

# Færgebakernes Vandværk

CVR nr. 26803314

---

## 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 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

# 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.

Klarup den 3. marts 2022

**Regnskabskontor Nord**



Erik Jensen

# Selskabsoplysninger

**Vandværket:** Fægebakkernes Vand  
Kratvej 22  
4305 Orø

Bankforbindelser: Nordea

Telefon:

Telefax:

Hjemmeside:

E.mail: [lars.h.lykke@gmail.com](mailto:lars.h.lykke@gmail.com)

CVR nr.: 26803314

Stiftet: 1. januar 1960

Hjemsted: Holbæk

Regnskabsår: 1. Januar - 31. December

**Bestyrelse:**

Formand Helle Rasmussen

Næstformand Erik Allan Gudmand

Kasserer Lars Hartburg Lykke

Sekretær Charlotte Mayntz

Bestyrelsesmedlem Paul Banks

Bestyrelsesmedlem Gunner Bardtrum

Bestyrelsesmedlem Benny Andersen

# Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Færgebakernes Vandværk

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

Orø den \_\_\_\_\_ 2022

I bestyrelsen

Formand Helle Rasmussen

Bestyrelsesmedlem Paul Banks

Kasser Lars Hartburg Lykke

Bestyrelsesmedlem Gunner Bardtrum

Næstformand Erik A. Godmand Petersen

Bestyrelsesmedlem Benny Andersen

Sekretær Charlutte Mayntz

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den \_\_\_\_/\_\_\_\_ 2021

Dirigent

# Anvendt regnskabspraksis

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

## **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

## **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 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	30 år
Ledningsnet	50 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 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**

"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 nominel værdi.



# Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Færebakkernes 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.

Orø, den \_\_\_\_/\_\_\_\_ 2022

Intern Revisor

Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	<u>2021</u>	Budget 2021	<u>2020</u>
<b>Omsætning</b>	1	462.540	408.000	493.251
Overdækning/Underdækning. (-= Overdækning)		-81.380	-37.000	-288.776
<b>Nettoomsætning</b>		<b>381.160</b>	<b>371.000</b>	<b>204.475</b>
Produktionsomkostninger	2	110.773	155.000	108.900
<b>Bruttoresultat</b>		<b>270.387</b>	<b>216.000</b>	<b>95.575</b>
Distributionsomkostninger	3	72.462	58.500	14.635
Administrationsomkostninger	4	135.759	153.500	78.438
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>62.166</b>	<b>4.000</b>	<b>2.502</b>
Andre driftsindtægter	5	1.191	0	1
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>63.357</b>	<b>4.000</b>	<b>2.503</b>
Finansielle indtægter	6	8.616	0	2.464
Finansielle omkostninger	7	71.973	4.000	4.967
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2021	2020
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Bygningsanlæg	8	0	0
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	296.344	0
Grunde	8	1.513.900	1.513.900
EDB	8	0	0
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.810.244</b>	<b>1.513.900</b>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-31.868	392.907
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		<b>-31.868</b>	<b>392.907</b>
<b>Værdipapirer</b>	11	<b>0</b>	<b>260.603</b>
<b>Likvid beholdning:</b>	12	<b>1.355.447</b>	<b>999.644</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.323.579</b>	<b>1.653.154</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.133.824</b>	<b>3.167.054</b>
<b>Passiver</b>			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	3.053.830	2.547.748
Langfristet gæld	15	0	0
<b>Langfristet gældsforpligtelser</b>		<b>3.053.830</b>	<b>2.547.748</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	79.994	619.306
<b>Kortfristet gældsforpligtelser</b>		<b>79.994</b>	<b>619.306</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.133.824</b>	<b>3.167.054</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.133.824</b>	<b>3.167.054</b>

	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	382.568	184.823
Salg af vand	57.972	267.778
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	22.000	7.950
Tilslutningsbidrag	0	32.700
	<b><u>462.540</u></b>	<b><u>493.251</u></b>
<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>		
Køb af vand	0	30.547
Vedligeholdelse, bygninger	10.295	4.187
Vedligeholdelse, installationer og inventar	18.000	26.400
Vedligeholdelse, boringer	12.194	2.655
Køb af inventar	3.520	4.505
Elektricitet	25.479	22.460
- Elafgifter	-5.992	-5.957
Ejendomsskatter	1.007	6.634
Vandanalyser og Boringskontrol	22.501	17.469
Vandafledningsafgift og renovation	16.620	0
Forsikringer	7.149	0
	<b><u>110.773</u></b>	<b><u>108.900</u></b>
<b>Note 3. Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse, ledningsnet	2.079	14.635
Køb af målere	9.318	0
Ledningsregistreringer	28.138	0
Afskrivninger, målere	32.927	0
	<b><u>72.462</u></b>	<b><u>14.635</u></b>

	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>
<b>Note 4. Administrationsomkostninger</b>		
Honorar Bestyrelse	16.000	0
Bestyrelsesmøder	3.402	2.250
Befordringsudgifter	7.677	532
Kursusudgifter	1.180	0
Porto	4.355	11.106
Gebyr	8.295	5.169
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	4.015	1.038
Kontingenter	4.508	0
Faglitteratur	436	0
Abonnementer	10.129	0
EDB Udgifter	6.023	12.634
Opkrævningsudgifter	4.827	2.488
Bogføringsudgifter	55.788	34.582
Generalforsamling	9.125	0
	<b><u>135.759</u></b>	<b><u>78.438</u></b>
<b>Note 5. Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter	1.191	1
	<b><u>1.191</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>Note 6. Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, obligationer	8.616	646
Kursgevinst værdipapirer	0	1.818
	<b><u>8.616</u></b>	<b><u>2.464</u></b>
<b>Note 7. Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter, pengeinstitut	7.088	4.892
Kurstab, værdipapirer	64.886	75
	<b><u>71.973</u></b>	<b><u>4.967</u></b>

**Note 8. Materielle anlægsaktiver**

Side 12

<b>Anlægsaktiver</b>	<b>Bygninger</b>	<b>Boringer</b>	<b>Ledningsnet</b>	<b>Målere</b>	<b>Grunde</b>	<b>EDB</b>
Kostpris 01. januar	0	0	0	0	1.513.900	0
Tilgang	0	0	0	329.271	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	0	0	0	329.271	1.513.900	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	32.927	0	0
Værdi 31. december	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>296.344</b>	<b>1.513.900</b>	<b>0</b>

**Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-29.763	395.012
Andre tilgodehavende	-2.105	2.105
	<b>-31.868</b>	<b>392.907</b>

**Note 10. Andre tilgodehavende**

	<b>0</b>	<b>0</b>
--	----------	----------

**Note 11. Værdipapirer**

Værdipapirer	0	260.603
	<b>0</b>	<b>260.603</b>

**Note 12. Likvid beholdning**

Nordea 2216-5904650929	1.355.447	999.644
	<b>1.355.447</b>	<b>999.644</b>

**Note 13. Egenkapital**

Overført resultat pr. 1. januar  
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	0	0
	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 14. Overdækning**

Overdækning pr. 1. januar  
Andet  
Årets over- /underdækning  
Overdækning pr. 31. december

	2.547.748	2.258.972
	424.722	0
	-81.360	-288.776
	<b>3.053.830</b>	<b>2.547.748</b>

**Note 15. Langfristet gæld**

	<b>0</b>	<b>0</b>
--	----------	----------

**Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Leverandører  
Moms  
Afgift ledningsført vand

	0	320.000
	40.404	97.536
	39.590	201.770
	<b>79.994</b>	<b>619.306</b>