

Indholdsfortegnelse

Stamoplysninger	side 2
Bestyrelsespåtegning	side 3
Bilagskontrollant påtegning	side 3
Den uafhængige revisors påtegning	side 4 - 5
Anvendt regnskabspraksis	side 6 - 7
Resultatopgørelse for perioden 1/1-31/12 2020	side 8
Balance pr. 31/12 2020	side 9
Noter	side 10 - 16

Stamoplysninger

Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk

CVR-nr.: 10183219

Hjemsted: Stevns

Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Bestyrelse

Frede Zeiler, formand

Henning Berner

Torben Bahn Petersen

Susanne Petersen

Flemming Nielsen

Revision

SR Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

Stensbjergvej 11, 2. sal

4600 Køge

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for perioden 1. januar 2020 til 31. december 2020 for Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

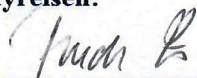
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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

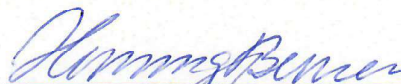
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby Ladeplads, den 19. marts 2021

Bestyrelsen:




Frede Zeiler, formand



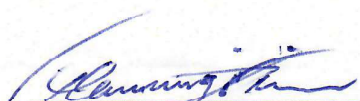
Henning Berner, næstformand



Torben Bahn Petersen, sekretær



Susanne Petersen, kasserer



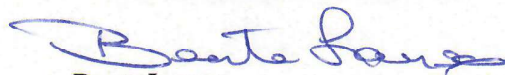
Flemming Nielsen, bestyrelsesmedlem

Bilagskontrollant påtegning

Som generalforsamlingsvalgt bilagskontrollant har jeg gennemgået bilagene vedrørende vandværkets regnskab for 2020.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Strøby Ladeplads, den 19. marts 2021



Bente Lansø
Bilagskontrollant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Strøby ladeplads Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og specifikationer, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Vandværkets Ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Køge, den 19.marts 2021

SR Revision A/S
CVR-nr. 19 53 68 90

Per Riis
mne1167
Master i Skat
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Strøby Ladeplads Vandværk for 2020 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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, herunder eksempelvis gebyrer.

Finansielle poster

Renteindtægter omfatter renter af bankkonti.

Renteudgifter omfatter renter af gæld.

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:

Bygninger	50 år
Inventar og installationer	10-20 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Egenkapital

Indeholder den akkumuleret totale andelskapital.

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.

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

	2020	2019	Note
Indtægter:			
Nettoomsætning	<u>1.104.572</u>	<u>864.582</u>	1
Variable omkostninger:			
Produktionsomkostninger	-589.557	-340.050	2
Distributionsomkostninger	<u>-238.067</u>	<u>-242.599</u>	3
I alt	<u>-827.624</u>	<u>-582.649</u>	
Dækningsbidrag	276.948	281.933	
Administrationsomkostninger	<u>-204.337</u>	<u>-209.947</u>	4
Resultat før af- og nedskrivninger	72.611	71.986	
Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>0</u>	<u>6.183</u>	5
Resultat før finansielle poster	72.611	78.169	
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-72.611</u>	<u>-78.169</u>	6
Årets resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

