

Årsrapport
for
Brorfelde Vandværk I/S
for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Brorfelde Vandværk I/S
C/O Anette Rasmussen
Ringstedvej 256
Brorfelde
4350 Ugerløse

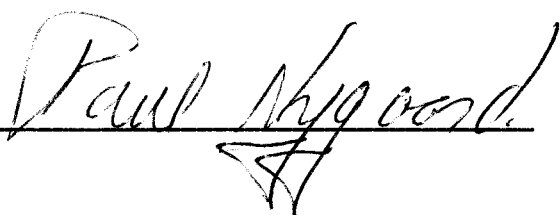
CVR-nummer: 30471253

Bestyrelse

Formand	Poul-Erik Frandsen
Kasserer	Flemming Andreassen
Næstformand	Henrik Christiansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den ^{25.2} / 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Brorfelde Vandværk I/S.

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 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

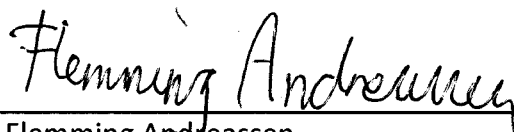
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brorfelde, den 25/2 2022

Bestyrelsen:



Poul-Erik Frandsen
Formand



Flemming Andreassen
Kasserer



Henrik Christiansen
Næstformand

Folkevalgt revisors påtegning

Som folkevalgt revisor for Brorfelde Vandværk I/S har jeg gennemgået årsregnskabet.

Gennemgangen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2021.

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

Brorfelde, den 14/2 2022



Inger Petri

Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Brorfelde Vandværk I/S 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De 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 risiko-overgang 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 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.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2021 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Maskinanlæg og installationer	14 1/4 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	7 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	46.275	71.326
Produktionsomkostninger	2	<u>-23.629</u>	<u>-50.175</u>
Bruttoresultat		22.646	21.151
Distributionsomkostninger	3	-4.780	-4.779
Administrationsomkostninger	4	<u>-17.579</u>	<u>-16.606</u>
Resultat af primær drift		287	-234
Andre driftsindtægter	5	<u>431</u>	<u>243</u>
Resultat før finansielle poster		718	9
Finansielle omkostninger	6	<u>-718</u>	<u>-9</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Inventar og installationer		42.227	47.323
Ledningsnet		17.342	21.239
Materielle anlægsaktiver	7	59.569	68.562
Anlægsaktiver i alt		59.569	68.562
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	9	2.640
Andre tilgodehavender	9	0	2.034
Periodeafgrænsningsposter	10	416	400
Tilgodehavender i alt		425	5.074
Likvide beholdninger	11	106.846	97.775
Omsætningsaktiver i alt		107.271	102.849
Aktiver i alt		166.840	171.411
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		145.249	170.359
Overført årets over-/underdækning		-3.195	-25.110
Overdækning i alt		142.054	145.249
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	24.786	26.162
Gældsforpligtelser i alt		24.786	26.162
Passiver		166.840	171.411
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	15.200	15.200
Kubikmeterafgift	27.880	31.016
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	3.195	25.110
Nettoomsætning i alt	46.275	71.326
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	6.471	8.769
El til produktion	4.798	5.284
Forsikringer	4.349	4.088
Vandanalyser	2.915	26.938
Afskrivninger	5.096	5.096
Produktionsomkostninger i alt	23.629	50.175
Note 3 Distributionsomkostninger		
Statsafgift, ledningstab	883	0
Afskrivninger	3.897	4.779
Distributionsomkostninger i alt	4.780	4.779
Note 4 Administrationsomkostninger		
Kørselsgodtgørelse	0	1.352
Opkrævning	1.706	1.244
Regnskab	2.610	2.175
Kontorartikler og telefon	1.302	0
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.441	2.704
Porto og gebyrer	2.018	1.328
Kurser	360	230
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	1.709	1.000
Generalforsamling	4.433	6.573
Administrationsomkostninger i alt	17.579	16.606
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	431	243
Andre driftsindtægter i alt	431	243
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	718	9
Finansielle omkostninger i alt	718	9

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	<u>72.803</u>	<u>40.355</u>
Kostpris 31. december	<u>72.803</u>	<u>40.355</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	25.480	19.116
Årets afskrivninger	5.096	3.897
Afskrivninger pr. 31. december	<u>30.576</u>	<u>23.013</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>42.227</u>	<u>17.342</u>

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	0	2.640
Mellemregning EDB-service	9	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>9</u>	<u>2.640</u>

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	0	2.034
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>2.034</u>

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>416</u>	<u>400</u>
---------------------------	------------	------------

Note 11 Likvide beholdninger

Giro	<u>106.846</u>	<u>97.775</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>106.846</u>	<u>97.775</u>

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	1.930	0
Afgift af ledningsført vand	12.551	11.467
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	2.304	0
Mellemregning EDB-service	0	846
Kreditorer	8.001	13.849
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>24.786</u>	<u>26.162</u>

Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen Ingen