

Store Rørbæk Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 36208252

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

BALANCE

Pr. 31. december 2021

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2021	8
Balance pr. 31. december 2021	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

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

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2021, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2021 udfra modtagne oplysninger fra Vandværket.

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

Vi har ikke udført revision.

Herning den 18. januar 2022

Regnskabskontor Nord Aps



Frank Damgaard Kristensen
Gisselfeldvej 109
7400 Herning
Cvr. nr. 35664238

Selskabsoplysninger

Vandværket:	Store Rørbæk Vandværk a.m.b.a. c/o Steen Kolding Blommevænget 11 3600 Frederikssund	
	Bankforbindelser:	Danske Bank
	Telefon:	51323731
	Hjemmeside:	storerørbækvandværk.dk
	E.mail:	steen.kolding@gmail.com
	CVR nr.:	36208252
	Stiftet:	01.07.2015
	Hjemsted:	Store Rørbæk
	Regnskabsår:	1. Januar - 31 December
Bestyrelse:	Formand	Steen Kolding
	Bestyrelsesmedlem	Jan Hellerup
	Bestyrelsesmedlem	Svend Thorsen

Bestyrelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Årsrapporten er udarbejdet til intern brug. 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

Store Rørbæk, den _____ 2022

I bestyrelsen

Formand Steen Kolding Bestyrelsesmedlem Jan Hellerup

Bestyrelsesmedlem Svend Thorsen

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den
_____ 2022

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværket er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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 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, 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

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 værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger 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	30 år
Ledningsnet	75 år
Målere	5 år
Installationer/mask./inventar	5-10 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 værdipapirer optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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 nominal værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som intern revisor for Store Rørbæk Vandværk A.m.b.a. 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.

Store Rørbæk, den _____ 2022

Intern Revisor

Lasse Sukstorf

Intern Revisor

Tove Schmidt

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	2021	Budget 2021	2020
Omsætning	1	773.216	754.200	466.451
Årets over-/underdækning (- = overdækning)		-260.461	-430.000	116.293
Nettoomsætning i alt		512.756	324.200	582.744
Produktionsomkostninger	2	290.713	140.200	398.395
Bruttoresultat		222.043	184.000	184.349
Distributionsomkostninger	3	139.492	80.000	110.717
Administrationsomkostninger	4	96.749	110.000	80.867
Resultat af primær drift		-14.199	-6.000	-7.235
Andre indtægter og udgifter	5	16.989	6000	7.293
Resultat før finansielle poster		2.791	0	58
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	2.791	0	58
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	509.424	533.682
Boringer	8	168.112	176.117
Ledningsnet	8	3.947.594	3.739.811
Målere	8	11.301	0
Installationer/maskiner/inventar	8	513.278	631.554
Anlægsaktiver i alt		<u>5.149.709</u>	<u>5.081.164</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	76.751	-24.275
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		<u>76.751</u>	<u>-24.275</u>
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	552.478	472.469
Omsætningsaktiver i alt		<u>629.229</u>	<u>448.194</u>
Aktiver i alt		<u>5.778.938</u>	<u>5.529.358</u>
Passiver			
Langfristet gældsforpligtelser			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	5.659.180	5.398.719
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		<u>5.659.180</u>	<u>5.398.719</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	119.758	130.639
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>119.758</u>	<u>130.639</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.778.938</u>	<u>5.529.358</u>
Passiver i alt		<u>5.778.938</u>	<u>5.529.358</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 1. Omsætning		
Fast afgift	236.585	248.725
Fast afgift forbrug over 250 m3	13.562	0
Fast bidrag anboringer og stophaner	223.724	0
Målerleje	35.441	0
Salg af vand	226.054	210.252
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	7.850	7.474
Tilslutningsbidrag	30.000	0
	<u>773.216</u>	<u>466.451</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand hos andre forsyningselskaber	56.055	53.940
Vedligeholdelse, bygninger	0	19.780
Vedligeholdelse arealer	3.000	4.050
Vedligeholdelse, installationer/maskiner/inventar	31.535	107.170
Vedligeholdelse, boringer	0	0
Elektricitet	42.457	47.711
- Elafgifter	-22.006	-25.005
Vandanalyser og Boringskontrol	29.133	39.335
Vandafledningsafgift og renovation	0	876
Afskrivninger, bygninger	24.258	24.258
Afskrivninger, boringer	8.005	8.005
Afskrivninger, installationer/maskiner/inventar	118.276	118.276
	<u>290.713</u>	<u>398.395</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	43.728	22.962
Aflæsningsudgifter	0	5.637
Afgift vandspild > 10%	1.816	0
Ledningsregistreringer	11.462	6.290
Afskrivninger, målere	2.825	0
Afskrivninger, ledningsnet	79.660	75.828
	<u>139.492</u>	<u>110.717</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	11.550	0
Bestyrelsesmøder	1.569	489
Forsikringer	4.869	4.593
Befordringsudgifter	985	1.302
Kursusudgifter	390	1.280
Annoncer	0	0
Porto og forsendelser	1.811	1.614
Gebyr	1.343	1.558
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	605	1.451
Telefon og internet	3.306	3.210
Kontingenter	4.905	4.625
Abonnementer	10.978	10.769
EDB Udgifter, hjemmeside mv.	2.352	4.826
Opkrævningsudgifter	4.017	5.595
Intern revision	0	0
Bogføringsudgifter	40.163	39.138
Repræsentation	0	0
Beredskab	6.204	0
Generalforsamling	754	0
Andre administrationsomkostninger	949	416
Tab på debitorer	0	0
	<u>96.749</u>	<u>80.867</u>
Note 5. Andre indtægter og udgifter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	7.200	0
Andre indtægter	9.789	7.293
Andre udgifter	0	0
	<u>16.989</u>	<u>7.293</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	2.791	58
	<u>2.791</u>	<u>58</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Install. mv.	EDB
Kostpris 01. januar	665.487	215.651	4.288.472	323.880	1.158.443	0
Tilgang	0	0	287.443	14.127	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	665.487	215.651	4.575.915	338.006	1.158.443	0
Tidl afskrivninger	131.805	39.534	548.661	323.880	526.890	0
Årets afskrivninger	24.258	8.005	79.660	2.825	118.276	0
Værdi 31. december	509.424	168.112	3.947.594	11.301	513.278	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2021	2020
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	79.923	-23.251
Andre tilgodehavender	-3.172	-1.024
	76.751	-24.275

Note 10. Andre tilgodehavende

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

Note 11. Værdipapirer

Obligationer/Aktier	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Danske Bank	352.460	472.451
Kasse	18	18
Skattekontoen	200.000	0
	552.478	472.469

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2021	2020
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Andet
Årets over/underdækning

Overdækning pr. 31. december

	5.398.719	5.515.012
	0	0
	-260.461	116.293
	0	0
	5.659.180	5.398.719

Note 15. Gæld

Hensættelse til vandmåler

	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat mv.

	0	2.996
	28.389	44.577
	91.369	83.065
	0	0
	119.758	130.639