Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2021

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk
C/O Peter Baltzer Pedersen
Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

CVR-nummer:	53505015

Bestyrelse

Formand	Peter Baltzer Pedersen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Klaus Buhl

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

_____

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Vilstrup 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.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2022

Bestyrelsen:

Formand
Peter Baltzer Pedersen

Kasserer
Hans-Jørgen Hansen

Bestyrelsesmedlem
Klaus Buhl

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Sdr. Vilstrup 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.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2022

Hanne Andersen
Folkevalgt revisor

Ole Lind
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Vilstrup 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:	
Boringer	3,33 år
Maskinanlæg og installationer	17 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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 for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.
Nettoomsætning	1	122.889	108.288
Produktionsomkostninger	2	-45.349	-38.980
Bruttoresultat		**77.540**	**69.308**
Distributionsomkostninger	3	-27.633	-16.807
Administrationsomkostninger	4	-53.901	-56.710
Resultat af primær drift		**-3.994**	**-4.209**
Andre driftsindtægter	5	4.242	4.311
Resultat før finansielle poster		**248**	**102**
Finansielle indtægter	6	0	0
Finansielle omkostninger	7	-248	-102
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Inventar og installationer		32.657	36.327
Ledningsnet		439.054	448.841
Materielle anlægsaktiver	**8**	**471.711**	**485.168**
Anlægsaktiver i alt		**471.711**	**485.168**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	6.901	0
Periodeafgrænsningsposter	10	4.254	4.771
Tilgodehavender i alt		**11.155**	**4.771**
Likvide beholdninger	11	**603.327**	**599.881**
Omsætningsaktiver i alt		**614.482**	**604.652**
Aktiver i alt		**1.086.193**	**1.089.820**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		989.891	957.001
Overført årets overdækning		22.720	32.891
Overdækning i alt		**1.012.611**	**989.892**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	73.582	99.928
Gældsforpligtelser i alt		**73.582**	**99.928**
Passiver		**1.086.193**	**1.089.820**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**13**	

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	82.600	82.537
Kubikmeterafgift	57.892	53.812
Gebyrindtægter	5.117	4.830
Overdækning	-22.720	-32.891
Nettoomsætning i alt	**122.889**	**108.288**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	7.963	12.142
Alarm	480	240
Termografering	1.445	0
El til produktion	5.481	5.639
Forsikringer	6.197	5.826
Køb af vand	336	288
Vandanalyser og boringskontrol	19.777	11.175
Afskrivninger	3.670	3.670
Produktionsomkostninger i alt	**45.349**	**38.980**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	17.846	1.154
Afskrivninger	9.787	15.653
Distributionsomkostninger i alt	**27.633**	**16.807**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	23.130	27.515
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	1.558	1.756
Opkrævning	10.234	7.916
Regnskab	5.872	4.893
IT, hjemmeside mv.	470	197
Kontorartikler og telefon	826	925
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.893	3.704
Porto og gebyrer	5.322	4.262
Kurser	185	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	645	1.260
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	966	2.386
Tab på debitorer	0	1.096
Administrationsomkostninger i alt	**53.901**	**56.710**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.242	4.311
Andre driftsindtægter i alt	**4.242**	**4.311**
Note 6 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter i alt	**0**	**0**

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	248	102
Finansielle omkostninger i alt	**248**	**102**

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	102.688	52.422	524.530
Tilgange	0	0	0
Kostpris 31. december	102.688	52.422	524.530
Afskrivninger pr. 1. januar	102.688	16.095	75.689
Årets afskrivninger	0	3.670	9.787
Afskrivninger pr. 31. december	102.688	19.765	85.476
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**0**	**32.657**	**439.054**

	2021 kr.	**2020 kr.**
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	5.901	0
Andre debitorer	1.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**6.901**	**0**
Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	4.254	4.771
Note 11 Likvide beholdninger		
Giro	42.687	19.649
AL Kassekredit	330.071	349.663
AL Formueflex	230.569	230.569
Likvide beholdninger i alt	603.327	599.881
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	18.054	36.717
Afgift af ledningsført vand	43.507	45.065
Skyldige lønudgifter	10.390	12.268
Forudopkrævet for salg af vand	0	376
Skyldige flytteopgørelse	96	0
Kreditorer	1.535	2.836
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	2.666
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**73.582**	**99.928**
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen