

Ørslev Vandværk

Årsrapport 2021

CVR-nr.: 23 45 40 17

Resultatopgørelse for 01.01.2021 - 31.12.2021

Balance pr. 31.12.2021

Ørslev Vandværk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2021 til 31. december 2021 for Ørslev Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder 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 af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2021.

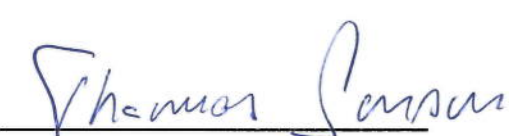
Der er efter 1. januar 2021 ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling pr. 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

Ørslev, den 11/5 2022


Mikkel Lind
Formand


Thomas Jensen
kasserer

Generalforsamlingsvalgte revisorer:

Vandværkets bilag og forretningsgang er stikprøvevis gennemgået, og der blev ikke fundet anledning til bemærkninger.

Ørslev, den 9/5 2022


Stefan Jensen


Poul Koustrup

Ørslev Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ørslev Vandværk for perioden 1. januar 2021 - 31. december 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt vandværkets vedtægter.

Vandværkets formål ifølge vedtægterne er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand, til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser, samt varetage medlemmernes fælles interesse i vandforsynings spørgsmål samt deraf afledte forhold.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt de generelle "hvile i sig selv"- princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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 samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også vedligeholdelse samt af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Ørslev Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje-rykkergebyrer

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter m.v. af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger til pengeinstitutter.

Balance

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

Installationer over 50 år, med 2 % p.a.

Ny boring over 50 år, med 2 % p.a.

Småaktiver med en anskaffelsespris på under 12.900 eller en levetid under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Der afholdes løbende beløb til vedligeholdelse. Disse beløb omkostningsføres i de år, de afholdes.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Egenkapitalen

I henhold til vedtægterne kan det årlige overskud ikke udbetales til medlemmerne ligesom der ved et medlems udtræden ikke kan udbetales eller udloddes andel i selskabets formue.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter en kravet "hvile i sig selv" princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld eller det beløb, vandværket skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi).

Ørslev Vandværk

Resultatopgørelse for perioden 01.01.21 - 31.12.21

Note	2021	2020
1 Nettoomsætning	127.148	85.670
2 Produktionsomkostninger	<u>63.374</u>	<u>45.377</u>
Bruttoresultat	63.773	40.293
3 Distributionsomkostninger	8.754	0
4 Administrationsomkostninger	<u>64.960</u>	<u>54.588</u>
Resultat af primær drift	-9.941	-14.295
5 Andre driftsindtægter	<u>10.610</u>	<u>14.650</u>
Resultat før finansielle poster	669	355
6 Finansielle indtægter	0	0
7 Finansielle udgifter	<u>669</u>	<u>355</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Ørslev Vandværk

Balance pr. 31. december 2021

Note	31.12.21	31.12.20
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
8 Installationer	136.310	139.491
Ny boring	503.161	514.349
Anlægsaktiver i alt	<u>639.471</u>	<u>653.841</u>
Omsætningsaktiver		
9 Likvide beholdninger	265.330	247.733
10 Tilgodehavender	2.543	1.142
Omsætningsaktiver i alt	<u>267.873</u>	<u>248.874</u>
AKTIVER I ALT	<u>907.344</u>	<u>902.715</u>
 Passiver		
11 Overdækning/underdækning	<u>822.221</u>	<u>747.918</u>
Arbejdernes Landsbank	0	0
Skyldig moms	18.878	44.861
Afgift af ledningsført vand	53.613	53.304
12 Anden gæld	12.633	56.632
	<u>85.124</u>	<u>154.797</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>85.124</u>	<u>154.797</u>
PASSIVER I ALT	<u>907.344</u>	<u>902.715</u>

Ørslev Vandværk

Noter

note	31.12.21	31.12.20
1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	118.000	118.000
Kubikmeterafgift	83.450	84.815
Overdækning/underdækning	<u>-74.302</u>	<u>-117.145</u>
	<u>127.148</u>	<u>85.670</u>
2 Produktionsomkostninger		
Bygninger, vedligeholdelse	0	3.880
Installationer, vedligeholdelse	0	8.904
El	10.550	<i>Slipen</i> 11.313
Erstatning beskyttelseszone	629	0
Ejendomsskatter	973	970
Andre udgifter ved produktion	0	0
Vandanalyse <i>Hvæj S. AN.</i>	34.133	3.470
Forsikring	2.719	2.471
Rådgivning	0	0
Køb af vand hos andre forsyninger	0	0
Afskrivning installationer og boring	14.370	14.370
	<u>63.374</u>	<u>45.377</u>
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet, vedligeholdelse	7.958	0
Vandmåler, vedligeholdelse	796	0
	<u>8.754</u>	<u>0</u>
4 Administrationsomkostninger		
Løn m.m. til bestyrelsen	<i>5</i> 38.500 ✓	30.000 <i>3</i>
Annoncer	1.666	624
Porto	1.098	1.075
Telefonudgifter	1.028	566
Bankgebyrer mv	515	426
Kontingenter <i>Aquatic - You - See - Danske Vandværker</i>	3.535	3.353
Abonnement / licensafgift	1.997	3.206
EDB udgifter	0	0
PBS	1.594	1.357
Repræsentation	819	300
Administration Microwa	14.207	13.216
Kassedifference	0	0
Tab på debitorer	0	466
	<u>64.960</u>	<u>54.588</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måler aflæsningsgebyr	860	850
Rykkergebyrer	9.750	12.300
Genåbningsgebyr	0	1.500
	<u>10.610</u>	<u>14.650</u>

Ørslev Vandværk

Noter

note	31.12.21	31.12.20
6 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Finansielle udgifter		
Kortfristet gæld	<u>669</u>	<u>355</u>
	<u>669</u>	<u>355</u>
8	Installationer	Ny boring
Kostpris 01.01.20	159.066	559.414
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31.12.20	<u>159.066</u>	<u>559.414</u>
Afskrivninger 01.01.20		
Årets afskrivninger	19.574	45.064
Afskrivninger 31.12.20	<u>3.181</u>	<u>11.188</u>
	<u>22.755</u>	<u>56.253</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.20		
	<u>136.310</u>	<u>503.161</u>
	31.12.21	31.12.20
9 Likvide beholdninger		
AL - 53560246444	<u>265.330</u>	<u>247.733</u>
	<u>265.330</u>	<u>247.733</u>
10 Tilgodehavender		
Tilgodehavender salg af vand	2.516	0
Periodeafgrænsningsposter	0	1.104
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavende moms	0	0
Skattekontoen	<u>27</u>	<u>38</u>
	<u>2.543</u>	<u>1.142</u>

Ørslev Vandværk

Noter

Note

	31.12.21	31.12.20
11 Overdækning/underdækning		
Saldo 1. januar	747.918	630.774
Årets overdækning jf. note 1	<u>74.302</u>	<u>117.145</u>
	<u>822.221</u>	<u>747.918</u>
12 Anden gæld		
Skattekonto	0	0
Skyldige omkostninger	11.488	54.549
Periodeafgrænsningsposter	1.145	0
Skyldig til forbrugere	<u>0</u>	<u>2.083</u>
	<u>12.633</u>	<u>56.632</u>