



Årsrapport
for
Lejre Stationsbys Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2021**

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Lejre Stationsbys Vandværk
c/o Jesper Michelsen
Roarsvej 1
4320 Lejre

CVR-nummer: 29058113

Bestyrelse

Formand	Lars Ulrik Mortensen
Kasserer	Jesper Michelsen
Bestyrelsesmedlem	Jens Wehner Mogensen
Bestyrelsesmedlem	Thomas Hors
Bestyrelsesmedlem	Jesper Korsskov
Bestyrelsesmedlem	Palle Kølln

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Lejre Stationsbys Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

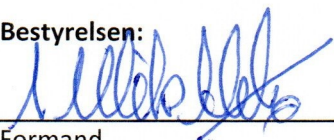
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

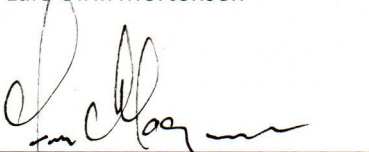
Lejre Stationsby, den 9/2 2022

Bestyrelsen:



Formand

Lars Ulrik Mortensen



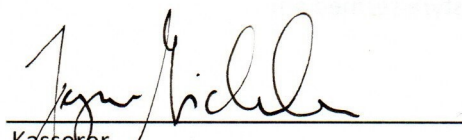
Bestyrelsesmedlem

Jens Wehner Mogensen



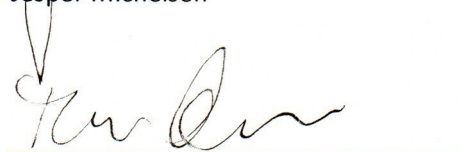
Bestyrelsesmedlem

Jesper Korsskov



Kasserer

Jesper Michelsen



Bestyrelsesmedlem

Thomas Hors



Bestyrelsesmedlem

Palle Kølln

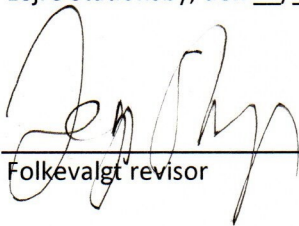
Folkevalgte revisorerers påtegning

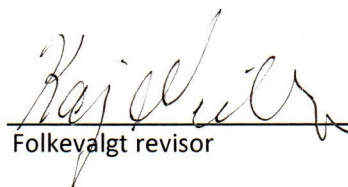
Som folkevalgte revisor for Lejre Stationsbys Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen 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 vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Lejre Stationsby, den 25 / 2 2022


Folkevalgt revisor


Folkevalgt revisor

Den uafhængige revisors påtegning

Den uafhængige revisor har på baggrund af de afsluttede revisioner af årsregnskaberne for 2022 og 2023 udtalt sig om de afsluttede årsregnskaber for 2022 og 2023. Den uafhængige revisor har på baggrund af de afsluttede revisioner af årsregnskaberne for 2022 og 2023 udtalt sig om de afsluttede årsregnskaber for 2022 og 2023.

Den uafhængige revisor har på baggrund af de afsluttede revisioner af årsregnskaberne for 2022 og 2023 udtalt sig om de afsluttede årsregnskaber for 2022 og 2023. Den uafhængige revisor har på baggrund af de afsluttede revisioner af årsregnskaberne for 2022 og 2023 udtalt sig om de afsluttede årsregnskaber for 2022 og 2023.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lejre Stationsbys 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 regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

