan

Bestyrelsesmedlem Preben Jacobsen

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling

den _____ 2022

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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 den bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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.

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").

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 udleje af jord eller antenneplads.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Bygningsanlæg	10-50 år
Boringer	10-30 år
Ledningsnet	10-30 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 år

Tilgodehavender

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

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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

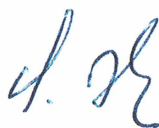
Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Bønsvig-Stavreby Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2021. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Præstø, den 13/3 2022



Steen Herup



John Christensen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	<u>2021</u>	Budget <u>2021</u>	<u>2020</u>
Omsætning	1	1.297.977	1.215.000	1.337.649
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		-120.105	-137.500	-309.562
Nettoomsætning		1.177.872	1.077.500	1.028.087
Produktionsomkostninger	2	439.101	359.500	328.052
Bruttoresultat		738.771	718.000	700.035
Distributionsomkostninger	3	299.598	245.000	287.032
Administrationsomkostninger	4	330.321	365.000	305.735
Resultat af primær drift		108.852	108.000	107.268
Andre driftsindtægter	5	853	0	0
Resultat før finansielle poster		109.706	108.000	107.269
Finansielle indtægter	6	3.266	0	12.391
Finansielle omkostninger	7	112.971	108.000	119.659
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

Aktiver	Note	2021	2020
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	2.760.962	2.908.398
Boringer	8	1.149.544	1.096.253
Ledningsnet	8	473.278	518.224
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		4.383.784	4.522.875
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	1.740.903	1.730.803
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		1.740.903	1.730.803
Værdipapirer	11	515.940	515.940
Likvid beholdning:	12	26.588	-81.306
Omsætningsaktiver i alt		2.283.431	2.165.437
Aktiver i alt		6.667.215	6.688.312
Passiver	Note	2021	2020
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	4.676.039	4.555.933
Langfristet gæld	15	1.483.563	1.574.629
Langfristet gældsforpligtelser		6.159.602	6.130.562
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	507.613	557.750
Kortfristet gældsforpligtelser		507.613	557.750
Gældsforpligtelser i alt		6.667.215	6.688.312
Passiver i alt		6.667.215	6.688.312

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	707.972	711.544
Målerafgift	121.050	125.000
Salg af vand	355.005	345.060
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	19.750	29.745
Tilslutningsbidrag	94.200	126.300
	<u>1.297.977</u>	<u>1.337.649</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand	16.210	0
Vedligeholdelse, bygninger	0	22
Vedligeholdelse, installationer og inventar	72.427	3.805
Elektricitet	50.107	54.337
- Elafgifter	-30.306	-22.539
Vandplanudvalget	5.855	4.842
Ejendomsskatter	5.312	4.752
Vandanalyser og Boringskontrol	31.860	6.315
Service / Pasning af værk	0	4.852
Alarm	5.312	0
Arealer	43.177	4.697
Forsikringer	4.349	4.357
Andre udg. Vedr. prod.	0	49.378
Afskrivninger, bygninger	147.436	147.332
Afskrivninger, boringer	87.363	65.901
	<u>439.101</u>	<u>328.052</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	227.825	195.360
Vedligeholdelse, Vandmåler	805	0
Aflæsningsudgifter	9.960	10.006
Erstatninger	382	0
Ledningsregistreringer	15.680	17.355
Afskrivninger, ledningsnet	44.946	44.946
	<u>299.598</u>	<u>287.032</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Honorar Bestyrelse	133.500	132.000
Bestyrelsesmøder	0	882
Befordringsudgifter	1.720	2.650
Kursusudgifter	0	230
Annoncer	2.309	3.155
Porto	26.820	4.900
Gebyr	2.398	2.205
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	3.456	1.616
Internetforbindelse	9.476	9.673
Kontingenter	9.588	9.428
Faglitteratur	2.250	2.175
Abonnementer	34.634	36.316
EDB Udgifter	13.284	18.944
Opkrævningsudgifter	7.334	6.476
Bogføringsudgifter	78.302	82.366
Repræsentation & Diverse	400	488
Generalforsamling	4.669	0
Andre adm omkostninger	181	822
Tab på debitorer	0	10.774
	<u>330.321</u>	<u>305.735</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Andre indtægter	853	0
	<u>853</u>	<u>0</u>

Note 6. Finansielle indtægter

Aktieudbytte netto	3.266	12.391
	<u>3.266</u>	<u>12.391</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	112.971	119.659
	<u>112.971</u>	<u>119.659</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	3.473.500	1.526.062	864.617	0	0	0
Tilgang	0	140.654	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	3.473.500	1.666.716	864.617	0	0	0
Tidl afskrivninger	565.103	429.810	346.393	0	0	0
Årets afskrivninger	147.436	87.363	44.946	0	0	0
Værdi 31. december	2.760.962	1.149.544	473.278	0	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2021	2020
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	1.731.650	1.721.550
Andre tilgodehavende	9.253	9.253
	1.740.903	1.730.803

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	0

Note 11. Værdipapirer

Møns Bank mellemlange udløber	417.168	417.168
Møns Bank Højrente Udløber	98.772	98.772
	515.940	515.940

Note 12. Likvid beholdning

Møns Bank	26.588	-81.306
	26.588	-81.306

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

2021	2020
0	0
0	0
0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Reservefond
Årets overdækning jfr. note 1
Overdækning pr. 31. december

4.405.933	4.246.371
150.000	0
-120.105	-309.562
4.676.039	4.555.933

Note 15. Kortfristet gæld

Lån Møns Bank

1.483.563	1.574.629
1.483.563	1.574.629

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Fejlindbetalinger fra debitorer
Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat

2.342	4.639
0	643
235.218	285.494
251.265	244.228
18.788	22.746
507.613	557.750