



Årsrapport

for

Vellerup Vandværk a.m.b.a.

for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Vellerup Vandværk a.m.b.a.
c/o Carl-Christian Kaspersen
Sandvejen 1
4050 Skibby

CVR-nummer: 85 09 87 13

Bestyrelse

Formand	Carl-Christian Kaspersen
Kasserer	Christa Rasmussen
Vandværksbestyrer	Jacob Hansen
Bestyrelsesmedlem	Leif Jønsson
Bestyrelsesmedlem	Rikke Sofie Møller

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vellerup Vandværk a.m.b.a..

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.

Vellerup, den __/__/2022

Bestyrelsen:

Formand
Carl-Christian Kaspersen

Kasserer
Christa Rasmussen

Vandværksbestyrer
Jacob Hansen

Bestyrelsesmedlem
Leif Jønsson

Bestyrelsesmedlem
Rikke Sofie Møller

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Vellerup Vandværk a.m.b.a. 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.

Vellerup, den __/__ 2022

Folkevalgt revisor
Hanne Schneider

Den uafhængige revisors påtegning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vellerup Vandværk a.m.b.a. 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.

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 regskabsposter 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:

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	131.008	50.874
Produktionsomkostninger	2	<u>-58.360</u>	<u>-23.170</u>
Bruttoresultat		72.648	27.704
Distributionsomkostninger	3	-29.961	-2.119
Administrationsomkostninger	4	<u>-43.630</u>	<u>-24.006</u>
Resultat af primær drift		-943	1.579
Andre driftsindtægter	5	<u>4.417</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		3.474	1.579
Finansielle omkostninger	6	<u>-3.474</u>	<u>-1.579</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Inventar og installationer		47.967	29.206
Ledningsnet		1.456.600	94.470
Materielle anlægsaktiver	7	1.504.567	123.676
Anlægsaktiver i alt		1.504.567	123.676
Andre tilgodehavender	8	362.185	1
Tilgodehavender i alt		362.185	1
Likvide beholdninger	9	269.838	1.035.170
Omsætningsaktiver i alt		632.023	1.035.171
Aktiver i alt		2.136.590	1.158.847
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.125.645	1.040.280
Overført årets over-/underdækning		13.806	85.366
Overdækning i alt		1.139.451	1.125.646
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	997.139	33.201
Gældsforpligtelser i alt		997.139	33.201
Passiver		2.136.590	1.158.847
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	114.396	111.280
Kubikmeterafgift	29.131	23.746
Gebyrindtægter	1.287	1.214
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-13.806	-85.366
Nettoomsætning i alt	131.008	50.874
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	29.934	2.792
Alarm	2.360	0
El til produktion	7.054	7.477
Forsikringer	5.414	5.089
Vandanalyser og boringskontrol	8.750	5.435
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	880	0
Afskrivninger	3.968	2.377
Produktionsomkostninger i alt	58.360	23.170
Note 3 Distributionsomkostninger		
Afskrivninger	29.961	2.119
Distributionsomkostninger i alt	29.961	2.119
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	7.500	7.500
Opkrævning	4.224	3.090
Regnskab	3.600	3.000
IT, hjemmeside mv.	20.449	805
Kontorartikler og telefon	0	2.317
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.810	3.619
Porto og gebyrer	3.417	3.050
Kurser	130	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	0	125
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	500	500
Administrationsomkostninger i alt	43.630	24.006
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.417	0
Andre driftsindtægter i alt	4.417	0
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	3.474	1.579
Finansielle omkostninger i alt	3.474	1.579

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	0	35.080	105.939
Tilgange	0	22.729	1.392.091
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	0	57.809	1.498.030
Afskrivninger pr. 1. januar	0	5.874	11.469
Årets afskrivninger	0	3.968	29.961
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	0	9.842	41.430
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	47.967	1.456.600
	2021 kr.		2020 kr.

Note 8 Andre tilgodehavender

Moms	361.414	0
Afgift af ledningsført vand	771	0
Skattekonto	0	1
Andre tilgodehavender i alt	362.185	1

Note 9 Likvide beholdninger

Kontantbeholdning		
Giro	55	55
Bank	0	0
Bank	202.964	216.814
Bank	66.819	818.301
Likvide beholdninger i alt	269.838	1.035.170

Note 10 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	28.062
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	4.124	776
Gl. debitor + beregnede debitor	651	4.363
Kreditorer	992.364	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	997.139	33.201

Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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