

Årsrapport
for
Nustrup Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2021**

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Nustrup Vandværk
C/O Thomas Kryger
Møllevej 31
Nustrup
6500 Vojens

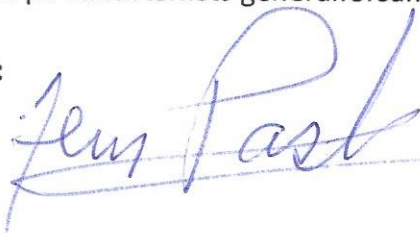
CVR-nummer: 83278617

Bestyrelse

Formand	Jørn Johansen
Næstformand	Henrik Post
Kasserer	Thomas Krüger
Sekretær	Claus Foder
Bestyrelsesmedlem	Lars Ravn

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 15 / 3 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Nustrup 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.

Nustrup, den 16/2 2022

Bestyrelsen:



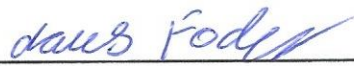
Jørn Johansen
Formand



Henrik Post
Næstformand



Thomas Krüger
Kasserer



Claus Foder
Sekretær



Lars Ravn
Bestyrelsesmedlem

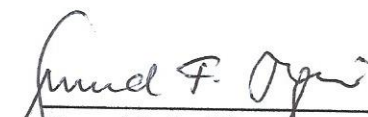
Folkevalgte revisorerers påtegning


Som folkevalgte revisor for Nustrup 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.

Nustrup, den 24/2 2022


Svend Folke Thrysoe
Folkevalgt revisor


Hans Gram
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nustrup 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.

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 rentekomkostninger.

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
Boringer	20 år
Maskinanlæg og installationer	10 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	481.450	374.296
Produktionsomkostninger	2	<u>-205.349</u>	<u>-147.133</u>
Bruttoresultat		276.101	227.163
Distributionsomkostninger	3	-183.686	-161.281
Administrationsomkostninger	4	<u>-94.916</u>	<u>-71.546</u>
Resultat af primær drift		-2.501	-5.664
Andre driftsindtægter	5	<u>10.027</u>	<u>10.057</u>
Resultat før finansielle poster		7.526	4.393
Finansielle indtægter	6	0	0
Finansielle omkostninger	7	<u>-7.526</u>	<u>-4.393</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til resultatopgørelsen

	2021	2020
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	154.920	155.000
Målerleje	43.926	43.950
Kubikmeterafgift	217.522	221.534
Gebyrindtægter	9.783	11.365
Tilslutningsbidrag	83.100	0
Underdækning	-27.801	-57.553
Nettoomsætning i alt	<u>481.450</u>	<u>374.296</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger <i>silkeborg plejehus</i>	21.475	2.934
Grundfos	15.505	5.767
Erhvervsaffald	-266	0
Alarm	411	280
El til produktion	31.677	34.910
Forsikringer	5.645	5.189
Vandanalyser og boringskontrol	15.414	10.765
Vandafledning og renovation <i>2x</i>	20.188	0
Løn, driftspersonale	22.480	16.471
Afskrivninger	72.820	70.817
Produktionsomkostninger i alt	<u>205.349</u>	<u>147.133</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	20.630	375
Ledningsoplysninger	12.188	10.636
Afskrivninger	150.868	150.270
Distributionsomkostninger i alt	<u>183.686</u>	<u>161.281</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	15.000	12.000
Kørselsgodtgørelse	8.240	9.480
Opkrævning	23.803	19.578
Regnskab	5.872	4.893
IT, hjemmeside mv.	1.188	439
Kontorartikler og telefon	5.514	2.241
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	7.278	6.870
Porto og gebyrer	5.997	6.101
Ledelsessystemer	3.329	3.329
Kurser	7.560	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	5.340	4.235
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	3.300	2.380
Tab på debitorer	2.495	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>94.916</u>	<u>71.546</u>

Note 5 Andre driftsindtægter

Andre indtægter	10.027	10.057
Andre driftsindtægter i alt	10.027	10.057

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	0	0
Finansielle indtægter i alt	0	0

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	7.526	4.393
Finansielle omkostninger i alt	7.526	4.393

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.125.493	309.868	6.068.710
Tilgange	0	20.035	29.963
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	1.125.493	329.903	6.098.673
Afskrivninger pr. 1. januar	792.898	172.886	3.549.550
Årets afskrivninger	39.830	32.990	150.868
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	832.728	205.876	3.700.418
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	292.765	124.027	2.398.255

