

Døstrup Vandværk

Årsrapport 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Døstrup Vandværk
CVR-nummer 36286415

Bestyrelse

Formand	John Nissen
Kasserer	Bendix Hansen
Sekretær	Jens Thysen
Bestyrelsesmedlem	Brian Bech
Bestyrelsesmedlem	Hans Schmidt
Bestyrelsesmedlem	Cornelius Schmidt
Bestyrelsesmedlem	Torben Schrøder

Revisor	Jens Christensen
Revisor	Antoon Ittersum

Godkendt på vandværkets generalforsamling.

Døstrup, den 9/3 2022

Dirigent:

Hans Schmidt

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Døstrup 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.

Døstrup den 24/12/2022

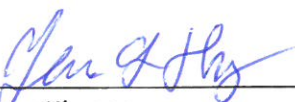
Bestyrelsen:




John Nissen
Formand




Bendix Hansen
Kasserer



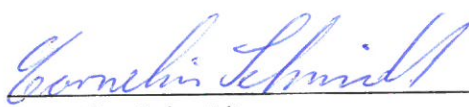
Jens Thysen
Bestyrelsesmedlem




Brian Bech
Bestyrelsesmedlem



Hans Schmidt
Bestyrelsesmedlem



Cornelius Schmidt
Bestyrelsesmedlem



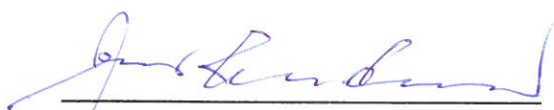
Torben Schrøder
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

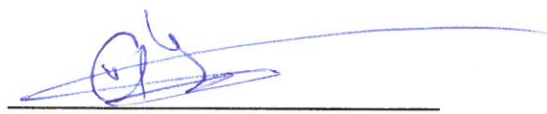
Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2021, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Døstrup den 24/1-2022



Jens Christensen



Antoon Ittersum

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Døstrup 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 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, 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 rentekomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Der foretages afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Installationer / maskinanlæg	5 - 15 år
Ledningsnet	50 år
Boringer	20 - 50 år
Vandmålere	5 - 15 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	505.668	456.702
Produktionsomkostninger	2	<u>-203.658</u>	<u>-168.656</u>
Bruttoresultat		302.010	288.046
Distributionsomkostninger	3	-189.470	-203.603
Administrationsomkostninger	4	<u>-99.949</u>	<u>-82.128</u>
Resultat før afskrivninger		-289.419	-285.731
Resultat af primær drift		12.591	2.315
Andre driftsindtægter	5	<u>0</u>	<u>7.299</u>
Resultat før finansielle poster		12.591	9.614
Finansielle omkostninger	6	<u>-12.591</u>	<u>-9.614</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettomsætning		
Fast bidrag	236.700	210.933
Vandsalg	276.249	278.296
Andre indtægter	11.650	22.821
Overdækning (negativ) / underdækning (positiv)	-18.932	-55.348
Nettoomsætning	505.668	456.702
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	39.774	25.555
Erhvervsaffald	0	0
Termografering	0	0
El forbrug	52.789	35.820
Ejendomsskatter	3.157	3.157
Forsikringer	4.721	4.531
Lønninger driftspersonale	0	0
Driftsaftale Skærbæk Fjernvarme	37.983	34.360
Afskrivninger	65.233	65.233
Produktionsomkostninger i alt	203.658	168.656
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	33.533	30.238
Vandanalyser og boringskontrol	16.293	33.721
Ledningsoplysninger	0	0
Afskrivninger	139.644	139.644
Distributionsomkostninger i alt	189.470	203.603
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	20.000	20.000
Kørselsgodtgørelse	0	0
Forsikringer	3.667	3.643
Betalingservice, IT, hjemmeside mv.	10.910	14.204
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	8.431	8.606
Porto, fotokopier og Dataløn	1.331	945
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	2.038	2.385
Administrationsaftale Skærbæk Fjernvarme	53.077	37.484
Tab på debitorer	496	-5.138
Administrationsomkostninger i alt	99.949	82.129
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	0	7.299
Andre driftsindtægter i alt	0	7.299
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	-12.591	-9.614
Finansielle udgifter i alt	-12.591	-9.614

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Note	2021 Kr.	2020 Kr.
Grunde, bygninger og Boringer		1.799.083	1.838.972
Inventar og installationer		340.795	230.139
Ledningsnet og Målere		1.093.943	1.233.587
Materielle anlægsaktiver	7	3.233.821	3.302.698
Anlægsaktiver i alt		3.233.821	3.302.698
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	28.863	129.265
Andre tilgodehavender	9	0	0
Periodeafgrænsningsposter	10	0	0
Tilgodehavender i alt		28.863	129.265
Likvide beholdninger	11	693.517	601.000
Omsætningsaktiver i alt		722.379	730.265
Aktiver i alt		3.956.200	4.032.963
Passiver			
Egenkapital primo	13	3.373.494	3.373.494
Overført årets over- / underdækning		100.571	81.640
Overdækning i alt		3.474.065	3.455.134
Gæld til finansielle institutter	12	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	482.135	577.829
Gældsforpligtelser i alt		482.135	577.829
Passiver		3.956.200	4.032.963

Noter til balancen

	Grunde, Boring bygninger	Inventar installationer	Ledningsnet vandmålere
Note 7 Materielle anlægaktiver			
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	2.568.029	342.331	2.319.012
Tilgange	0	136.000	0
Kostpris 31. december	<u>2.568.029</u>	<u>478.331</u>	<u>2.319.012</u>
Afskrivninger akku. Primo	729.057	112.192	1.085.426
Årets afskrivninger	39.889	25.344	139.644
Afskrivninger Akku. Ultimo	<u>768.946</u>	<u>137.536</u>	<u>1.225.070</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.799.083</u>	<u>340.795</u>	<u>1.093.943</u>
	2021		2020
	kr.		kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender for salg af vand	28.863		129.265
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt	<u>28.863</u>		<u>129.265</u>
Note 9 Andre tilgodehavender			
Tilgodehavende moms	0		0
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>		<u>0</u>
Note 10 Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsningsposter	0		0
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>0</u>		<u>0</u>
Note 11 Likvide beholdninger			
Sydbank	693.517		601.000
Likvide beholdninger i alt	<u>693.517</u>		<u>601.000</u>
Note 12 Gæld til finansielle institutter			
Sydbank	0		0
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>0</u>		<u>0</u>
Note 13 Takstmæssig overdækning / underdækning			
Overførsel fra sidste år	81.639		
Årets resultat	18.932		
Overføres til næste år	<u>100.571</u>		
Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Skyldig moms	98.122		108.505
Afgift af ledningsført vand	378.117		408.817
Skyldig flytteopgørelser	0		42.015
Skyldig kortfristet gæld	5.896		18.492
Levandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>482.135</u>		<u>577.829</u>
Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		Ingen