

Årsrapport
for
Andelsselskabet Randbøldal Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Andelsselskabet Randbøldal Vandværk
c/o Anders Hedeby Sørensen
Bindeballevej 31
7183 Randbøl

CVR-nummer: 83448210

Bestyrelse

Formand/kasserer	Anders Hedeby Sørensen
Bestyrelsesmedlem	Valgren Jochumsen
Bestyrelsesmedlem	Dorthe Grøn
Bestyrelsessuppleant	Egil Sørensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Randbøldal 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.

Randbøldal, den __/__/2022

Bestyrelsen:

Formand/kasserer
Anders Hedeby Sørensen

Bestyrelsesmedlem
Valgren Jochumsen

Bestyrelsesmedlem
Dorthe Grøn

Bestyrelsessuppleant
Egil Sørensen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Andelsselskabet Randbøldal 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.

Randbøldal, den __/__ 2022

Knud Damgaard
Folkevalgt revisor

Peter Langfeldt
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Randbøldal 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 fratrasket 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	14 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

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	Budget 2021
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	174.702	158.047	203.600	200.300
Produktionsomkostninger	2	-101.000	-86.411	-127.650	-125.650
Bruttoresultat		73.702	71.636	75.950	74.650
Distributionsomkostninger	3	-21.109	-25.388	-33.000	-33.000
Administrationsomkostninger	4	-49.796	-47.648	-48.650	-47.350
Resultat af primær drift		2.797	-1.400	-5.700	-5.700
Andre driftsindtægter	5	3.450	4.375	5.700	5.700
Årets resultat		0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger		218.585	218.980
Inventar og installationer		40.618	44.723
Ledningsnet		283.341	299.579
Materielle anlægsaktiver	6	542.544	563.282
Anlægsaktiver i alt		542.544	563.282
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	154.863	154.781
Andre tilgodehavender	8	28.568	0
Periodeafgrænsningsposter	9	8.091	8.435
Tilgodehavender i alt		191.522	163.216
Likvide beholdninger	10	805.138	740.874
Omsætningsaktiver i alt		996.660	904.090
Aktiver i alt		1.539.204	1.467.372
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.405.537	1.279.877
Overført årets over-/underdækning		108.833	125.660
Overdækning i alt		1.514.370	1.405.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	24.834	61.835
Gældsforpligtelser i alt		24.834	61.835
Passiver		1.539.204	1.467.372

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	172.670	173.000
Kubikmeterafgift	107.975	107.800
Gebyrindtægter	2.890	2.907
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-108.833	-125.660
Nettoomsætning i alt	174.702	158.047
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	42.480	61.865
Aqua Lækagesøgning	3.800	0
El til produktion	17.825	11.140
Forsikringer	7.479	7.033
Vandanalyser og boringskontrol	24.916	1.873
Afskrivninger	4.500	4.500
Produktionsomkostninger i alt	101.000	86.411
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	4.871	5.699
Afskrivninger	16.238	19.689
Distributionsomkostninger i alt	21.109	25.388
Note 4 Administrationsomkostninger		
Telefongodtgørelse	8.950	6.600
Kørselsgodtgørelse	261	840
Opkrævning	16.317	12.521
Regnskab	5.488	4.573
IT, hjemmeside mv.	3.436	963
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.179	3.992
Porto og gebyrer	10.772	8.456
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	393	0
Tab på debitorer	0	9.703
Administrationsomkostninger i alt	49.796	47.648
Note 5 Andre driftsindtægter		
Målerdata	3.450	4.325
Andre indtægter	0	50
Andre driftsindtægter i alt	3.450	4.375

Noter til balancen**Note 6 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	219.770	58.633	398.699
Kostpris 31. december	219.770	58.633	398.699
Afskrivninger pr. 1. januar	790	13.910	99.120
Årets afskrivninger	395	4.105	16.238
Afskrivninger pr. 31. december	1.185	18.015	115.358
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	218.585	40.618	283.341

	2021 kr.	2020 kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	12.928	9.197
Beregnete debitorer	141.935	145.584
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	154.863	154.781

Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	28.568	0
Andre tilgodehavender i alt	28.568	0

Note 9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	8.091	8.435

Note 10 Likvide beholdninger		
Sydbank	805.138	740.874
Likvide beholdninger i alt	805.138	740.874

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	44.048
Afgift af ledningsført vand	384	70
Mellemregning EDB-service	0	2.871
Kreditorer	24.450	2.478
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	12.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	24.834	61.835

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------

