

ÅRSRAPPORT 2021

Andelsselskabet
Bjerreby Vandværk
Bjerrebyvej 36
5700 Svendborg

CVR. Nr. 22 17 36 18

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse:
Ole Jørgensen, formand
Nicolai Jul Skødt
Finn Hansen
Anni S. Andersen
Christian Langeland

Pengeinstitut:
Nordea

Revisorpåtegning:

Regnskabet er d.d. revideret og har ikke givet anledning til bemærkninger.

Bjerreby, den 14-2022



Sign: Lars H. Rasmussen



Sign.: Flemming Ejde Nielsen

Ledelsesberetning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for andelsselskabet Bjerreby Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og er et retvisende billede af Bjerreby Vandværks drift, aktiver samt passiver pr. 31. december 2021.

Bjerreby Vandværks hovedformål er at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag.

Bjerreby Vandværk har i regnskabsåret 2021 afsluttet projekt ny kildeboring og bestyrelsen kan konstatere, at budgettet for projektet, som androg ca. 1,6 mill. kr., er overholdt.

Projektet er finansieret via optagelse af lån hos KommuneKredit på kr. 1,2 mill. til en fast rente på 0,07% årligt løbetid 20 år. Betaling for garantistillelse af Svendborg Kommune for lånet udgør årligt 1% af restgælden.

Afskrivninger på de nye kildeboringer er påbegyndt i regnskabet 2021.

Af større økonomiske udgifter 2021 bør nævnes udskiftning af vandmålere, som beløber sig til 230t kr. Beløbet afskrives over en 10 årig periode.

Bestyrelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerreby den

2/4-2022

Ole Jørgensen
Formand

Nicolai Jul Skødt
Næstformand

Finn Hansen
Kasserer

Anni Schirmacher Andersen
Sekretær

Christian Langeland
Best.medlem

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter og omkostninger, samt kursgevinst og tab på obligationer.

Materielle anlægsaktiver

Ejendom, driftsmateriel og andre anlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Restværdi
Ledningsnet75 og 50 år	6.756.667
Pumper, inventar & SRO30, 20 og 10 år	587.480
Boringer20, 30 og 50 år	1.496.908
Bygninger50 og 20 år	292.517
Målere.....10 år	207.229

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optaget til faktiske forhold. Der forventes ingen tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Likvider

Likvider omfatter kontant bankindestående

Egenkapital

Egenkapital bruges af vandværket for begrebet over-/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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er nominel værdi.

Foreningen har et langfristet lån til Kommunekredit optaget 2020. Restløbetid 31/12-2021 er 19 år.

Resultatopgørelse for 2021

Note		2021	2020
1	Nettoomsætning	874.059	828.892
2	Produktionsomkostninger	<u>-444.019</u>	<u>-660.888</u>
	Bruttoresultat	430.040	168.005
3	Distributionsomkostninger	-292.621	-314.066
4	Administrationsomkostninger	<u>-133.519</u>	<u>-117.924</u>
	Resultat primær drift	3.900	-263.985
5	Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>7.018</u>
	Resultat før finansielle indtægter	3.900	-256.967
6	Finansielle indtægter	42.184	288.383
7	Finansielle omkostninger	<u>-17.864</u>	<u>-5.579</u>
	Årets resultat	<u>28.220</u>	<u>25.837</u>

Balance pr. 31.december 2021

Note	AKTIVER	2021	2020
8	Anlægsaktiver		
	Ledningsnet	6.756.667	6.915.351
	Målere	207.229	0
	Driftsmidler -pumper-filtre-SRO	587.480	535.010
	Boringer	1.496.908	422.250
	Bygninger	292.517	314.059
	Grund	40.140	40.140
	Anlægsaktiver i alt	9.380.941	8.226.810
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	4.800	4.800
9	Tilgodehavende salg og tjenesteydelser	29.922	132.652
	Forudbetalte poster	0	0
	Likvide beholdninger	53.477	1.180.330
	Værdipapirer	763.576	646.416
	Omsætningsaktiver i alt	851.775	1.964.198
	AKTIVER I ALT	10.232.716	10.191.008

