



Årsrapport

for

Reersnæs Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2021

Generalforsamling 2022

Årsregnskabet for 2021

Dagsorden:

1. Valg af dirigent. ✓
2. Valg af protokolfører og 2 stemmetællere ✓
3. Formandens beretning ✓
4. Det reviderede regnskab til godkendelse
5. Budget og takstblad for år 2023
6. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen
Efter tur afgår Gitte Winther - modtager genvalg
Edith Jespersen - modtager genvalg
Efter tur afgår suppleant Thomas Larsen ✓
7. Valg af revisorer og suppleant ✓
Efter tur afgår Lars Andresen ✓
Valg af suppleant til revisionen: På valg Erlan Olesen ✓
8. Behandling af indkommende forslag ✓
9. Eventuelt ✓

Tina Jørgensen er også revisor

Vel mødt.

Bestyrelsen for
Reersnæs Vandværk

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Reersnæs Vandværk
C/O Torben Karlsson
Reersnæs Kirkevej 316
4941 Bandholm

CVR-nummer: 16636614

Bestyrelse

Formand	Bjarne Rasmussen
Kasserer	Torben Karlsson
Næstformand	Gitte Winther
Bestyrelsesmedlem	Anni Rønlund
Bestyrelsesmedlem	Edith Jespersen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 23/2 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Reersnæs 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.

Reersnæs, den __/__/2022

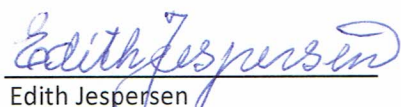
Bestyrelsen:


Bjarne Rasmussen
Formand


Torben Karlsson
Kasserer


Gitte Winther
Næstformand


Anni Rønlund
Bestyrelsesmedlem


Edith Jespersen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Reersnæs 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.

Reersnæs, den 24/1 2022



Lars Andresen
Folkevalgt revisor



Tina Jørgensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Reersnæs 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 i 2021 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Maskinanlæg og installationer	14 1/4 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 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
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	226.400	219.542
Produktionsomkostninger	2	<u>-86.179</u>	<u>-73.283</u>
Bruttoresultat		140.221	146.259
Distributionsomkostninger	3	-80.355	-81.665
Administrationsomkostninger	4	<u>-65.135</u>	<u>-68.003</u>
Resultat af primær drift		-5.269	-3.409
Andre driftsindtægter	5	<u>9.300</u>	<u>7.381</u>
Resultat før finansielle poster		4.031	3.972
Finansielle omkostninger	6	<u>-4.031</u>	<u>-3.972</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		206.106	214.815
Inventar og installationer		25.708	30.309
Ledningsnet		257.855	285.155
Materielle anlægsaktiver	7	489.669	530.279
Anlægsaktiver i alt		489.669	530.279
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	217.754	236.658
Periodeafgrænsningsposter	9	2.525	2.499
Tilgodehavender i alt		220.279	239.157
Likvide beholdninger	10	433.248	430.050
Omsætningsaktiver i alt		653.527	669.207
Aktiver i alt		1.143.196	1.199.486
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		1.149.353	1.194.605
Overført årets over-/underdækning		-62.615	-45.251
Overdækning i alt		1.086.738	1.149.354
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	56.458	50.132
Gældsforpligtelser i alt		56.458	50.132
Passiver		1.143.196	1.199.486

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 12

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	95.208	95.850
Kubikmeterafgift	66.550	75.233
Gebyrindtægter	2.027	3.208
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	62.615	45.251
Nettoomsætning i alt	<u>226.400</u>	<u>219.542</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	43.685	14.327
Termografering	0	1.289
El til produktion	8.210	8.783
Ejendomsskatter	292	292
Forsikringer	5.934	5.579
Vandanalyser og boringskontrol	4.903	20.055
Afskrivninger	23.155	22.958
Produktionsomkostninger i alt	<u>86.179</u>	<u>73.283</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	28.359	47.605
Ledningsoplysninger	24.696	6.733
Afskrivninger	27.300	27.327
Distributionsomkostninger i alt	<u>80.355</u>	<u>81.665</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	13.329	12.518
Lønadministration	296	260
Opkrævning	12.886	11.025
Regnskab	4.548	3.790
Persondata	666	660
IT, hjemmeside mv.	2.699	4.840
Kontorartikler og faglitteratur	652	664
Annoncer og kontingenter	4.385	3.900
Porto og gebyrer	7.792	6.070
Konsulentbistand	7.873	6.999
Kurser	0	1.280
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	8.776	9.095
Generalforsamling	0	848
Tab på debitorer	1.233	6.054
Administrationsomkostninger i alt	<u>65.135</u>	<u>68.003</u>
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	9.300	7.381
Andre driftsindtægter i alt	<u>9.300</u>	<u>7.381</u>
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	4.031	3.972
Finansielle omkostninger i alt	<u>4.031</u>	<u>3.972</u>

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	430.383	65.739	414.536
Tilgange	9.845	0	0
Kostpris 31. december	<u>440.228</u>	<u>65.739</u>	<u>414.536</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	215.568	35.430	129.381
Årets afskrivninger	18.554	4.601	27.300
Afskrivninger pr. 31. december	<u>234.122</u>	<u>40.031</u>	<u>156.681</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>206.106</u>	<u>25.708</u>	<u>257.855</u>
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender for salg af vand	73.031		75.953
Mellemregning EDB-service	144.723		160.705
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>217.754</u>		<u>236.658</u>
Note 9 Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsningsposter	<u>2.525</u>		<u>2.499</u>
Note 10 Likvide beholdninger			
Jyske Bank	433.248		430.050
Likvide beholdninger i alt	<u>433.248</u>		<u>430.050</u>
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Moms	14.120		618
Afgift af ledningsført vand	42.338		47.997
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0		1.517
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>56.458</u>		<u>50.132</u>
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
	Ingen		Ingen