



Årsrapport

for

Hejls Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Hejls Vandværk
c/o Peter Krag
Højvejen 57
6094 Hejls

CVR-nummer: 32405819

Bestyrelse

Formand	Peter Haar Krag
Kasserer	Peter Vaupell
Bestyrelsesmedlem	Jørgen Erik Kristensen
Bestyrelsesmedlem	Harry Jessen
Bestyrelsesmedlem	Henrik Eriksen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Hejls 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.

Hejls, den __/__/2022

Bestyrelsen:

Peter Haar Krag
Formand

Peter Vaupell
Kasserer

Jørgen Erik Kristensen
Bestyrelsesmedlem

Harry Jessen
Bestyrelsesmedlem

Henrik Eriksen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Hejls 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.

Hejls, den __/__/2022

Ejvind Jensen
Folkevalgt revisor

Broder Petersen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hejls 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

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 2020 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	20 år
Vandmålere	6 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	Budget 2021	Budget 2022
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	517.052	397.262	665.000	1.325.000
Produktionsomkostninger	2	-175.083	-168.473	-170.000	-770.000
Bruttoresultat		341.969	228.789	495.000	555.000
Distributionsomkostninger	3	-142.522	-70.519	-350.000	-350.000
Administrationsomkostninger	4	-200.764	-176.980	-170.000	-230.000
Resultat af primær drift		-1.317	-18.710	-25.000	-25.000
Andre driftsindtægter	5	25.807	26.498	25.000	25.000
Resultat før finansielle poster		24.490	7.788	-	-
Finansielle omkostninger	6	-24.490	-7.788	-	-
Årets resultat		-	-	-	-

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		1.027.564	1.052.234
Inventar og installationer		553.562	560.248
Ledningsnet		237.428	92.624
Materielle anlægsaktiver	7	<u>1.818.554</u>	<u>1.705.106</u>
Anlægsaktiver i alt		1.818.554	1.705.106
Periodeafgrænsningsposter	8	25.500	25.371
Tilgodehavender i alt		<u>25.500</u>	<u>25.371</u>
Likvide beholdninger	9	<u>3.776.979</u>	<u>3.543.067</u>
Omsætningsaktiver i alt		3.802.479	3.568.438
Aktiver i alt		5.621.033	5.273.544
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		4.434.621	4.110.699
Hejlsminde Vandforsyning Nord		385.878	385.878
Overført årets overdækning		207.067	323.924
Overdækning i alt		<u>5.027.566</u>	<u>4.820.501</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	593.467	453.043
Gældsforpligtelser i alt		<u>593.467</u>	<u>453.043</u>
Passiver		5.621.033	5.273.544
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	496.069	494.396
Kubikmeterafgift	214.103	213.422
Gebyrindtægter	13.947	13.368
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-207.067	-323.924
Nettoomsætning i alt	517.052	397.262
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	19.585	34.558
El til produktion	32.591	27.025
Ejendomsskatter	7.903	7.903
Forsikringer	9.844	6.633
Vandanalyser og boringskontrol	23.804	14.498
Afskrivninger	81.356	77.856
Produktionsomkostninger i alt	175.083	168.473
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	82.485	28.223
Ledningsoplysninger	17.999	9.653
Kamstrup	6.888	6.487
Afskrivninger	35.150	26.156
Distributionsomkostninger i alt	142.522	70.519
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	64.800	64.800
Lønadministration	508	480
Opkrævning	65.546	50.386
Regnskab	7.829	6.524
Persondata	3.914	3.806
IT, hjemmeside mv.	1.379	3.065
Kontorartikler og telefon	6.121	5.341
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	10.423	9.782
Porto og gebyrer	18.010	16.464
Konsulentbistand	6.948	6.450
Kurser	2.250	-
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	10.315	6.067
Generalforsamling	2.721	2.076
Tab på debitorer/genvundet tab på debitorer	-	1.739
Administrationsomkostninger i alt	200.764	176.980
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	25.807	26.498
Andre driftsindtægter i alt	25.807	26.498
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	24.490	7.788
Finansielle omkostninger i alt	24.490	7.788

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.233.515	759.507	901.497
Tilgange	-	50.000	179.954
Kostpris 31. december	<u>1.233.515</u>	<u>809.507</u>	<u>1.081.451</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	181.281	199.259	808.873
Årets afskrivninger	24.670	56.686	35.150
Afskrivninger pr. 31. december	<u>205.951</u>	<u>255.945</u>	<u>844.023</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.027.564</u>	<u>553.562</u>	<u>237.428</u>

Note 8 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>25.500</u>	<u>25.371</u>
	<u>25.500</u>	<u>25.371</u>

Note 9 Likvide beholdninger

Sydbank	2.304.167	1.959.225
Vestjysk Bank 1023622	744.632	850.420
Frøs Herreds Sparekasse 0002491435	728.180	733.422
Likvide beholdninger i alt	<u>3.776.979</u>	<u>3.543.067</u>

Note 10 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	38.369	159.004
Afgift af ledningsført vand	259.451	252.961
Skyldige lønudgifter	5.393	10.204
Skyldige flytteopgørelse	1.422	629
Forudbetaling vedrørende salg af vand	21.156	21.163
Kreditorer	267.676	-
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	-	9.082
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>593.467</u>	<u>453.043</u>

Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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