Balance pr. 31.december 2021

Note	PASSIVER	2021	2020
10	EGENKAPITAL / Overdækning	<u>8.854.631</u>	<u>8.826.411</u>
	EGENKAPITAL/OVERDÆKNING I ALT	8.854.631	8.826.411
	HENSÆTTELSER		
	Hensættelser til udvidelse af ledningsnet	0	0
	HENSÆTTELSER IALT	0	0
	Langfristet gæld		
	Lån Kommune Kredit	<u>1.139.984</u>	<u>1.200.000</u>
	Langfristet gæld i alt	1.139.984	1.200.000
	Kortfristet gæld		
11	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>11.568</u>	<u>318.319</u>
	Vandafgift	<u>163.993</u>	<u>0</u>
12	Moms og afgifter	<u>57.500</u>	<u>-163.802</u>
13	Anden gæld ialt	<u>5.040</u>	<u>10.080</u>
	Kortfristet gæld i alt	238.101	164.597
	GÆLD I ALT	1.378.085	1.364.597
	PASSIVER I ALT	10.232.716	10.191.008

Noter til resultatopgørelsen 2021

Note	2021	2020
1 Netto omsætning		
Omsætning fast afgift	-272.368	-261.581
Omsætning vandforbrug	-556.270	-530.740
Omsætning Distribution	-8.486	-32.466
Salg af vand i alt	-837.125	-824.787
Tilslutningsbidrag		
Tilslutningsbidrag	-15.600	-80.000
Tilslutningsafgifter i alt	-15.600	-80.000
Andre Indtægter ved hovedaktivitet		
Salg af vandmålere/ andel målerbrønde	-3.085	0
Gebyrer- rykkere	-9.250	-9.900
Gebyrer flyttere momspligtig	-9.000	-11.700
Andre Indtægter i alt	-21.335	-21.600
Omsætning i alt	-874.059	-926.387
Overdækning hensat (=Egenkapital)		
Underdækning til kapitalkonto	0	0
Overdækning til egenkapitalkonto	28.220	97.494
Overdækning i alt	28.220	97.494
Nettoomsætning i alt	-845.839	828.892
2 Produktions- omkostninger		
El-udgift 100 %	68.971	47.303
Refusion af El-afgift	-28.239	-17.847
Køb af vand fra Svendborg Vand	98.600	434.409
Omk. boringer	19.851	0
Omk. faste anlæg / pumper/ filtre	52.157	37.182
Leje af jord m/moms	11.100	1.200
Omk Vedligehold bygning & udenomsareal	11.249	12.147
Ejendomsskat	960	983
SRO Service Vindeby vandforsyning -	11.988	10.213
Løn driftspersonale	45.000	45.000
Forsikringer	1.399	2.228
Ruskol Service	0	2.202
Vandanalyser	20.955	3.722
Vandanalyser, EU	2.436	8.050
Produktions omkostninger	316.427	586.792
Afskrivninger Produktion		
Afskrivninger bygninger	21.542	21.542
Afskrivninger Pumper-Installationer	60.253	52.554
Afskrivninger Boringer	45.797	0
Afskrivninger produktion i alt	127.592	74.096
Produktionsomkostninger i alt	444.019	660.880
3 Distributionsomkostninger		
Omk. Rør/ ledningsnet/ stophaner	91.139	50.817
Omk. nyttilslutninger	0	11.046

	Omk. vandmålere	0	17.022
	WEB GIS	7.065	69.631
	Distributionsomkostninger i alt	98.203	148.516
	Afskrivninger Distribution		
	Afskrivninger ledningsnet mm	171.392	165.550
	Afskrivning målere	23.026	0
	Afskrivning distribution i alt	194.418	165.550
	Distributionsomkostninger i alt	292.621	314.066
	Direkte- & Kapacitetsomkostninger	736.640	974.954
	Dækningsbidrag	-109.199	146.061
4	Administrationsomkostninger		
	Kontorartikler og tryksager	890	1.193
	Edb-udgifter Rambøll /e-conomic	12.183	7.782
	Danløn	176	0
	Telefon isdn/bredbånd	7.120	4.368
	Annoncer	2.130	2.125
	hjemmeside + web hotel	6.175	3.896
	Porto + gebyr ex.moms	4.909	3.711
	Gebyrer + Quickbreve m/moms	24	0
	Gaver	200	0
	Honorarer	36.500	27.950
	Regnskab/bogføring	52.558	49.033
	Forsikringer- erhvervsforsikring	3.368	2.037
	Kontingenter m/moms	6.375	5.947
	Kontingenter u/moms	0	2.000
	Generalforsamling	1.992	2.000
	Bestyrelsesmøder	2.100	8.000
	Tab på debitorer (konstateret tab)	-3.181	-2.117
	Administrationsomkostninger i alt	133.519	117.924
5	Andre driftsindtægter		
	Salg af målerdata til kommunen	0	-7.018
	Andre driftsindtægter i alt	0	-7.018
	Resultat før finansielle indtægter	24.320	256.967
6	Finansielle indtægter		
	Kursregulering mm Værdipapirer	-42.184	-288.383
	Renteindtægter i alt	-42.184	-288.383
7	Finansielle omkostninger		
	Renteudgift, bank	2.178	234
	Renter, provision Kommunekredit	12.824	0
	Bankgebyrer	1.651	5.345
	Renteudgift, Told & Skat	1.210	0
	Kursreg. renter & gebyr mm vedr. portefølje	0	0
	Renteudgifter i alt	17.864	5.579
	ÅRETS RESULTAT til Overdækning	0	-25.838

