

GESTEN VANDVÆRK a.m.b.a.

Internt regnskab

**Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2021**

CVR nr. 17 20 59 19

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på den ordinære general-
forsamling den 22. marts 2022

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	7
Balance pr. 31. december 2021	8
Noter	9
Pantsætninger og eventualforpligtigelser	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn: Gesten Vandværk a.m.b.a.
Stadionalle 14
6621 Gesten
CVR-nr.: 17 20 59 19

Bestyrelse:	Arne Welcher Christensen	formand
	John Jeppesen	næstformand/ledningsnet/stophaner
	Jens-Alfred Sørensen	kasserer
	Benjamin Hansen	sekretær/ansvarlig målere
	Asger Sørensen	installationer på vandværk

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. januar - 31. december 2021 inkl. ledelsesberetningen for Gesten Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, og den finansielle stilling samt resultat.

Gesten, 10. februar 2022.

BESTYRELSE:

Arne Welcher Christensen

John Jeppesen

Jens-Alfred Sørensen

Benjamin Hansen

Asger Sørensen

Regnskabet for 2021 er gennemgået, og der er intet fundet at bemærke.

Bilag er kontrolleret til bank og kassebog, ligesom bilag er kontrolleret for rigtig kontering.

Bankbeholdning samt beholdning af værdipapirer er konstateret rigtige jfr. årsoversigt fra banken.

Gesten, 2. marts 2022.

Richard Jung

Anne Lise Elbæk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets aktivitet består i at drive vandværk.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets drift har givet et overskud på kr. 98.556,67 efter henlæggelser på kr. 250.000,00.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABETS AFSLUTNING

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til regnskabsafslæggelsen efter vor opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Det forventes, at selskabet i det kommende år vil realisere et resultat på kr. 0,00.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

GENERELT

Der anvendes produktionskriteriet som indtægtsgrundlag.

BRUTTOAVANCE

Bruttoavance indeholder opkrævede afgifter med fradrag af betalt grøn afgift.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, lokaler samt administration.

AFSKRIVNINGER

Afskrivninger omfatter årets af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Endvidere indregnes fortjeneste og tab på salg af anlægsaktiver.

FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Gesten Vandværk a.m.b.a. er efter gældende regler ikke skattepligtig.

BALANCEN

IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid på følgende måde:

Bygninger	40 år	2,50%
Ledningsnet	25 år	4%
Maskiner	10 år	10%

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer måles til anskaffelsessum.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser samt øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger måles til nominel værdi.

GÆLDSFORPLIGTILSER

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

6

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

2020

1 Bruttofortjeneste	877.377,92	758.059,57
2 Løn- og personaleomkostninger	107.664,10	100.803,36
3 Driftsomkostninger	82.846,11	379.122,58
4 Administrationsomkostninger	<u>57.748,29</u>	<u>44.238,96</u>
Resultat før afskrivninger	629.119,42	233.894,67
5 Afskrivninger	<u>239.176,00</u>	<u>239.176,00</u>
Resultat før finansiering	389.943,42	-5.281,33

6 Finansieringsindtægter	-7.893,41	-1.145,71
7 Finansieringsudgifter	<u>33.492,80</u>	<u>35.155,24</u>
Resultat før ekstraordinære poster	348.557,21	-41.582,28
Øreafrunding moms	<u>-0,54</u>	<u>-0,74</u>
Årets resultat	<u>348.556,67</u>	<u>-41.583,02</u>
Resultatdisponering		
Til disposition primo	2.565.547,38	2.607.130,40
Årets resultat efter henlæggelser	<u>98.556,67</u>	<u>-41.583,02</u>
Til disposition ultimo	<u>2.664.104,05</u>	<u>2.565.547,38</u>
Henlæggelse til målerudskiftning	50.000,00	0,00
Henlæggelse til ny boring	<u>200.000,00</u>	<u>0,00</u>
Til bestemte henlæggelser	<u>250.000,00</u>	<u>0,00</u>
Overførsel i alt	<u>2.914.104,05</u>	<u>2.565.547,38</u>

