



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

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Orøgaard Vandværk
Mågestien 2
Orø
4300 Holbæk

CVR-nummer: 28402228

Bestyrelse

Formand

Kasserer

Næstformand

Bestyrelsesmedlem

Henrik Petersen

Charlotte Engholm

Lars Vedsmann

Flemming Bohnen Jespersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Orøgaard 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.

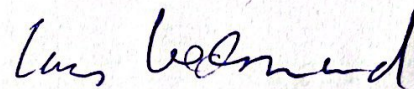
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Orø, den 18/5 2022

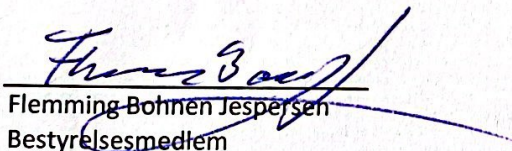
Bestyrelsen:



Henrik Petersen
Formand



Lars Vedsmund
Næstformand



Flemming Bohnen Jespersen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

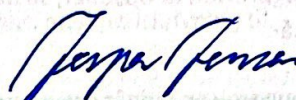
Som folkevalgte revisor for Orøgaard Vandværk har vi revideret årsregnskabet
Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1.
januar til 31. december 2021.

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.

Orø, den 24.5 2022



Erik Svendsen
Folkevalgt revisor



Jesper Bjørn Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Orøgaard 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.

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
Boringer	50 år
Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	50 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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	207.288	189.482
Produktionsomkostninger	2	<u>-155.828</u>	<u>-146.160</u>
Bruttoresultat		51.460	43.322
Distributionsomkostninger	3	-13.981	-2.576
Administrationsomkostninger	4	<u>-50.341</u>	<u>-42.567</u>
Resultat af primær drift		-12.862	-1.821
Andre driftsindtægter	5	<u>16.460</u>	<u>1.824</u>
Resultat før finansielle poster		3.598	3
Finansielle indtægter	6	0	1
Finansielle omkostninger	7	<u>-3.598</u>	<u>-4</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		49.768	83.327
Inventar og installationer		276.379	174.208
Ledningsnet		202.467	118.478
Materielle anlægsaktiver	8	<u>528.614</u>	<u>376.013</u>
Anlægsaktiver i alt		528.614	376.013
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	14.624	5.603
Andre tilgodehavender	10	47.188	1.104
Periodeafgrænsningsposter	11	0	142
Tilgodehavender i alt		<u>61.812</u>	<u>6.849</u>
Likvide beholdninger	12	<u>950.636</u>	<u>676.706</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.012.448	683.555
Aktiver i alt		1.541.062	1.059.568
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		652.850	622.852
Henlagt til vedligehold		336.848	336.848
Ovf. Enghaven		468.008	0
Overført årets over-/underdækning		-50.795	29.998
Overdækning i alt		<u>1.406.911</u>	<u>989.698</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	134.151	69.870
Gældsforpligtelser i alt		<u>134.151</u>	<u>69.870</u>
Passiver		1.541.062	1.059.568
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	115.920	110.200
Kubikmeterafgift	37.499	27.557
Salg af vand til Enghaven Vandværk indeværende år	0	80.793
Gebyrindtægter	3.074	930
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	50.795	-29.998
Nettoomsætning i alt	<u>207.288</u>	<u>189.482</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	50.421	74.099
Erhvervsaffald	1.412	1.375
Termografering	0	1.900
El til produktion	8.867	6.498
Ejendomsskatter	315	630
Forsikringer	5.640	5.303
Vandanalyser og boringskontrol	24.015	115
Afskrivninger	65.158	56.240
Produktionsomkostninger i alt	<u>155.828</u>	<u>146.160</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	9.638	0
Afskrivninger	4.343	2.576
Distributionsomkostninger i alt	<u>13.981</u>	<u>2.576</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	20.316	20.200
Kørselsgodtgørelse	330	222
Lønadministration	320	280
Opkrævning	10.317	6.649
Regnskab	4.567	3.806
Persondata	541	528
IT, hjemmeside mv.	2.294	0
Kontorhold og telefon	1.444	566
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.126	4.693
Porto og gebyrer	3.286	3.488
Kurser	0	150
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.800	1.985
Administrationsomkostninger i alt	<u>50.341</u>	<u>42.567</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Målerdata	1.900	1.824
Andre indtægter	14.560	0
Andre driftsindtægter i alt	<u>16.460</u>	<u>1.824</u>
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	1
Finansielle indtægter i alt	<u>0</u>	<u>1</u>
Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	3.598	4
Finansielle omkostninger i alt	<u>3.598</u>	<u>4</u>

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	251.122	272.820	128.782
Tilgange	0	133.770	88.332
Kostpris 31. december	<u>251.122</u>	<u>406.590</u>	<u>217.114</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	167.795	98.612	10.304
Årets afskrivninger	33.559	31.599	4.343
Afskrivninger pr. 31. december	<u>201.354</u>	<u>130.211</u>	<u>14.647</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>49.768</u>	<u>276.379</u>	<u>202.467</u>

	2021 kr.	2020 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	14.624	5.603
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>14.624</u>	<u>5.603</u>

Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	43.114	0
Mellemregning EDB Service	0	1.104
Skattekonto	4.074	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>47.188</u>	<u>1.104</u>

Note 11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	142

Note 12 Likvide beholdninger		
Nordea	950.636	676.706
Likvide beholdninger i alt	<u>950.636</u>	<u>676.706</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	24.735
Afgift af ledningsført vand	16.864	6.446
Mellemregning Enghaven	0	630
	5.090	0
Kreditorer	112.197	24.129
Skyldige omkostninger	0	13.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>134.151</u>	<u>69.870</u>

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
------------------------------------------------------	-------	-------