

Andelsselskabet Nyskole Vandværk
CVR-nr. 44 19 36 12

Resume af årsregnskab 2021

revideret årsrapport foreligger på vandværkets hjemmeside

Andelsselskabet Nyskole Vandværk Årsregnskab for 2021

GENERALFORSAMLING

TIRSDAG DEN 8. marts 2022 KL. 19.00

PÅ VIGGÅRDEN

DAGSORDEN:

- 1. VALG AF DIRIGENT**
- 2. VALG AF STEMMETÆLLERE**
- 3. FORMANDEN AFLÆGGER BERETNING**
- 4. KASSEREN GENNEMGÅR REGNSKABET**
- 5. INDKOMNE FORSLAG**
Bestyrelsen foreslår: Antallet af bestyrelsesmedlemmer reduceres fra 7 til 5.
- 6. VALG TIL BESTYRELSE – EFTER TUR AFGÅR**
Børge Jørgensen genvalg
Lone Andreasen genvalg
Benny Pedersen genvalg
Rene Hansen ønsker ikke genvalg
Morten Hvid flytter fra området
- 7. VALG AF SUPPLEANTER**
- 8. EVT.**

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Andelsselskabets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandsektorlov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendommene inden for vandværkets forsyningsområde med vand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultatførte overdækning for perioden 01.01.2021 - 31.12.2021 andrager DKK 43.912 mod en overdækning på DKK. 11.380 for tiden 01.01.2020 – 31.12.2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg af bestemmelser fra en højere klasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Tilslutningsbidrag indtægtsføres i det regnskabsår, hvori brugerne tilsluttes.

Årets under/overdækning af de faktiske foretagne afskrivninger indregnes som regulering af over/underdækning.

Drifts- og administrationsomkostninger

Drifts- og administrationsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger består af regnskabsårets afskrivninger af materielle anlægsaktiver opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter og realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter og realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Vandværk og ledningsnet	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Overdækning

Saldoen for reguleringsmæssig over-/underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætning. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster eller investeret i anlægsaktiver målt til nutidsværdi. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til virksomhedens foreløbigt indregnede beløb, som virksomheden har opgjort pr. balancedagen i henhold til vandforsyningsloven.

Resultatopgørelse for året 2021

	2021 kr.	2020 t.kr.
Indgået for vand	800.723	763
Opluknings- og strafgebyr	35.340	37
Tilslutningsbidrag	0	36
Indtægter	836.063	836
Elektricitetsforbrug	34.103	25
Reparation og vedligeholdelse	62.210	113
Forsikringer og kontingenter	15.692	25
Vandanalyser	24.599	24
Diverse driftsomkostninger	1.200	0
Statsafgift vandspild	0	0
Driftsomkostninger	-137.804	-187
Annoncer	0	1
Kontorartikler og tryksager	3.494	5
Telefon, internet mv.	1.463	1
Porto og gebyrer	10.272	13
Service edb mv.	23.652	18
Gaver	249	0
Honorar til revisor	33.600	28
Honorarregulering, tidligere år	5.000	0
Konsulentbistand	0	0
Tab på- og tidligere afskrevne debitorer	311	3
Generalforsamling og bestyrelsesomkostninger	3.413	20
Administrationsomkostninger	-81.454	-89
Personaleomkostninger	-268.557	-274
Resultat før afskrivninger og finansiering	348.248	286
Afskrivninger, vandværk og ledningsnet	-292.418	-277
Resultat før finansielle poster	55.830	9
Finansielle poster	-11.918	2
Årets resultat	43.912	11

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver	Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Vandværk og ledningsnet	1	2.632.385	2.619
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	1	17.114	18
Anlægsaktiver		2.649.499	2.637
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	2	0	0
Periodeafgrænsningsposter		720	1
Tilgodehavender		720	1
Værdipapirer og kapitalandele	3	188.636	196
Likvide beholdninger	4	1.076.122	1.137
Omsætningsaktiver		1.265.478	1.334
Aktiver		3.914.977	3.971
Passiver			
Overdækning reserveret til anlægssum	5	2.649.501	2.637
Overdækning reserveret til kommende investeringer	5	962.159	930
Overdækning i alt		3.611.660	3.567
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.500	48
Gæld til forbrugere	2	106.478	77
Anden gæld	6	166.339	279
Kortfristede gældforpligtelser		303.317	404
Gældsforpligtelser		303.317	404
Passiver		3.914.977	3.971

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
1. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	5.571.004	87.196
Tilgang	304.494	0
Afgant i året	0	0
Kostpris ultimo	5.875.498	87.196
Af- og nedskrivninger primo	-2.951.765	-69.012
Årets afskrivninger	-291.348	-1.070
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på udgåede aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	-3.243.113	-70.082
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.632.385	17.114

	2021 kr.	2020 t.kr.
2. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	-106.478	-67
Nedskrivning tilgodehavender	0	-10
Overført til passiver, gæld til forbrugere	106.478	77
I alt	0	0

3. Værdipapirer og kapitalandele

	Kurs	Nominel værdi stk.	Kurs værdi kr.
Nordea Invest Mellemlange Obligationer, privat	160,95	1.172	188.636

	2021	2020
	kr.	t.kr.
4. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	123	0
Nordea nr. 679 01 04356	1.075.999	1.137
	<hr/> 1.076.122	<hr/> 1.137

5. Overdækning

Selskabets virksomhed er underlagt Lov om vandforsyning mv. Ifølge loven skal selskabets økonomi hvile i sig selv, således at en kapitaldannelse ikke kan udloddes til ejerne, men forudsættes at forblive i sektoren.

Som følge af loven kan ejerne ikke frit råde over den regnskabsmæssige opgjorte overdækning.

Selskabet vil i 2016 vurdere og i nødvendig omfang indarbejde principperne for opdeling af egenkapitalen som beskrevet i Erhvervsstyrelsens vejledning af januar 2016. Den tidligere egenkapitalen vil således helt eller delvis kunne være overdækning, som skal tilbagebetales til forbrugerne over en årrække og derfor optages som gæld i regnskabet.

	2021	2020
	kr.	t.kr.
6. Anden gæld		
A-skat og am-bidrag	0	59
Moms og afgifter	43.085	61
Skyldig vandafgift	122.842	159
Skattekonto	412	0
I alt	<hr/> 166.339	<hr/> 279