

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

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.

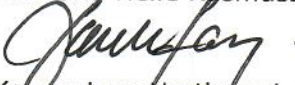
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Orø den 21/5 2022

I bestyrelsen


Formand Helle Rasmussen

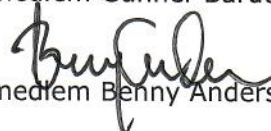

Kasser Lars Harburg Lykke


Næstformand Erik A. Godmand Petersen


Sekretær Charlotte Mayntz


Bestyrelsesmedlem Paul Banks


Bestyrelsesmedlem Gunner Bardtrum


Bestyrelsesmedlem Benny Andersen

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

Side 5

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

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 nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

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

Balance pr. 31. december 2016

Side 9

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

Note 1 Nettoomsætning

Fast afgift
Salg af vand
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr
Tilslutningsbidrag

	2021	Side 10 2020
	382.568	184.823
	57.972	267.778
	22.000	7.950
	0	32.700
	462.540	493.251

Note 2. Produktionsomkostninger

Køb af vand
Vedligeholdelse, bygninger
Vedligeholdelse, installationer og inventar
Vedligeholdelse, boringer
Køb af inventar
Elektricitet
- Elafgifter
Ejendomsskatter
Vandanalyser og Boringskontrol
Vandafledningsafgift og renovation
Forsikringer

	0	30.547
	10.295	4.187
	18.000	26.400
	12.194	2.655
	3.520	4.505
	25.479	22.460
	-5.992	-5.957
	1.007	6.634
	22.501	17.469
	16.620	0
	7.149	0
	110.773	108.900

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet
Køb af målere
Ledningsregistreringer
Afskrivninger, målere

	2.079	14.635
	9.318	0
	28.138	0
	32.927	0
	72.462	14.635

Note 4. Administrationsomkostninger

	2021	2020
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
	135.759	78.438

Note 5. Andre driftsindtægter

Andre indtægter	1.191	1
	1.191	1

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, obligationer	8.616	646
Kursgevinst værdipapirer	0	1.818
	8.616	2.464

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	7.088	4.892
Kurstab, værdipapirer	64.886	75
	71.973	4.967

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Grunde	EDB
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	0	0	0	296.344	1.513.900	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

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

Note 10. Andre tilgodehavende

	0	0
--	----------	----------

Note 11. Værdipapirer

Værdipapirer	0	260.603
	0	260.603

Note 12. Likvid beholdning

Nordea 2216-5904650929	1.355.447	999.644
	1.355.447	999.644

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

	2.547.748	2.258.972
	424.722	0
	-81.360	-288.776
	3.053.830	2.547.748

Note 15. Langfristet gæld

	0	0
--	----------	----------

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand

	0	320.000
	40.404	97.536
	39.590	201.770
	79.994	619.306