7

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

AKTIVER

2020

ANLÆGSAKTIVER

8 Materielle anlægsaktiver	<u>2.984.501,00</u>	<u>3.223.677,00</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.984.501,00</u>	<u>3.223.677,00</u>

OMSÆTNINGSAKTIVER

Beholdning reservedele	3.000,00	3.000,00
9 Værdipapirer	249.565,00	249.565,00
10 Likvide beholdninger	<u>1.653.175,05</u>	<u>1.215.458,26</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.905.740,05</u>	<u>1.468.023,26</u>

AKTIVER I ALT	<u>4.890.241,05</u>	<u>4.691.700,26</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
11 Overført til reinvesteringer	250.000,00	0,00
12 Overført til næste år	<u>2.664.104,05</u>	<u>2.565.547,38</u>
Egenkapital i alt	<u>2.914.104,05</u>	<u>2.565.547,38</u>
LANGFRISTET GÆLD		
12 Prioritetsgæld	<u>1.628.000,00</u>	<u>1.716.000,00</u>
Langfristet gæld i alt	<u>1.628.000,00</u>	<u>1.716.000,00</u>
KORTFRISTET GÆLD		
13 Anden gæld	<u>348.137,00</u>	<u>410.152,88</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>348.137,00</u>	<u>410.152,88</u>
Gæld i alt	<u>1.976.137,00</u>	<u>2.126.152,88</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.890.241,05</u>	<u>4.691.700,26</u>

8

NOTER

2020

Omsætning		
Opkrævning af vand og afgifter	1.291.043,92	1.168.762,57
Honorar måler aflæsning	12.475,00	12.450,00
Tilslutningsafgifter	0,00	0,00
Gebyrer	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.303.518,92</u>	<u>1.181.212,57</u>
Afgifter		
Grøn afgift	<u>426.141,00</u>	<u>423.153,00</u>
	<u>426.141,00</u>	<u>423.153,00</u>
1 Bruttofortjeneste	<u>877.377,92</u>	<u>758.059,57</u>

2 Løn- og personaleomkostninger

Honorar	106.500,00	99.000,00
Kørselsgodtgørelse	1.164,10	1.803,36
	<u>107.664,10</u>	<u>100.803,36</u>

3 Driftsomkostninger

Spildevand og rensningsanlæg	15.234,25	15.080,50
Vandafgift	3.008,92	3.002,31
Vedligeholdelse	19.108,35	100.286,24
Kontrol målere	0,00	0,00
Udskiftning målere	0,00	208.139,44
Forsikringer	8.522,79	8.280,04
EI	28.718,98	25.462,62
Vandprøver	8.060,90	18.678,63
Renholdelse	191,92	192,80
	<u>82.846,11</u>	<u>379.122,58</u>

9

2020

4 Administrationsomkostninger

Annoncer	1.284,90	2.222,44
Gaver	7.320,00	1.300,00
Kontingenter og abonnementer	20.035,04	17.117,47
Kontorhold	1.756,10	2.610,52
Bredbånd og mobil	2.869,60	2.668,96
Administration af opkrævning	12.475,00	12.450,00
Møder og kurser	11.887,65	5.749,57
Porto og bankgebyr	120,00	120,00
	<u>57.748,29</u>	<u>44.238,96</u>

5 Afskrivninger

Bygninger - 2,5%	68.000,00	68.000,00
Ledningsnet - oprindelig - 4%	90.796,00	90.796,00
Ledningsnet - udført 2017 - 4%	5.380,00	5.380,00
Maskiner - 10%	75.000,00	75.000,00
	<u>239.176,00</u>	<u>239.176,00</u>

6 Finansieringsindtægter

Afkast værdipapirer	1.576,20	2.101,60
Renter indestående	-9.469,61	-3.247,31
	<u>-7.893,41</u>	<u>-1.145,71</u>

7 Finansieringsudgifter

Prioritetsrenter	24.054,80	25.233,24
Provision Vejen Kommune	9.438,00	9.922,00
	<u>33.492,80</u>	<u>35.155,24</u>

