

# ÅRSRAPPORT 2021

## Stamoplysninger

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

### Bestyrelse

Niels Torp Olsen, Formand  
Egon Hansen, Næstformand  
Mette Mikkelsen, Sekretær  
Jan Andersen, Bestyrelsesmedlem  
Steen Pedersen, Bestyrelsesmedlem

### Assistance

Agrovi  
Vandværksadministration  
Tuse Næs Vej 7 B  
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Snertinge Vandværk A.m.b.a.

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.

Snertinge d.


### Bestyrelsen:



Niels Torp Olsen  
formand



Egon Hansen  
næstformand



Mette Mikkelsen  
Sekretær



Jan Andersen  
bestyrelsesmedlem



Steen Pedersen  
bestyrelsesmedlem

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har derudover betalt regninger for vandværket hele året, i henhold til regninger fremsendt fra formand Niels Torp Olsen

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk d. 15. februar 2021

Agrovi Vandværksadministration



---

Britta E. Nielsen  
Økonomikonsulent

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk d. 15. februar 2021

Agrovi



Jan Møller Olesen  
Afdelingsleder

## Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Snertinge Vandværk A.m.b.a. 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.

Snertinge d. 1/3-2022



Arne Stevns Sørensen  
Bilagskontrollant



Jens Zakarias Nielsen  
Bilagskontrollant

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Snertinge Vandværk A.m.b.a. 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 uændret.

## **Resultatopgørelsen**

### **Opstillingsform**

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

I resultatopgørelsen indgår ikke reviderede 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 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 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 udbytter og kursreguleringer på værdipapirer.

## **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:

Anlæg	50 år
Forsyningsledninger	40 år
Stikledninger	33,33 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

### **Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsbeviser, 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2021 kr.	2022 kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	900.294,13	377.623,40	381.713,00	395.774,00
Produktionsomkostninger	2	<u>-692.267,62</u>	<u>-152.387,91</u>	<u>-174.152,00</u>	<u>-198.882,00</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>208.026,51</b>	<b>225.235,49</b>	<b>207.561,00</b>	<b>196.892,00</b>
Distributionsomkostninger	3	-72.511,64	-74.544,56	-65.561,00	-63.892,00
Administrationsomkostninger	4	<u>-118.553,64</u>	<u>-145.031,51</u>	<u>-142.000,00</u>	<u>-133.000,00</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>16.961,23</b>	<b>5.659,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>2.360,00</u>	<u>2.360,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>19.321,23</b>	<b>8.019,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Finansielle indtægter	6	-8.426,33	1.871,20	0,00	0,00
Finansielle udgifter	7	-10.894,90	-9.890,62		
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>



Årsregnskab 2021  
Snertinge Vandværk

**Balance pr. 31. december 2021**

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2021 kr.</b>	<b>2020 kr.</b>
<b>Ejendom</b>		<b>466.331,73</b>	<b>466.331,73</b>
Forsyningsanlæg	8	580.616,84	594.119,56
Hovedledninger	8	1.830.249,61	1.885.711,72
Stikledninger	8	<u>248.837,68</u>	<u>258.287,21</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>2.659.704,13</u></b>	<b><u>2.738.118,49</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.126.035,86</b>	<b>3.204.450,22</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0,00	2.293,50
Andre tilgodehavender	10	0,00	0,00
Periodeafgrænsningsposter			
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>0,00</b>	<b>2.293,50</b>
<b>Værdipapirer</b>	11	<b>889.033,80</b>	<b>899.926,80</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	12	<b>1.382.348,50</b>	<b>1.679.700,09</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.271.382,30</b>	<b>2.581.920,39</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.397.418,16</b>	<b>5.786.370,61</b>

**Balance pr. 31. december 2021**

<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2021 kr.</b>	<b>2020 kr.</b>
<b>Overdækning</b>	<b>13</b>	<b>5.275.130,36</b>	<b>5.603.866,99</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	122.287,80	182.503,62
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>5.397.418,16</b>	<b>5.786.370,61</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.397.418,16</b>	<b>5.786.370,61</b>

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser** **15**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2021  
Snertinge Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
			2021 kr.	2022 kr.
<b>Note 1 Netto omsætning</b>				
Fast afgift	445.117,50	443.665,00	440.000	440.000
Kubikmeterafgift	119.090,00	120.000,00	115.000	120.000
Gebyrer u. moms	7.350,00	5.100,00		
Over-/underdækning	328.736,63	-191.141,60	-173.287	-164.226
<b>Netto omsætning i alt</b>	<b><u>900.294,13</u></b>	<b><u>377.623,40</u></b>	<b><u>381.713</u></b>	<b><u>395.774</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>				
Vedligehold vandværket	70.467,52	121.129,14	100.000	100.000
Forsikringerstateringer fra Tryg	-5.000,00	-59.314,00		
Hovedledning Kalundborgvej	509.610,66			
Udskiftning filtermateriale og rensning rentvandstank		27.357,00		
Nyanskaffelser			10.000	30.000
El til produktion	15.338,80	20.067,61	28.000	25.000
Vandanalyser	8.395,14	22.103,01	15.000	23.000
Etablering solceller	72.000,00			
Ejendomsskat	1.084,07	1.084,07	2.000	2.000
Forsikringer	6.868,71	6.458,36	7.000	7.000
Afskrivninger i alt	<u>13.502,72</u>	<u>13.502,72</u>	<u>12.152</u>	<u>11.882</u>
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>692.267,62</u></b>	<b><u>152.387,91</u></b>	<b><u>174.152</u></b>	<b><u>198.882</u></b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger		1.982,92		
Tilsyn vandværk	4.000,00	3.750,00	4.000	4.000
Aflæsning af målere	3.600,00	3.900,00	5.000	5.000
Etablering målerbrønde m.m. Birkevej og Poppelvej				
Afskrivninger i alt	<u>64.911,64</u>	<u>64.911,64</u>	<u>56.561</u>	<u>54.892</u>
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>72.511,64</u></b>	<b><u>74.544,56</u></b>	<b><u>65.561</u></b>	<b><u>63.892</u></b>

