

Allerslev Vandværk A.m.b.a.
Hulegårdsvej 1A, 4320 Lejre
CVR-nr. 29109044

Årsrapport 2021

115. regnskabsår

Virksomhedsoplysninger

Allerslev Vandværk A.m.b.a., beliggende Hulegårdsvej 1A, 4320 Lejre. Postadresse: Åbanken 54, 4320 Lejre

Telefon: 2091 1880

E-mail: allerslevvandvaerk@gmail.com

Hjemmeside: www.allerslevvand.dk

CVR-nr. 29109044

Stiftelsesdato 16.8.1906 som I/S omdannet 15.03.2005 til A.m.b.a.

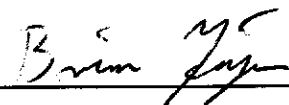
Hjemsted: Allerslev, 4320 Lejre

Regnskabsår: kalenderåret

Bestyrelse: Jacob Bjørn Holm (fmd.), Janne Brenøe, Palle Bratholm, Brian Jørgensen, Jesper Koldborg Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 23/3-2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021-31.12.2021 for Allerslev Vandværk. Årsrapporten aflægges 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. Alle udestående fordringer er betalt.

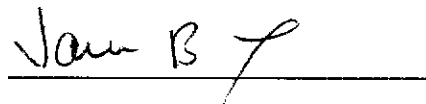
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerslev, den 16. februar 2022


Bestyrelsen:



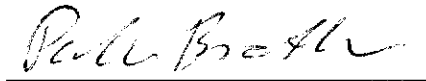
Jacob Bjørn Holm



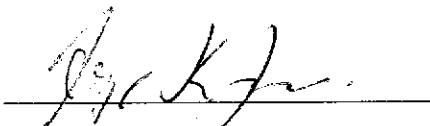
Janne Brenøe



Brian Jørgensen



Palle Bratholm



Jesper Koldborg Jensen

Generalforsamlings valgte revisorerers påtegning

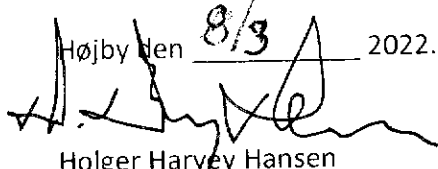
Til Andelshaverne i Allerslev Vandværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Allerslev Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2021–31.12.2021 omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 – 31.12.2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Højby den 8/3 2022.

Holger Harvey Hansen
generalforsamlingsvalgt revisor


Mette Kock Jensen
generalforsamlingsvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allerslev Vandværk A.m.b.a. for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i 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 andelshaverne og kunderne opkrævede beløb er tilstrækkelige. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der værdisættes til dagsværdi. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, op- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan værdisættes 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Der er anvendt midler til renovering af styringssystem. Der arbejdes løbende på at optimere styresystemet. Nordea Bank har indført gebyr og negative renter for foreningen Allerslev Vandværk, hvilket vil påvirke resultatet for 2022 og fremover. Bestyrelsen har valgt at budgettere med underdækning for at tilbagebetale lidt af formuen ved at holde vandprisen relativt stabil over en periode indtil den driftsmæssige situation har fundet et leje efter udvidelsen med 90 boligenheder, som forventes være fuldt indfaset i 2022, der mangler pt. 4 boliger. Der er i 2021 solgt ca. 25.000 m³ vand

Resultatopgørelse for 2021

| | | Realiseret 2021 | Realiseret 2020 | Budgettal (ej reviderede) 2021 |
|------------------------------------|------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| | Note | | kr. | t.kr. |
| Nettoomsætning | 1 | 486.714 | 528.568 | 342 |
| Produktionsomkostninger | 2 | -264.039 | -278.845 | <u>-251</u> |
| Bruttoresultat | | 222.675 | 249.723 | 91 |
| Distributionsomkostninger | 3 | -129.576 | -186.123 | -182 |
| Administrationsomkostninger | 4 | -96.723 | -88.455 | <u>-80</u> |
| Resultat af primær drift | | -3.624 | -24.855 | -171 |
| Finansielle indtægter | 5 | 9.907 | 27.154 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 6 | -6.283 | -2.299 | <u>0</u> |
| Årets resultat/underdækning | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-171</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| Aktiver | Noter | 2021 kr. |
|---|-------|-------------------------|
| Grunde og bygninger | 7 | 711.720 |
| Inventar og installationer | | 912.122 |
| Ledningsnet | | <u>5.323.285</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>6.947.127</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>6.947.127</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 8 | 612.958 |
| Andre tilgodehavender | | |
| Periodeafgrænsningsposter | 9 | -159.600 |
| Tilgodehavender i alt | | 453.358 |
| Likvide beholdninger | | 993.342 |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.446.699</u> |
| Aktiver i alt | | <u>8.393.827</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| Passiver | Noter | 2021 kr. |
|--|-----------|--------------------------|
| Andelskapital | | 0 |
| Overført resultat | | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | 10 | 0 |
| Overdækning | 11 | -8.164.294 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 12 | -229.533 |
| Forudbetalte opkrævninger | | 0 |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>-8.393.827</u> |
| Passiver | | <u>-8.393.827</u> |