Anlægsaktiver

8 Materielle anlægsaktiver

	Bygninger	Bygninger
Samlede anskaffessummer primo	<u>2.752.194,00</u>	<u>2.752.194,00</u>
Samlede anskaffessummer ultimo	<u>2.752.194,00</u>	<u>2.752.194,00</u>

Samlede afskrivninger primo	340.994,00	272.994,00
Årets afskrivninger	<u>68.000,00</u>	<u>68.000,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>408.994,00</u>	<u>340.994,00</u>

Bogført værdi ultimo	<u>2.343.200,00</u>	<u>2.411.200,00</u>
----------------------	---------------------	---------------------

10

2020

Materielle anlægsaktiver	Ledningsnet Oprindelige	Ledningsnet
Samlede anskaffessummer primo	<u>2.269.897,00</u>	<u>2.269.897,00</u>
Samlede anskaffessummer ultimo	<u>2.269.897,00</u>	<u>2.269.897,00</u>
Samlede afskrivninger primo	1.945.400,00	1.854.604,00
Årets afskrivninger	<u>90.796,00</u>	<u>90.796,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>2.036.196,00</u>	<u>1.945.400,00</u>
Bogført værdi ultimo	<u>233.701,00</u>	<u>324.497,00</u>

Materielle anlægsaktiver	Ledningsnet Udført 2017	
Anskaffessum	<u>134.500,00</u>	<u>134.500,00</u>
Samlet anskaffessum	<u>134.500,00</u>	<u>134.500,00</u>
Samlede afskrivninger primo	21.520,00	16.140,00
Årets afskrivninger	<u>5.380,00</u>	<u>5.380,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>26.900,00</u>	<u>21.520,00</u>
Bogført værdi ultimo	<u>107.600,00</u>	<u>112.980,00</u>

Materielle anlægsaktiver	Maskiner	Maskiner
Samlede anskaffelsessummer primo	<u>750.000,00</u>	<u>750.000,00</u>
	<u>750.000,00</u>	<u>750.000,00</u>
Samlede afskrivninger primo	375.000,00	300.000,00
Årets afskrivninger	<u>75.000,00</u>	<u>75.000,00</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>450.000,00</u>	<u>375.000,00</u>
Bogført værdi ultimo	<u>300.000,00</u>	<u>375.000,00</u>
9 Værdipapirer		
Danske Invest Fonde, 2.627 stk.	<u>249.565,00</u>	<u>249.565,00</u>
Anskaffelsessum	<u>249.565,00</u>	<u>249.565,00</u>
Kursværdi	<u>232.637,66</u>	<u>243.903,03</u>
		11
		2020
10 Likvide beholdninger		
Danske Bank	<u>1.653.175,05</u>	<u>1.215.458,26</u>
	<u>1.653.175,05</u>	<u>1.215.458,26</u>
11 Henlæggelser til reinvesteringer		
Saldo primo	0,00	0,00
Henlæggelse til nye målere	50.000,00	0,00
Henlæggelse til ny boring	<u>200.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>250.000,00</u>	<u>0,00</u>
12 Overført til næste år		
Saldo primo	2.565.547,38	2.607.130,40
Årets overførsel	<u>98.556,67</u>	<u>-41.583,02</u>
	<u>2.664.104,05</u>	<u>2.565.547,38</u>
13 Prioritetsgæld - Kommunekredit		
Oprindelig	2.200.000,00	2.200.000,00
Tidligere års afdrag	-484.000,00	-396.000,00
Årets afdrag	<u>-88.000,00</u>	<u>-88.000,00</u>
	<u>1.628.000,00</u>	<u>1.716.000,00</u>

14 Anden gæld

Moms	122.925,00	156.858,00
Grønne afgifter	213.612,00	194.782,00
Gave indsamling ny købmandsbutik	11.600,00	0,00
Omkostningskreditorer	<u>0,00</u>	<u>58.512,88</u>
	<u>348.137,00</u>	<u>410.152,88</u>

PANTSÆTNINGER OG EVENTUALFORPLIGTIGELSER

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtigelser udover, hvad der følger af sædvanlig drift.