

ORIGINAL

Årsrapport
for
Tjebberup Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Tjebberup Vandværk
Strædebakken 4
4300 Holbæk

CVR-nummer: 82426728

Bestyrelse

Formand	Hans Thor Olsen
Kasserer	Sonja Mortensen
Sekretær	Sisse Tiedt Vestergaard
Bestyrelsesmedlem	Valther Vallentin
Bestyrelsesmedlem	Jørn Eichner

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Tjebberup Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

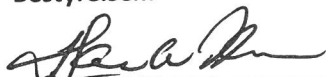
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjebberup, den 16/2 2022

Bestyrelsen:



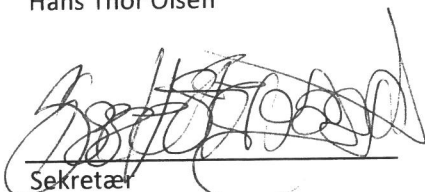
Formand

Hans Thor Olsen



Kasserer

Sonja Mortensen



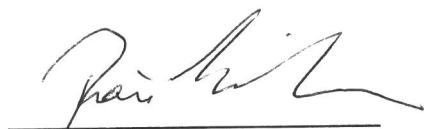
Sekretær

Sisse Tiedt Vestergaard



Bestyrelsesmedlem

Valther Vallentin



Bestyrelsesmedlem

Jørn Eichner

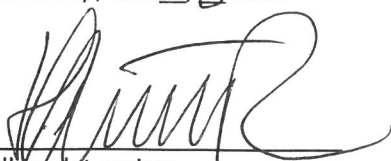
Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Tjebberup 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.

Tjebberup, den ²/₁₃ 2022



Folkevalgt revisor
Hans Günther Petersen



Folkevalgt revisor
Søren Larsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tjebberup 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Maskinanlæg og installationer	10 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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 2020 (ej reviderede)	Budget 2021
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	236.279	182.880	0	0
Produktionsomkostninger	2	-90.131	-60.196	0	0
Bruttoresultat		146.148	122.684	0	0
Distributionsomkostninger	3	-45.342	-29.500	0	0
Administrationsomkostninger	4	-104.267	-104.159	0	0
Resultat af primær drift		-3.461	-10.975	0	0
Andre driftsindtægter	5	6.104	5.511	0	0
Resultat før finansielle poster		2.643	-5.464	0	0
Finansielle indtægter	6	5.353	13.011	0	0
Finansielle omkostninger	7	-7.996	-7.547	0	0
Årets resultat		0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		473.762	484.779
Inventar og installationer		32.610	20.250
Ledningsnet		448.919	457.290
Materielle anlægsaktiver	8	<u>955.291</u>	<u>962.319</u>
Anlægsaktiver i alt		955.291	962.319
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	2.565	312
Andre tilgodehavender	10	40.551	152
Periodeafgrænsningsposter	11	5.613	10.849
Tilgodehavender i alt		<u>48.729</u>	<u>11.313</u>
Værdipapirer	12	<u>712.292</u>	<u>713.471</u>
Likvide beholdninger	13	<u>748.256</u>	<u>840.537</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.509.277	1.565.321
Aktiver i alt		2.464.568	2.527.640
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		2.391.372	2.276.426
Overført årets over-/underdækning		65.348	114.946
Overdækning i alt		<u>2.456.720</u>	<u>2.391.372</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	7.848	136.268
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.848</u>	<u>136.268</u>
Passiver		2.464.568	2.527.640
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	154.568	154.810
Målerleje	41.026	53.335
Kubikmeterafgift	93.654	83.646
Gebyrindtægter	12.379	6.035
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-65.348	-114.946
Nettoomsætning i alt	<u>236.279</u>	<u>182.880</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	18.723	3.026
Serviceaftale	14.058	18.134
El til produktion	10.463	12.311
Ejendomsskatter	191	381
Forsikringer	5.831	5.303
Vandanalyser og boringskontrol	21.320	3.689
Løn, driftspersonale	1.688	2.138
Afskrivninger	17.857	15.214
Produktionsomkostninger i alt	<u>90.131</u>	<u>60.196</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	31.712	15.483
Ledningsoplysninger	5.259	5.169
Afskrivninger	8.371	8.848
Distributionsomkostninger i alt	<u>45.342</u>	<u>29.500</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	51.000	51.000
Kørselsgodtgørelse	165	264
Lønadministration	322	260
Opkrævning	26.218	20.134
Regnskab	5.253	5.253
IT, hjemmeside mv.	565	472
Kontorartikler og telefon	488	160
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.878	3.921
Porto og gebyrer	8.158	6.082
Ledelsessystemer	2.400	3.000
Revision	0	9.500
Konsulentbistand	581	66
Kurser	930	550
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	630	1.982
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	3.679	1.515
Administrationsomkostninger i alt	<u>104.267</u>	<u>104.159</u>

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	6.104	5.511
Andre driftsindtægter i alt	6.104	5.511

Note 6 Finansielle indtægter

Udbytte, værdipapirer	5.353	13.011
Finansielle indtægter i alt	5.353	13.011

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	6.817	2.767
Kurstab, værdipapirer	1.179	4.780
Finansielle omkostninger i alt	7.996	7.547

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	550.881	41.970	609.459
Tilgange	0	19.200	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>550.881</u>	<u>61.170</u>	<u>609.459</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	66.102	21.720	152.169
Årets afskrivninger	11.017	6.840	8.371
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>77.119</u>	<u>28.560</u>	<u>160.540</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>473.762</u>	<u>32.610</u>	<u>448.919</u>
	2021		2020
	kr.		kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender for salg af vand	0		248
Andre debitorer	2.565		64
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>2.565</u>		<u>312</u>
Note 10 Andre tilgodehavender			
Moms	40.551		0
Afgift af ledningsført vand	0		152
Andre tilgodehavender i alt	<u>40.551</u>		<u>152</u>
Note 11 Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsningsposter	<u>5.613</u>		<u>10.849</u>

Note 12 Værdipapirer

Aktier	49.500	27.000
Investeringsbeviser	662.792	686.471
Værdipapirer i alt	<u>712.292</u>	<u>713.471</u>

Note 13 Likvide beholdninger

Giro	273.386	364.870
Sparekassen Sjælland	213.170	131.272
Sparekassen Sjælland	261.700	264.568
Nordea	0	79.827
Likvide beholdninger i alt	<u>748.256</u>	<u>840.537</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	69.145
Afgift af ledningsført vand	265	0
Skyldige lønudgifter	0	22.564
Skyldige flytteopgørelse	112	678
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	6.418	0
Mellemregning EDB-service	1.053	841
Kreditorer	0	34.127
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	8.913
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>7.848</u>	<u>136.268</u>

Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

