

Årsrapport
for
Gedved Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Gedved Vandværk
C/O R. Laursen
Bygvangen 2
8751 Gedved

CVR-nummer: 31868017

Bestyrelse

Formand	Viggo Eslund
Næstformand	Evald Sand
Kasserer	Stefan Schmidt
Referent	Peer Thomsen
Bestyrelsesmedlem	Thomas Vogn Kjeldsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gedved 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.

Gedved, den __/__/2022

Bestyrelsen:

Formand
Viggo Eslund

Næstformand
Evald Sand

Kasserer
Stefan Schmidt

Referent
Peer Thomsen

Bestyrelsesmedlem
Thomas Vogn Kjeldsen

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Gedved 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.

Gedved, den __/__ 2022

Erik Winther
Folkevalgt revisor

Robert S. Laursen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gedved 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

Opsillingsform

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 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	20 år
Boringer	20 år
Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	20 år
Vandmålere	6 år
Ledningsregistrering	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, obligationer og investeringsforeningsbeviser, optaget til statusdagens kursværdi.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	2.101.663	1.344.681
Produktionsomkostninger	2	<u>-1.001.526</u>	<u>-507.349</u>
Bruttoresultat		1.100.137	837.332
Distributionsomkostninger	3	-631.478	-583.475
Administrationsomkostninger	4	<u>-297.735</u>	<u>-268.518</u>
Resultat af primær drift		170.924	-14.661
Andre driftsindtægter	5	<u>13.040</u>	<u>15.900</u>
Resultat før finansielle poster		183.964	1.239
Finansielle indtægter	6	35.239	182.206
Finansielle omkostninger	7	<u>-219.203</u>	<u>-183.445</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		2.152.276	2.243.272
Inventar og installationer		1.214.694	1.271.222
Ledningsnet		1.343.676	3.223.656
Materielle anlægsaktiver	8	<u>4.710.646</u>	<u>6.738.150</u>
Anlægsaktiver i alt		4.710.646	6.738.150
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	456.983	484.814
Periodeafgrænsningsposter	10	32.609	17.853
Tilgodehavender i alt		<u>489.592</u>	<u>665.888</u>
Værdipapirer	11	<u>8.071.234</u>	<u>8.491.995</u>
Likvide beholdninger	12	<u>2.625.982</u>	<u>1.519.126</u>
Omsætningsaktiver i alt		11.186.808	10.677.009
Aktiver i alt		15.897.454	17.415.159
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		15.583.144	15.562.857
Overført årets over-/underdækning		-495.734	20.287
Overdækning i alt		<u>15.087.410</u>	<u>15.583.144</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	810.044	1.832.015
Gældsforpligtelser i alt		<u>810.044</u>	<u>1.832.015</u>
Passiver		15.897.454	17.415.159
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter til resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	510.679	487.814
Kubikmeterafgift	512.250	540.159
Gebyrindtægter	4.327	2.867
Tilslutningsbidrag	578.673	334.128
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	495.734	-20.287
Nettoomsætning i alt	<u>2.101.663</u>	<u>1.344.681</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	335.864	102.495
Termografering	1.500	0
El til produktion	85.470	55.273
Ejendomsskatter	2.032	2.031
Forsikringer	11.512	9.934
Vandanalyser og boringskontrol	40.581	38.409
Vandafledning og renovation	215.729	654
Afskrivninger	308.838	298.553
Produktionsomkostninger i alt	<u>1.001.526</u>	<u>507.349</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	193.317	90.113
Ledningsoplysninger	70.111	74.724
Statsafgift, ledningstab	26.543	0
Afskrivninger	341.507	418.638
Distributionsomkostninger i alt	<u>631.478</u>	<u>583.475</u>

Note 4 Administrationsomkostninger

Løn og honorar bestyrelse	100.000	110.500
Kørselsgodtgørelse	1.484	0
Lønadministration	342	320
Opkrævning	98.133	53.313
Regnskab	9.133	7.611
Persondata	5.166	4.939
IT, hjemmeside mv.	3.731	9.188
Kontorartikler og telefon	8.302	7.961
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	13.010	14.644
Porto og gebyrer	25.938	24.606
Ledelsessystemer	3.800	3.800
EAN-udgifter	1.614	585
Revision	10.795	10.420
Konsulentbistand	-2.861	1.100
Kurser	5.400	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	3.002	1.998
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	9.960	16.835
Tab på debitorer	786	698
Administrationsomkostninger i alt	297.735	268.518

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	13.040	15.900
Andre driftsindtægter i alt	13.040	15.900

Note 6 Finansielle indtægter

Kursgevinster værdipapirer	0	0
Udbytte, værdipapirer	24.844	172.312
Renteindtægter, obligationer	10.395	9.894
Finansielle indtægter i alt	35.239	182.206

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	17.391	5.095
Kurstab, værdipapirer	201.812	178.350
Finansielle omkostninger i alt	219.203	183.445

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	3.146.467	2.281.510	6.154.626
Tilgang	50.371	110.943	-1.538.473
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>3.196.838</u>	<u>2.392.453</u>	<u>4.616.153</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	903.195	1.010.288	2.930.970
Årets afskrivninger	141.367	167.471	341.507
Afskrivninger pr. 31. december	<u>1.044.562</u>	<u>1.177.759</u>	<u>3.272.477</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>2.152.276</u>	<u>1.214.694</u>	<u>1.343.676</u>

	2021 kr.	2020 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	456.983	484.814
Andre debitorer	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>456.983</u>	<u>484.814</u>

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>32.609</u>	<u>17.853</u>
---------------------------	---------------	---------------

Note 11 Værdipapirer

Aktier, Danske Bank	4.631	3.530
1,5% Nordea Kredit Realkredit 2037	210.452	305.647
Nordea 1 SICAV Europiea Cross	435.505	432.973
Nordea Invest Højrentelande	1.678.335	1.720.592
Nordea Invest Virkobl. Højrente	256.558	244.005
Nordea Invest Melleml. Obligationer	4.432.344	4.589.994
Finansaktier 2020	0	0
Nordea Invest Global FIK INCO	249.129	249.978
JP Morgan Asset MGM Stematic ALP	0	0
2% Nordea Kredit SDRO IO 2050	77.555	135.759
2% Nordea Kredit SDRO 2050	113.520	183.662
Nordea Investment Corporate Bond	611.546	270.510
Man Fund VI PLC	0	355.345
Tilgodehavende renter obliagtioner	1.659	0
Værdipapirer i alt	<u>8.071.234</u>	<u>8.491.995</u>

Note 12 Likvide beholdninger

Giro	420.940	37.586
Nordea Bank	2.205.042	1.481.540
Likvide beholdninger i alt	<u>2.625.982</u>	<u>1.519.126</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	88.492	0
Afgift af ledningsført vand	613.157	546.870
Skyldige lønudgifter	0	43.328
Skyldige flytteopgørelse	4.353	0
Mellemregning EDB-service	6.062	38
Kreditorer	88.605	1.232.854
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	9.375	8.925
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>810.044</u>	<u>1.832.015</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------