2021
kr.2020
kr.**Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Andre debitorer	-1.972	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	-1.972	0

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Skattekontoen	299.996	
Periodeafgrænsningsposter	23.310	8.270
	323.306	8.270

Note 11 Likvide beholdninger

Nordea, foreningskonto	1.457.617	120.640
Nordea, pluskonto fri	0	881.144
Nordea, foreningskonto - vandafgifter	0	315.885
Likvide beholdninger i alt	1.457.617	1.317.669

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	70.264	141.735
Afgift af ledningsført vand	239.791	227.725
Skattekonto	0	0
Skyldige lønudgifter	15.672	8.140
Skyldige flytteopgørelse	1.248	1.248
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	3.398	1.078
Mellemregning EDB-service	201	246
Kreditorer	1.125	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>331.699</u>	<u>380.172</u>

Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Ingen

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		292.765	332.595
Inventar og installationer		124.027	136.982
Ledningsnet		2.398.255	2.519.160
Materielle anlægsaktiver	8	<u>2.815.047</u>	<u>2.988.737</u>
Anlægsaktiver i alt		2.815.047	2.988.737
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	-1.972	0
Andre tilgodehavender	10	299.996	299.996
Periodeafgrænsningsposter	10	23.310	8.270
Tilgodehavender i alt		<u>321.334</u>	<u>308.266</u>
Likvide beholdninger	11	<u>1.457.617</u>	<u>1.317.669</u>
Omsætningsaktiver i alt		1.778.951	1.625.935
Aktiver i alt		4.593.998	4.614.672
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		4.234.498	4.176.947
Overført årets over-/underdækning		27.801	57.553
Overdækning i alt		<u>4.262.299</u>	<u>4.234.500</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	331.699	380.172
Gældsforpligtelser i alt		<u>331.699</u>	<u>380.172</u>
Passiver		4.593.998	4.614.672
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Nustrup Vandværk AMBA

Budget

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2021 kr.	Budget 2022 kr.
Nettoomsætning			
Fast afgift	198.950	201.000	201.000
Kubikmeterafgift	221.534	250.000	267.000
Gebyrindtægter	11.365	3.000	3.000
Tilslutningsbidrag			0
Overdækning (negativ)/underdækning (postiti	-57.554	0	0
Nettoomsætning i alt	374.295	454.000	471.000

Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse bygninger	2.934	10.000	10.000
Grundfoss	5.767	7.500	7.500
Erhvervsaffald	0	500	500
Alarm	280	500	500
El til produktion	34.910	37.000	37.000
Forsikringer	5.189	6.000	6.000
Vandanalyser og boringskontrol	10.765	16.000	16.000
Vandaflodning og renovation		20.000	20.000
Løn driftspersonale	16.471	20.000	35.000
Afskrivninger	70.817	72.000	72.000
Produktionsomkostninger i alt	147.133	189.500	204.500

Bruttoresultat

227.162	264.500	266.500
----------------	----------------	----------------

Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	375	20.000	20.000
Thvillum ledningsregistrering	10.636	18.000	18.000
Afskrivninger	150.270	160.000	160.000

Distributionsomkostninger i alt

161.281	198.000	198.000
----------------	----------------	----------------

Administrationsomkostninger

Løn og honorar bestyrelse	12.000	12.000	16.000
Kørselsgodtgørelse	9.480	10.000	8.000
Opkrævning	19.578	18.000	18.000
Regnskab	4.893	5.000	5.000
IT, hjemmeside mv.	439	500	500
Kontorartikler og telefon	2.241	3.000	3.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	6.870	7.000	7.000
Porto og gebyrer	6.100	6.000	6.000
Thetys ledelsessystem	3.329	4.000	4.000
Kurser		1.000	1.000
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	4.235	4.000	4.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.380	3.000	3.000

Tab på debitorer

Administrationsomkostninger i alt	71.545	73.500	75.500
Resultat af primær drift	-5.664	-7.000	-7.000
Andre driftsindtægter			
Andre indtægter	10.057	10.000	10.000
Andre driftsindtægter i alt	10.057	10.000	10.000
Resultat før finansielle poster	4.393	3.000	3.000
Finansielle indtægter			
Renteindtægter, bank			
Finansielle indtægter i alt	4.393	0	0
Finansielle omkostninger			
Renteudgifter bank (negative)		3.000	3.000
Finansielle omkostninger i alt	0	3.000	3.000
Årets resultat	0	0	0