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 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Maskinanlæg og installationer	10 år
Ledningsanlæg	25 år
Inventar og EDB-udstyr	4 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	547.959	600.510
Produktionsomkostninger	2	<u>-222.292</u>	<u>-248.769</u>
Bruttoresultat		325.667	351.741
Distributionsomkostninger	3	-136.792	-196.183
Administrationsomkostninger	4	<u>-188.283</u>	<u>-158.062</u>
Resultat af primær drift		592	-2.504
Andre driftsindtægter	5	<u>5.937</u>	<u>5.761</u>
Resultat før finansielle poster		6.529	3.257
Finansielle indtægter	6	<u>0</u>	<u>3</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.314.435	2.359.762
Inventar og installationer		472.716	527.935
Ledningsnet		1.173.530	1.221.823
Materielle anlægsaktiver	7	3.960.681	4.109.520
Anlægsaktiver i alt		3.960.681	4.109.520
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	0	6.820
Periodeafgrænsningsposter	9	523	499
Tilgodehavender i alt		523	24.252
Likvide beholdninger	10	1.251.505	1.007.887
Omsætningsaktiver i alt		1.252.028	1.032.139
Aktiver i alt		5.212.709	5.141.659
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		4.102.770	4.192.037
Opskrivning af anlægsaktiver		995.940	995.940
Afskrivning af opskrevne anlægsaktiver		-39.738	-39.738
Overført årets over-/underdækning		-42.368	-89.267
Overdækning i alt		5.016.604	5.058.972
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	196.105	82.687
Gældsforpligtelser i alt		196.105	82.687
Passiver		5.212.709	5.141.659
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	300.000	300.000
Målerleje	75.250	75.250
Kubikmeterafgift	129.200	135.635
Gebyrindtægter	1.141	358
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	42.368	89.267
Nettoomsætning i alt	547.959	600.510
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	19.396	44.497
Termografering	0	1.339
El til produktion	14.776	20.783
Forsikringer	4.349	4.088
Vandanalyser og boringskontrol	21.818	22.267
Vandafledning og renovation	-286	-272
Afskrivninger	162.239	156.067
Produktionsomkostninger i alt	222.292	248.769
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	46.084	115.473
Ledningsoplysninger	5.467	5.940
Statsafgift, ledningstab	8.997	1.631
Afskrivninger	76.244	73.139
Distributionsomkostninger i alt	136.792	196.183
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	86.000	76.000
Kørselsgodtgørelse	6.701	3.464
Lønadministration	176	0
Opkrævning	24.372	17.793
Regnskab	4.963	4.188
IT, hjemmeside mv.	27.465	15.781
Kontorartikler og telefon	10.494	11.775
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.411	5.103
Porto og gebyrer	6.589	6.456
Ledelsessystemer	2.400	2.400
Konsulentbistand	0	2.125
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	13.712	12.977
Administrationsomkostninger i alt	188.283	158.062
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	5.937	5.761
Andre driftsindtægter i alt	5.937	5.761

Noter til resultatopgørelser - fortsat

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank

Finansielle indtægter i alt

2021
kr.

2020
kr.

0

3

0

3

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.544.375	1.136.096	1.771.329
Opskrivning	1.040.667	0	0
Tilgange	0	61.693	27.951
Kostpris 31. december	<u>2.585.042</u>	<u>1.197.789</u>	<u>1.799.280</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	225.280	608.161	549.506
Årets afskrivninger	45.327	116.912	76.244
Afskrivninger pr. 31. december	<u>270.607</u>	<u>725.073</u>	<u>625.750</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>2.314.435</u>	<u>472.716</u>	<u>1.173.530</u>

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

	2021 kr.	2020 kr.
Tilgodehavender for salg af vand	0	6.820
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>0</u>	<u>6.820</u>

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	0	16.933
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>16.933</u>

Note 9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>523</u>	<u>499</u>
---------------------------	------------	------------

Note 10 Likvide beholdninger

Nordea 2282 349 546 3191	50.000	50.000
Nordea 2282 028 517 9025	1.201.505	957.887
Likvide beholdninger i alt	<u>1.251.505</u>	<u>1.007.887</u>

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	46.389	0
Afgift af ledningsført vand	95.465	82.687
Skyldige lønudgifter	31.866	0
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	10.778	0
Kreditorer	7.680	0
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	3.927	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>196.105</u>	<u>82.687</u>

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------