Balance

	2020	2019	
Aktiver:			
Anlægsaktiver			
Ledningsanlæg	928.780	952.000	7
Ny boring	425.864	501.564	8
Styretavle	89.138	132.653	9
Omlægning af rør	161.744	165.594	10
Digitale målere	384.558	457.769	11
Grunde og bygninger	439.082	503.523	12
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	198.963	183.207	13
	<hr/>	<hr/>	
I alt	2.628.128	2.896.310	
	<hr/>	<hr/>	
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	152.746	89.447	14
Likvide midler	1.505.162	1.540.631	15
	<hr/>	<hr/>	
I alt	1.657.907	1.630.078	
	<hr/>	<hr/>	
Aktiver i alt	4.286.036	4.526.388	
	<hr/>	<hr/>	
Passiver:			
Egenkapital	0	1.179.303	16
	<hr/>	<hr/>	
Langfristede gældsforpligtigelser			
Over-/underdækning	2.504.116	1.568.024	17
Pengeinstitutter	1.444.351	1.512.307	18
	<hr/>	<hr/>	
I alt	3.948.467	3.080.331	
	<hr/>	<hr/>	
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Over-/underdækning	64.900	0	17
Kreditorer og omkostninger	148.281	173.712	19
Grønne afgifter	124.388	93.042	20
	<hr/>	<hr/>	
I alt	337.569	266.754	
	<hr/>	<hr/>	
Passiver i alt	4.286.036	4.526.388	
	<hr/>	<hr/>	

Noter

	2020	2019
1. Nettoomsætning		
Fast afgift	487.463	433.200
Vandafgift	287.603	239.071
Målerleje	72.217	72.200
Andre indtægter	300	300
Diverse driftsindtægter	78.679	24.894
Underdækning	178.311	94.917
	<hr/>	<hr/>
I alt	1.104.572	864.582
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse boringer	109.542	75.039
Boringsleje	858	940
Vedligeholdelse bygninger/boringer	123.418	65.579
Vedligeholdelse maskiner, småanskaffelser og forsikring	10.407	0
Andel nødstrømsanlæg	3.000	3.000
Vandanalyser	48.225	31.698
Køb af vand	33.668	0
Løn vandværkspasser 50%	12.000	12.000
Teknisk bistand og rådgivning	31.895	0
El Svalemosevej	30.417	36.166
refusion elafgift	-16.701	-20.109
Afskrivning boringer mv.	75.700	11.717
Afskrivning bygninger	64.441	64.441
Afskrivning driftsmidler	19.172	16.064
Afskrivninger styretavle	43.515	43.515
	<hr/>	<hr/>
I alt	589.557	340.050
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	2020	2019
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledninger i GPS	83.469	94.294
Vedligeholdelse vandmålere	0	735
Vandspild	39.099	34.393
Løn vandværkspasser 50%	12.000	12.000
El Skovbrynet/Nederste Linievej	14.949	16.753
Refusion elafgift	-7.881	-12.007
Afskrivning ledninger	23.220	23.220
Afskrivning digitale målere	73.211	73.211
I alt	238.067	242.599
4. Administrationsomkostninger		
Telefon/internet	8.081	9.209
Kontorartikler	18.899	4.377
Porto og gebyrer	8.810	4.406
Kurser	4.797	3.978
Vejbidrag, grundejerforeningen		1.000
Møder	9.617	5.918
Generalforsamlinger	3.210	1.900
Administration	65.000	65.100
Revisorhonorar	18.938	25.000
Revisorhonorar tidl. år	0	-977
Advokatbistand	0	400
Honorar og godtgørelse formand	15.000	15.000
Trækfri godtgørelse	2.644	857
Forsikringer	2.500	7.434
Annoncer	855	0
Påkrævningsservice PBS/Rambøll	35.363	54.647
Kontingenter	10.622	11.698
I alt	204.337	209.947

Noter

	2020	2019
5. Andre driftsindtægter/-omkostninger		
Andre driftsindtægter	0	8.900
Tab på debitorer	0	-2.717
I alt	0	6.183
6. Øvrige finansielle omkostninger		
Renteudgifter pengeinstitut	72.611	78.169
I alt	72.611	78.169
7. Ledningsanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.160.980	1.160.980
Af-/nedskrivninger primo	-208.980	-185.760
Årets af-/nedskrivninger	-23.220	-23.220
I alt	928.780	952.000
8. Ny boring		
Anskaffelsessum primo	585.825	585.825
Af-/nedskrivninger primo	-84.261	-72.544
Årets af-/nedskrivninger	-75.700	-11.717
I alt	425.864	501.564
Strømforsyning		
Anskaffelsessum primo	40.050	40.050
Af-/nedskrivninger primo	-40.050	-14.050
Årets af-/nedskrivninger	0	-26.000
I alt	0	0