Noter til resultatopgørelsen for 2021

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| Note 1 Netto omsætning | | |
| Fast afgift | 159.600 | 64.854 |
| Kubikmeterafregning m.m. | 168.987 | 138.784 |
| Tilslutningsbidrag - tilbageført hensættelse til målere | 0 | 74.500 |
| Gebyrer m. moms | 11.000 | 8.600 |
| Gebyrer u. moms | 2.800 | 5.100 |
| Salg af målerdata | 0 | 0 |
| Over/underdækning | 144.327 | 236.730 |
| Netto omsætning i alt | <u>486.714</u> | <u>528.568</u> |
| Note 2 Produktionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse produktion | 107.823 | 68.756 |
| El til produktion | 14.567 | 10.701 |
| Vandanalyser og boringskontrol | 13.873 | 13.178 |
| Teknisk bistand & faglig rådgivning | 45.130 | 45.000 |
| Køb af vand fra Fors | -1.011 | 5.243 |
| Øvrige omkostninger | 4.158 | 56.468 |
| Afskrivninger i alt | <u>79.499</u> | <u>79.499</u> |
| Produktionsomkostninger i alt | <u>264.039</u> | <u>278.845</u> |
| Note 3 Distributionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger | 6.457 | 59.829 |
| El distribution | 0 | 0 |
| Øvrige omkostninger | 0 | 3.175 |
| Afskrivninger i alt | <u>123.119</u> | <u>123.119</u> |
| Distributionsomkostninger i alt | <u>129.576</u> | <u>186.123</u> |
| Note 4 Administrationsomkostninger | | |
| Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv. | 6.788 | 3.962 |
| Generalforsamling | 0 | 240 |
| Løn, administration +faglige kurser | 0 | |
| Bestyrelsen godtgørelse | 5.850 | 5.850 |
| Porto og gebyrer | 1.004 | -695 |
| Kontorartikler og telefon | 10.662 | 12.496 |
| IT, hjemmeside, server mv. | 1.940 | 225 |
| Licenser, kontingenter & og vandværkssamarbejde | 10.282 | 9.863 |
| Revisor og anden rådgivning | 0 | 0 |
| Forsikringer vandværk og personale, bestyrelse | 6.197 | 5.826 |
| Regnskab og anden administrativ rådgivning | 54.000 | 50.688 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Tab på debitorer | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Administrationsomkostninger i alt | <u>96.723</u> | <u>88.455</u> |

Note 5 Finansielle indtægter

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Renteindtægter, bank & andelshavere | -9.907 | 27.154 |
| Kursgevinster værdipapirer | 0 | 0 |
| Renteindtægter, obligationer | 0 | 0 |
| Finansielle indtægter i alt | <u>-9.907</u> | <u>27.154</u> |

Note 6 Finansielle omkostninger

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Renteudgifter bank | 6.283 | 2.299 |
| Renteudgifter prioritetsgæld | | |
| Renteudgifter anden gæld | 0 | 0 |
| Kurstab, værdipapirer | | |
| Finansielle omkostninger i alt | <u>6.283</u> | <u>2.299</u> |

Noter til balancen for 2021

2021
kr.

Note 7 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Inventar og installationer | Ledningsne t |
|---|------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| Kostpris 1. januar | 794.634 | 991.728 | 6.327.326 |
| Tilgange | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december | <u>794.634</u> | <u>991.728</u> | <u>6.327.326</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 64.261 | 62.268 | 837.414 |
| Årets afskrivninger | 18.653 | 17.338 | 166.627 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Afskrivninger pr. 31. december | <u>82.914</u> | <u>79.606</u> | <u>1.004.041</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>711.720</u> | <u>912.122</u> | <u>5.323.285</u> |

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Tilgodehavender brutto | 612.958 |
| Nedskrivning til imødegåelse af tab | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>612.958</u> |

Note 9 Andre tilgodehavender

| | |
|---|--------------------------|
| Forudbetalt fastbidrag 2022 andelshavere | -159.600 |
| Andre tilgodehavender i alt | <u>-159.600</u> |
| Note 11 Overdækning | |
| Overdækning pr. 1. januar | -8.308.621 |
| Opskrivning af anlægsaktiver | 0 |
| Årets underdækning, jf. note 1 | <u>144.327</u> |
| Overdækning pr. 31. december | <u>-8.164.294</u> |
| Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser | |
| Moms | -65.301 |
| Afgift af ledningsført vand | -154.817 |
| Skyldige omkostninger | 0 |
| Øvrige kreditorer | <u>-9.414</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt | <u>-229.533</u> |