Noter til balancen 2021

Note	AKTIVER	2021	2020
8	Anlægsaktiver		
	Ledningsnet (75/50)		
	Ledningsnet anskaffelse primo	7.377.558	6.859.403
	Ledningsnet årets tilgang	12.708	518.155
	Ledningsnet, afskrivning primo	-462.207	-296.657
	Ledningsnet årets afskrivninger	-171.392	-165.550
	Ledningsnet i alt	6.756.667	6.915.351
	Målere		
	Målere årets tilgang	230.255	0,00
	Målere årets afskrivninger	-23.026	0,00
	Målere i alt	207.229	0,00
	Driftsmidler -pumper-filtre-SRO (30/20/10)		
	Driftsmidler, anskaffelse primo	678.075	636.513
	Driftsmidler, årets tilgang	112.723	41.563
	Driftsmidler, afskrivning primo	-143.065	-90.511
	Driftsmidler, årets afskrivninger	-60.253	-52.554
	Driftsmidler -pumper - filtre i alt	587.480	535.010
	Boringer (30)		
	Boringer anskaffelse primo	422.250	422.250
	Boringer årestilgang	1.120.455	0
	Boringer årets afskrivninger	-45.797	0
	Boringer i alt	1.496.908	422.250
	Bygninger (50/20)		
	Bygninger anskaffelse primo	373.334	373.334
	Bygninger årets tilgang	0	0
	Bygninger afskrivning primo	-59.275	-37.733
	Bygninger årets afskrivninger	-21.542	-21.542
	Bygninger i alt	292.517	314.059
	Grund		
	Grund, anskaffelse primo	40.140	40.140
	Grund i alt	40.140	40.140
	Anlægsaktiver i alt	9.380.941	8.226.810
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	4.800	4.800
9	Ttilgodehavende salg m.m.		
	Debitorer	29.922	76.278
	Svendborg Kommune tilgode	0	56.374
	Forudbetalte poster	0	0

Likvide beholdninger

Bank - Nordea grundkto 112782	52.977	1.179.830
Bank - Nordea Pluskto 965133	500	500

Værdipapirer

Obligationer + PB portefølje Nordea 0716 904 504	763.576	646.416
--	---------	---------

Omsætningsaktiver i alt

	851.775	1.964.198
--	----------------	------------------

AKTIVER I ALT

	10.232.716	10.191.008
--	-------------------	-------------------

Note	PASSIVER	2021	2020
10	EGENKAPITAL / Overdækning		
	Overdækning (=Egenkapital)	-2.570.520	-2.570.520
	Opskrivningsfond	-6.132.559	-6.132.559
	Årets overdækning	-123.332	-97.494
	Egenkapital / overdækning i alt	-28.220	-25.838
	EGENKAPITAL I ALT	-8.854.631	-8.826.411
	HENSÆTTELSER		
	Hensættelser til udvidelse af ledningsnet	0	0
	HENSÆTTELSER I ALT	0	0
	GÆLD LANGFRISTET		
	Lån Kommune Kredit 202053337	-1.139.984	-1.200.000
	GÆLD KORTFRISTET		
11	Leverandører varer m.m.		
	Kreditorer	8.974	-27.916
	Skyldige omkostninger	-20.542	-109.830
11	Vandafgift		
	Vandafgift opkrævet	0	1.762
	Vandafgift afregningskonto	-163.993	-182.335
	Skyldig Vandafgift I alt	-163.993	-180.573
12	Moms og afgifter		
	Udgående (salg) moms	-161.219	-311.585
	Indgående (køb) moms	87.701	451.614
	Erhvervsmoms (køb i udland)	609	11.619
	Erhvervsmoms (modkonto)	-609	-11.619
	Elafgift	14.800	23.768
	Momsafregningskonto	1.218	5
	Moms og afgifter i alt	-57.500	163.802
13	Anden Gæld		
	Skyldig A-skat	-4.140	-8.280
	Skyldig AM-bidrag	-900	-1.800
	Anden Gæld i alt	-5.040	-10.080
	GÆLD I ALT	-238.101	-1.364.596
	PASSIVER I ALT	10.232.716	-10.191.008