



Årsrapport
for
Guldbjerg-Nr. Sandager Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Guldbjerg-Nr. Sandager Vandværk
Tøvlidtsvej 1
5400 Bogense

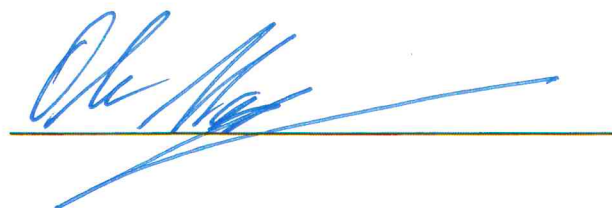
CVR-nummer: 37302457

Bestyrelse

Formand	Erik Andersen
Kasserer	Stine Banke Nielsen
Bestyrelsesmedlem	Simon Birk Hansen
Bestyrelsesmedlem	Morten Englund
Bestyrelsesmedlem	Ole Mogensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 8 / 6 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Guldbjerg-Nr. Sandager Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

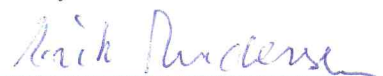
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 8/6 2022

Bestyrelsen:



Erik Andersen
Formand




Stine Banke Nielsen
Kasserer



Simon Birk Hansen
Bestyrelsesmedlem



Ole Mogensen
Bestyrelsesmedlem



Morten Englund
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

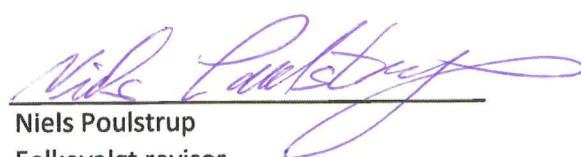
Som folkevalgte revisor for Guldbjerg-Nr. Sandager Vandværk har vi revideret årsregnskabet. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2021.

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.

Bogense, den 20/4 2022



Jens Lund
Folkevalgt revisor



Niels Poulstrup
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Guldbjerg-Nr. Sandager 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 i 2021 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	50 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

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	363.060	263.696
Produktionsomkostninger	2	<u>-199.298</u>	<u>-128.415</u>
Bruttoresultat		163.762	135.281
Distributionsomkostninger	3	-50.808	-32.707
Administrationsomkostninger	4	<u>-104.136</u>	<u>-101.284</u>
Resultat af primær drift		8.818	1.290
Andre driftsindtægter	5	<u>0</u>	<u>2.190</u>
Resultat før finansielle poster		8.818	3.480
Finansielle omkostninger	6	<u>-8.818</u>	<u>-3.480</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Inventar og installationer		203.316	99.493
Ledningsnet		113.064	115.473
Materielle anlægsaktiver	7	316.380	214.966
Anlægsaktiver i alt		316.380	214.966
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	1.903	52.655
Andre tilgodehavender	9	102.057	2
Periodeafgrænsningsposter	10	11.187	11.677
Tilgodehavender i alt		115.147	64.334
Likvide beholdninger	11	739.502	833.752
Omsætningsaktiver i alt		854.649	898.086
Aktiver i alt		1.171.029	1.113.052
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		951.187	728.571
Overført årets over-/underdækning		190.010	222.614
Overdækning i alt		1.141.197	951.185
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	29.832	161.867
Gældsforpligtelser i alt		29.832	161.867
Passiver		1.171.029	1.113.052
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	207.994	182.511
Kubikmeterafgift	339.705	298.002
Gebyrindtægter	5.371	5.797
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-190.010	-222.614
Nettoomsætning i alt	363.060	263.696
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	83.691	45.939
Serviceaftale	8.604	0
Alarm	288	237
Termografering	1.339	0
El til produktion	49.232	35.577
Ejendomsskatter	43	44
Forsikringer	7.467	7.554
Vandanalyser og boringskontrol	28.534	24.494
Løn, driftspersonale	0	3.145
Afskrivninger	20.100	11.425
Produktionsomkostninger i alt	199.298	128.415
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	14.279	28.108
Ledningsoplysninger	34.120	2.190
Afskrivninger	2.409	2.409
Distributionsomkostninger i alt	50.808	32.707
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar formand	25.000	25.000
Honorar kasserer	25.000	25.000
Kørselsgodtgørelse	853	0
Opkrævning	24.625	19.801
Regnskab	5.219	4.414
IT, hjemmeside mv.	1.280	1.280
Kontorartikler og telefon	4.555	4.918
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	9.086	9.977
Porto og gebyrer	5.802	4.186
Kurser	890	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	500	150
Generalforsamling	0	600
Tab på debitorer	1.326	5.958
Administrationsomkostninger i alt	104.136	101.284

Note 5 Andre driftsindtægter

Genåbningsgebyr	0	800
Andre indtægter	0	1.390
Andre driftsindtægter i alt	0	2.190

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	8.818	3.480
Finansielle omkostninger i alt	8.818	3.480

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	129.195	120.412
Tilgange	123.923	0
Kostpris 31. december	<u>253.118</u>	<u>120.412</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	29.702	4.939
Årets afskrivninger	20.100	2.409
Afskrivninger pr. 31. december	<u>49.802</u>	<u>7.348</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>203.316</u>	<u>113.064</u>
	2021	2020
	kr.	kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	1.903	52.655
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>1.903</u>	<u>52.655</u>
Note 9 Andre tilgodehavender		
Moms	102.057	0
Afgift af ledningsført vand	0	2
Andre tilgodehavender i alt	<u>102.057</u>	<u>2</u>
Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>11.187</u>	<u>11.677</u>
Note 11 Likvide beholdninger		
Danske Bank - Giro	524.001	616.724
Danske Bank - Checkkonto	215.501	217.028
Likvide beholdninger i alt	<u>739.502</u>	<u>833.752</u>
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	158.205
Afgift af ledningsført vand	296	0
Skyldige flytteopgørelse	1.957	0
Mellemregning EDB-service	0	248
Kreditorer	27.579	0
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	3.414
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>29.832</u>	<u>161.867</u>
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen

