

Årsrapport
for
Emtekær-Tanderup Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2021**

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Emtekær-Tanderup Vandværk
C/O Arne Hansen
Orelundvej 56
5592 Ejby

CVR-nummer: 72927915

Bestyrelse

Formand	Jesper Bang
Kasserer	Arne Hansen
Bestyrelsesmedlem	Søren Hvelplund

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 9/3 2022

Dirigent:

Thorbjørn Pedersen

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Emtekær-Tanderup 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.

Gelsted, den 3/3 2022

Bestyrelsen:



Formand
Jesper Bang



Kasserer
Arne Hansen



Bestyrelsesmedlem
Søren Hvelplund

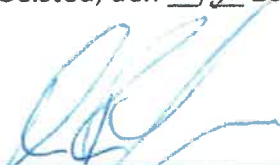
Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Emtækær-Tanderup 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.

Gelsted, den 10/2 2022



Hans Peter Jørgensen
Folkevalgt revisor



Thorbjørn Pedersen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Emtækær-Tanderup 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.

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 omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	50 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel 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.

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

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	495.594	322.881
Produktionsomkostninger	2	<u>-195.253</u>	<u>-142.349</u>
Bruttoresultat		300.341	180.532
Distributionsomkostninger	3	-197.461	-90.343
Administrationsomkostninger	4	<u>-106.111</u>	<u>-95.690</u>
Resultat af primær drift		-3.231	-5.501
Andre driftsindtægter	5	<u>8.396</u>	<u>7.817</u>
Resultat før finansielle poster		5.165	2.316
Finansielle omkostninger	6	<u>-5.165</u>	<u>-2.316</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		1.559.494	1.282.167
Ledningsnet		4.552.315	4.100.012
Materielle anlægsaktiver	7	<u>6.111.809</u>	<u>5.382.179</u>
Anlægsaktiver i alt		6.111.809	5.382.179
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	420.142	360.238
Andre tilgodehavender	9	0	4.196
Periodeafgrænsningsposter	10	18.683	6.877
Tilgodehavender i alt		<u>438.825</u>	<u>371.311</u>
Likvide beholdninger	11	<u>673.054</u>	<u>527.150</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.111.879	898.461
Aktiver i alt		7.223.688	6.280.640
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		5.470.536	5.182.723
Overført årets over-/underdækning		215.227	287.811
Overdækning i alt		<u>5.685.763</u>	<u>5.470.534</u>
Gæld til finansielle institutter	12	1.214.664	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	323.261	810.106
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.537.925</u>	<u>810.106</u>
Passiver		7.223.688	6.280.640

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14

Noter til resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	305.600	302.400
Kubikmeterafgift	400.015	304.638
Gebyrindtægter	5.206	3.654
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-215.227	-287.811
Nettoomsætning i alt	495.594	322.881
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	76.772	16.852
El til produktion	49.168	39.216
Forsikringer	10.323	14.235
Vandanalyser og boringskontrol	22.466	41.799
Afskrivninger	36.524	30.247
Produktionsomkostninger i alt	195.253	142.349
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	25.594	17.424
Erstatninger	30.000	0
Ledningsoplysninger	26.765	1.407
Statsafgift, ledningstab/gendvundet tab	0	-32.200
Afskrivninger	115.102	103.712
Distributionsomkostninger i alt	197.461	90.343
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	44.000	39.000
Opkrævning	20.368	18.051
Regnskab	5.219	4.349
Persondata	1.055	1.023
IT, hjemmeside mv.	9.025	4.405
Kontorartikler og telefon	6.215	6.187
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	9.106	8.042
Porto og gebyrer	9.792	11.306
Kurser	450	1.090
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	701	1.712
Generalforsamling	180	525
Administrationsomkostninger i alt	106.111	95.690
Note 5 Andre driftsindtægter		
Målerdata	8.328	7.366
Andre indtægter	68	451
Andre driftsindtægter i alt	8.396	7.817

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	5.165	2.316
Finansielle omkostninger i alt	5.165	2.316

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.512.438	5.059.843
Tilgange	313.851	567.405
Kostpris 31. december	<u>1.826.289</u>	<u>5.627.248</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	230.271	959.831
Årets afskrivninger	36.524	115.102
Afskrivninger pr. 31. december	<u>266.795</u>	<u>1.074.933</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.559.494</u>	<u>4.552.315</u>

2021
kr.2020
kr.**Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	391.722	359.908
Andre debitorer	28.420	330
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>420.142</u>	<u>360.238</u>

Note 9 Andre tilgodehavender

Moms	0	4.196
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>4.196</u>

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>18.683</u>	<u>6.877</u>
---------------------------	---------------	--------------

Note 11 Likvide beholdninger

Giro	520.262	201.062
Nordea	152.792	326.088
Likvide beholdninger i alt	<u>673.054</u>	<u>527.150</u>

Note 12 Gæld til finansielle institutter

Kommunekredit	1.214.664	0
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>1.214.664</u>	<u>0</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	10.861	0
Afgift af ledningsført vand	303.945	307.229
Skyldige flytteopgørelse	375	188
Kreditorer	8.080	500.226
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	2.463
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>323.261</u>	<u>810.106</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Ingen