

BC REVISION, Borup ApS

v/Hanne Clemmensen Knörr
Fyrrevej 21, 4000 Roskilde
Tlf. 5752 2505 mobil 3024 7994

Viby Vandværk a.m.b.a.

**Lindevej 32
4130 Viby Sj.**

Roskilde den 10. Marts 2022

ÅRSRAPPORT

FOR PERIODEN

01.01. - 31.12.2021

Medlem af Foreningen Danske Revisorer

Email: info@bcrevision.dk * web: bcrevision.dk



Foreningen
**Danske
Revisorer**

Årsrapporten for Viby 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 i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen.

Indtægter:

Vandafgifter og andre indtægter er optaget efter faktureringsprincippet, og medtaget i det regnskabsår de vedrører.

Omkostninger:

Omkostninger, der vedrører regnskabsperioden, udgiftsført i det regnskabsår de vedrører.

Balancen

Anlægsaktiver

Målerbrønde fra 2018 afskrives liniært med 7% / år. Disse vil således være fuldt afskrevet ved udgangen af 2032, vandværket påregner dermed at der efter 2032 kan forventes udskiftninger/reparationer af disse målerbrønde

Tilgodehavender.

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

Overdækning:

Overdækningen, der er akkumuleret over alle aflagte regnskabsår, er udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end udgifter over disse år. Posten reguleres hvert år med årets over-eller underdækning (i tilfælde af "underskud").

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til nominel værdi.

Bestyrelsens påtegning

4

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Viby Vandværk a.m.b.a. Resultatet er et overskud på kr. 298.763 - heraf hensættes kr. 290.000 til følgende års nyanlæg og større reparationsarbejder.

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. 31/12-2021, samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021

Der er efter årsregnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der i væsentlig grad vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling

Den akkumulerede overdækning på kr. 970.915 anser bestyrelsen som passende til imødegåelse af eventuelle fremtidige underdækninger.

Der påregnes investeringer i forbindelse med nybyggier i området.

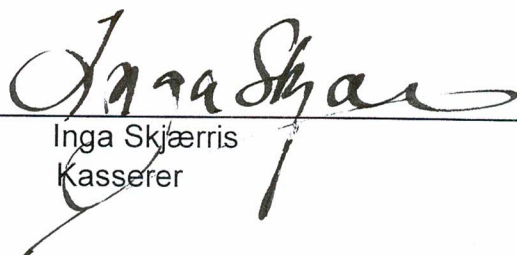
Vandværket har ikke ydet pantsikkerhed. Hvorfor pantsætninger og øvrige sikkerhedsstillelser udgør kr. 0.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby d. 10. Marts 2022



Jacob Arlt
Formand



Inga Skjærris
Kasserer

Kurt Manthey Larsen
Næstformand

Vagn Hitz
Vandværkspasser

Kåre Stripp
Bestyrelsesmedlem



Tom Jensen
Bestyrelsesmedlem

ASSISTANCEPÅTEGNING

5

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Viby Vandværk a.m.b.a. på grundlag af oplysninger der er udleveret samt den af kassereren foretagne bogføring.

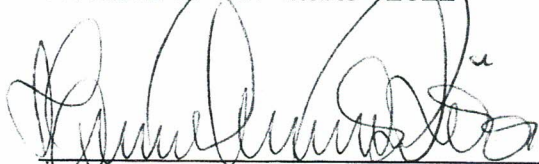
Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse for perioden 1/1 - 31/12-2021, balance pr. 31/12-2021, noter samt oplysning om anvendt regnskabspraksis.

Vi har anvendt vor ekspertise i regnskabet og regnskabsaflæggelsen til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse A virksomheder. Vi har overholdt relevante krav og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Da en 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. Vi har foretaget stikprøvevis kontrol af bilag.

Roskilde d. 10. Marts 2022



Hanne Clemmensen Knörr
BC Revision, Borup ApS.

NOTE	TEKST			BUDGET	BUDGET
		2021	2020	2021	2022
	Omsætning	2.716.097	3.130.904	3.130.000	2.716.000
	Tilslutningsafgift	228.650	124.800	124.800	400.000
	Refusion vandafgift	-16.439	-3.833	-22.000	-15.000
	Andre indtægter	0	1.095	10.000	0
	Overdækning	<u>-8.763</u>	<u>-7.864</u>	<u>-577.538</u>	<u>-45.738</u>
	Indtægter i alt	2.919.545	3.245.102	2.665.262	3.055.262
1	Direkte omkostninger	-1.691.144	-1.675.755	-1.725.000	-2.100.000
2	Andre eksterne omk.	<u>-108.843</u>	<u>-112.237</u>	<u>-125.000</u>	<u>-110.000</u>
	Direkte omkostninger i alt	-1.799.987	-1.787.992	-1.850.000	-2.210.000
**	Brutto resultat	1.119.558	1.457.110	815.262	845.262
3	Personaleomkostninger	-494.692	-509.307	-510.000	-500.000
4	Andre driftsomkostninger	<u>-264.948</u>	<u>-245.739</u>	<u>-250.000</u>	<u>-275.000</u>
**	Resultat af ordinær drift	359.918	702.064	55.262	70.262
9	Årets afskrivninger:				
	Afskrivninger Målerbrønde	<u>-40.262</u>	<u>-40.262</u>	<u>-40.262</u>	<u>-40.262</u>
	Resultat efter afskrivninger	319.656	661.802	15.000	30.000
	Finansielle indtægter	0	0	0	0
10	Finansielle udgifter	<u>-29.656</u>	<u>-11.802</u>	<u>-15.000</u>	<u>-30.000</u>
**	Årets resultat før hensættelser	<u>290.000</u>	<u>650.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Resultatsdisponering:

Årets resultat før disponering	298.763	657.864
Hensættelse til vedligeholdelse	290.000	650.000
Overført overdækning	8.763	<u>7.864</u>
Resultat 2021	298.763	657.864

BALANCE PR. 31.12.2021

7

NOTER	AKTIVER	2021	2020
9	Anlæg	414.122	454.384
5	Likvide beholdninger	<u>2.170.367</u>	<u>2.544.448</u>
**	Aktiver i alt	<u>2.584.489</u>	<u>2.998.832</u>
	PASSIVER	2021	2020
	Overdækning akkumuleret	962.152	954.288
	Årets driftsresultat/Overdækning	<u>8.763</u>	<u>7.864</u>
**	Overdækning ultimo	970.915	962.152
	Hensat: vedligehold. af ledningsnet etc	940.000	650.000
6	Skyldige sociale bidrag	19.621	90.775
7	Skyldig moms og afgifter	44.929	300.946
8	Kreditorer øvrige	218.206	533.532
8	Periodeafgrænsningsposter	<u>390.818</u>	<u>461.427</u>
**	Gæld i alt	673.574	1.386.680
**	Passiver i alt	<u>2.584.489</u>	<u>2.998.832</u>

Viby den 10. Marts 2022


Jacob Arlt, formand


Inga Skjærris, kasserer

ANLÆGSKARTOTEK

9 Målerbrønde 2018 ff

Linjær afskrivning med 7%.

Afskrivning	4%	
Tillæg	3%	
I alt	7%	40.261,85

År	primo	afskrivninger	ultimo - restværdi
2018	575.169,35	40.261,85	534.907,50
2019	534.907,50	40.261,85	494.645,64
2020	494.645,64	40.261,85	454.383,79
2021	454.383,79	40.261,85	414.121,93
2022	414.121,93	40.261,85	373.860,08
2023	373.860,08	40.261,85	333.598,22
2024	333.598,22	40.261,85	293.336,37
2025	293.336,37	40.261,85	253.074,51
2026	253.074,51	40.261,85	212.812,66
2027	212.812,66	40.261,85	172.550,81
2028	172.550,81	40.261,85	132.288,95
2029	132.288,95	40.261,85	92.027,10
2030	92.027,10	40.261,85	51.765,24
2031	51.765,24	40.261,85	11.503,39
2032	11.503,39	11.503,39	0,00