Årsregnskab 2021  
Snertinge Vandværk

**Note 4 Administrationsomkostninger**

Lønninger	25.000,00	25.000,00	25.000	25.000
Omkostningsgodtgørelse	21.255,00	21.508,00	20.000	22.000
Mødeudgifter	4.239,58	3.045,55	4.000	4.000
Generalforsamling	3.380,00	3.089,52	3.000	4.000
Kursusudgifter		720,00	10.000	5.000
Porto og gebyrer	6.345,88	7.098,39	11.000	13.000
Kontorartikler	1.254,32	519,92	2.000	2.000
IT, hjemmeside, server mv.	3.588,00	12.546,00		
Telefon / EDB / Alarmer	7.420,62	5.847,62	13.000	6.000
Kontingenter og tidsskrifter	7.634,03	7.271,82	12.000	10.000
Regnskabs- og administrationsservice VKST		12.705,48		
Regnskabs- og administrationsservice Agrovi 2019		22.265,00		
Regnskabs- og administrationsservice Agrovi 2020	17.882,50	18.742,50	42.000	
Regnskabs- og administrationsservice Agrovi 2021	17.950,00			42.000
Advokatomkostning I/S til A.m.b.a.		4.000,00		
Diverse	2.603,71	3.000,32		
Tab på debitorer		-2.328,61		
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>118.553,64</u></b>	<b><u>145.031,51</u></b>	<b><u>142.000</u></b>	<b><u>133.000</u></b>

**Note 5 Andre driftsindtægter**

Øvrige indtægter				
Målerdata	2.360,00	2.360,00		
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>2.360,00</u></b>	<b><u>2.360,00</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

**Note 6 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, bank				
Urealiseret kursgevinster værdipapirer	-10.893,00	-8.080,82		
Udbytte værdipapirer	2.466,67	9.952,02		
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b><u>-8.426,33</u></b>	<b><u>1.871,20</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

**Note 7 Finansielle udgifter**

Renteudgifter	10.894,90	9.890,62		
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b><u>10.894,90</u></b>	<b><u>9.890,62</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

Årsregnskab 2021  
Snertinge Vandværk

Noter til balancen for 2021

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Anlæg	Forsynings- ledninger	Stikledninger
Kostpris 1. januar	675.135,88	2.218.484,38	314.984,39
Tilgange	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	<u>675.135,88</u>	<u>2.218.484,38</u>	<u>314.984,39</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	81.016,32	332.772,66	56.697,18
Årets afskrivninger	13.502,72	55.462,11	9.449,53
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>94.519,04</u>	<u>388.234,77</u>	<u>66.146,71</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>580.616,84</u></b>	<b><u>1.830.249,61</u></b>	<b><u>248.837,68</u></b>

	2021 kr.	2020 kr.
<b>Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender forbrugere		<u>2.293,50</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>2.293,50</u></b>

<b>Note 10 Andre tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender		
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

<b>Note 11 Værdipapirer</b>		
Nordea Invest virksomhedsobligationer	111.785,52	106.453,20
Nordea Invest højrentelande	34.400,52	35.288,20
Nordea Invest Korte obligationer	<u>742.847,76</u>	<u>758.185,40</u>
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b><u>889.033,80</u></b>	<b><u>899.926,80</u></b>

<b>Note 12 Likvide beholdninger</b>		
Nordea 626430447	1.305.735,99	1.657.763,17
Nordea 6286430390	76.614,67	21.936,92
Skattekonto 38845098	<u>-2,16</u>	
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>1.382.348,50</u></b>	<b><u>1.679.700,09</u></b>

<b>Note 13 Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	5.603.866,99	5.412.725,39
Årets over-/underdækning, jf. note 1	<u>-328.736,63</u>	<u>191.141,60</u>
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>5.275.130,36</u></b>	<b><u>5.603.866,99</u></b>

Årsregnskab 2021  
Snertinge Vandværk

**Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Forbrugere	6.989,17	
Moms	24.432,00	92.418,00
Afgift af ledningsført vand	75.096,00	63.327,00
Agrovi	7.312,50	8.360,94
Øvrige kreditorer	<u>8.458,13</u>	<u>18.397,68</u>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>122.287,80</u></b>	<b><u>182.503,62</u></b>