Noter

	2020	2019
Trancient beskyttelse		
Anskaffelsessum primo	38.905	38.905
Af-/nedskrivninger primo	-38.905	-38.905
Årets af-/nedskrivninger	0	0
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
9. Styretavle		
Anskaffelsessum primo	435.145	435.145
Af-/nedskrivninger primo	-302.492	-258.977
Årets af-/nedskrivninger	-43.515	-43.515
I alt	<u>89.138</u>	<u>132.653</u>
10. Omlægning af rør		
Anskaffelsessum primo	192.545	192.545
Af-/nedskrivninger primo	-26.951	-23.101
Årets af-/nedskrivninger	-3.850	-3.850
I alt	<u>161.744</u>	<u>165.594</u>
11. Digitale målere		
Anskaffelsessum primo	732.105	732.105
Af-/nedskrivninger primo	-274.336	-201.125
Årets af-/nedskrivninger	-73.211	-73.211
I alt	<u>384.558</u>	<u>457.769</u>

Noter

	2020	2019
12. Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	3.222.064	3.222.064
Af-/nedskrivninger primo	-2.718.541	-2.654.100
Årets af-/nedskrivninger	-64.441	-64.441
	<hr/>	<hr/>
I alt	439.082	503.523
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	379.745	379.745
Tilgang	31.078	0
Af-/nedskrivninger primo	-196.538	-184.324
Årets af-/nedskrivninger	-15.322	-12.214
	<hr/>	<hr/>
I alt	198.963	183.207
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
14. Tilgodehavender		
Tilgodehavender	53.271	0
Andre tilgodehavender	0	3.461
Tilgode moms	99.475	85.986
	<hr/>	<hr/>
I alt	152.746	89.447
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
15. Likvide midler		
Dansk Bank A/S 11181988	639.312	643.413
Danske Bank A/S 512 0985	865.849	897.218
	<hr/>	<hr/>
I alt	1.505.162	1.540.631
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
16. Egenkapital		
Andelskapital primo	1.179.303	1.179.303
Overført til over-/underdækning	-1.179.303	0
	<hr/>	<hr/>
I alt	0	1.179.303
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	2020	2019
17. Over-/underdækning		
Over-/underdækning primo	1.568.024	1.662.941
Overført fra andelskapital	1.179.303	0
Underdækning	-178.311	-94.917
I alt	<u>2.569.016</u>	<u>1.568.024</u>
18. Pengeinstitutter		
Kommunekredit	1.444.351	1.512.307
I alt	<u>1.444.351</u>	<u>1.512.307</u>
19. Kreditorer og omkostninger		
Kommunekredit, kortfristet gæld	67.956	67.456
Varekreditorer	6.966	2.909
Skyldig forbrugere	22.721	51.185
Skyldig adm.omkostninger	23.000	27.000
Skyldig moms	0	0
Periodeafgrænsning	27.638	25.162
I alt	<u>148.281</u>	<u>173.712</u>
A-skat		
Tilbagholdt A-skat AM-bidrag	37.062	35.816
Afregnet A-skat og AM-bidrag	-37.062	-35.816
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2020	2019
20. Grønne afgift		
Tilbageholdte grønne afgifter	236.391	217.555
Vandspild, indeværende år	39.099	34.393
Vandspild, vedr. tidligere år	93.042	-24.658
Afregnede grønne afgifter	-244.143	-134.248
	<hr/>	<hr/>
I alt	124.388	93.042
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Momsopgørelse		
Salgsmoms	288.594	248.511
Købsmoms	-158.943	-111.352
Elafgift	-24.582	-32.116
Tilgode moms overført	99.475	85.986
Momsafregning	-204.545	-191.029
	<hr/>	<hr/>
I alt	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>