

Voldby Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 33 99 06 77

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

BALANCE

Pr. 31. december 2021

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



Vandværkernes
RegnskabsPartner



Danske
Vandværker

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til regnskabet	10, 11 & 12

Administrators erklæring

Vi har i 2021 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2021, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2021.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Oddense den 23. februar 2022

Kontorhjælpen's Vandværksadministration

Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Voldby Vandværk
Farrevej 86, Voldby
8450 Hammel

Bankforbindelser:

Sparekassen Kronjylland
Nordea

Telefon:

61316825 Formand

Telefon:

20600254 Kasserer

Hjemmeside:

www.voldbynet.dk/vandvaerk

E-mail:

peterc@kemp-lauritzen.dk.dk

CVR nr.:

33 99 06 77

Stiftet:

1. januar 2012

Hjemsted:

Voldby

Regnskabsår:

1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand

Kim Guldholt

Næstformand

Lars Andersen

Kasserer

Peter Christensen

Bestyrelsesmedlem

John Andersen

Bestyrelsesmedlem

Lars Brøndum Veller

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Voldby Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Voldby den _____

I bestyrelsen

Kim Guldholt
Formand

Lars Andersen
Næstformand

Peter Christensen
Kasserer

John Andersen
Bestyrelsesmedlem

Lars Brøndum Veller
Bestyrelsesmedlem

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling _____

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Voldby Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse 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.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 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 fratrasket 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Side 5

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle 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:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Ledningsnet	50 år
Målere	6 år
Inventar	8 år
Maskiner	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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

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

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Voldby den _____

Kim Guldholt
Formand

Peter Christensen
Kasserer

Steen Boye
Revisor

Maggi Hindborg Hansen
Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	<u>2021</u>	Budget 2021	<u>2020</u>
Nettoomsætning	1	398.140	247.280	375.298
Produktionsomkostninger	2	208.201	154.434	181.822
Bruttoresultat		<u>189.939</u>	<u>92.846</u>	<u>193.476</u>
Distributionsomkostninger	3	127.342	174.178	134.353
Administrationsomkostninger	4	54.478	59.100	56.803
Resultat af primær drift		<u>8.119</u>	<u>-140.432</u>	<u>2.320</u>
Andre driftsindtægter	5	0	0	2.981
Resultat før finansielle poster		<u>8.119</u>	<u>-140.432</u>	<u>5.301</u>
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	8.119	0	5.301
Årets resultat		<u>0</u>	<u>-140.432</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2021	2020
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grund		160.000	160.000
Bygningsanlæg	8	432.940	456.735
Boringer	8	133.993	142.227
Ledningsnet	8	1.530.557	1.653.237
Målere	8	2.500	4.998
Inventar	8	0	2.496
Maskiner	8	314.346	382.001
Anlægsaktiver i alt		2.574.336	2.801.694
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg af vand	9	-34.962	14.466
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		-34.962	14.466
Værdipapirer		0	0
Likvid beholdning:	11	1.433.920	1.356.016
Omsætningsaktiver i alt		1.398.958	1.370.482
Aktiver i alt		3.973.294	4.172.176
	Note	2021	2020
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt		0	0
Overdækning	12	3.844.322	4.002.563
Langfristet gæld		0	0
Langfristet gældsforpligtelser		3.844.322	4.002.563
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	128.972	169.613
Kortfristet gældsforpligtelser		128.972	169.613
Gældsforpligtelser i alt		3.973.294	4.172.176
Passiver i alt		3.973.294	4.172.176

2021 **2020**

Note 1 Nettoomsætning

Fast afgift	133.787	132.550
Målerafgift	16.888	16.940
Salg af vand	81.664	92.275
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	7.560	5.660
Tilslutningsbidrag	0	0
Diverse indtægt	0	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	158.241	127.873
	398.140	375.298

Note 2. Produktionsomkostninger

Køb af vand	0	0
Vedligeholdelse, bygninger	11.445	48.832
Vedligeholdelse, installationer og inventar	10.291	6.504
Vedligeholdelse diverse	0	0
Køb af inventar	0	0
El	30.066	28.461
- Elafgifter	-16.518	-16.212
Ejendomsskatter	0	0
Vandanalyser og Boringskontrol	16.376	2.959
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandsamarbejder	48.947	0
Løn driftspersonale	0	3.850
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Forsikringer	5.414	5.244
Afskrivninger, bygninger	23.795	23.795
Afskrivninger, boringer	8.234	8.234
Afskrivninger, inventar	2.496	2.500
Afskrivninger, maskiner	67.655	67.655
	208.201	181.822

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	0	0
Vedligeholdelse, Vandmåler	0	3.876
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	2.164	5.299
Afskrivninger, målere	2.498	2.498
Afskrivninger, ledningsnet	122.680	122.680
	127.342	134.353

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Formands honorar	3.850	3.000
Kasserer honorar	3.000	0
Telefon alarm	614	566
Bestyrelses udflugt	0	0
Befordringsudgifter	0	0
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	986	541
Porto	1.946	1.638
Gebyr	4.855	5.155
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	494	561
Hjertestarter	2.995	2.995
Kontingenter	5.415	5.270
Faglitteratur	0	0
Abonnementer	8.075	7.830
EDB Udgifter	400	400
Opkrævningsudgifter	3.220	3.138
Revision	0	0
Bogføringsudgifter	19.997	20.001
Regnskabsassistance	0	0
Repræsentation	0	0
Generalforsamling	3.151	5.708
Åbent hus arrangement	0	0
Tab på debitorer	-4.520	0
	<u>54.478</u>	<u>56.803</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	0	2.981
Andre indtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>2.981</u>

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	8.041	5.301
Kurstab, værdipapirer	0	0
Renterudgifter, diverse	78	0
	<u>8.119</u>	<u>5.301</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Inventar	Maskiner
Kostpris 01. januar	1.189.736	411.675	6.133.992	14.990	19.996	966.505
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	1.189.736	411.675	6.133.992	14.990	19.996	966.505
Tidl afskrivninger	733.001	269.448	4.480.755	9.992	17.500	584.504
Årets afskrivninger	23.795	8.234	122.680	2.498	2.496	67.655
Værdi 31. december	432.940	133.993	1.530.557	2.500	0	314.346

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2021	2020
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-34.962	14.466
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	-34.962	14.466

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	0

Note 11 Likvid beholdning

Sparekassen Kronjylland, Opsamlingskonto	635.997	556.067
Sparekassen Kronjylland, Dankonto	300.000	300.000
Nordea	497.923	499.949
	1.433.920	1.356.016

Note 12. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	4.002.563	2.773.496
Tilslutningsbidrag	0	0
Andet	0	1.356.940
Årets overdækning jfr. note 1	-158.241	-127.873
Overdækning pr. 31. december	3.844.322	4.002.563

Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører	12.939	9.554
Moms	24.171	59.032
Afgift ledningsført vand	91.862	101.027
A-Skat	0	0
	128.972	169.613

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salg af vand	29.696 m ³	30.796 m ³
Oppumpet	33.300 m ³	32.776 m ³
Tab	3.304 m ³	1.980 m ³
-10%	0 m ³	0 m ³
Tab i alt	3.304 m ³	1.980 m ³
Tab i %	10,01 %	6,04 %