

Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.
CVR-nr. 10 16 73 88
Århusvej 28, Ugelbølle, 8410 Rønde

Årsrapport
1. januar - 31. december 2021

Godkendt på vandværkets
generalforsamling, den / 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger	7
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a..

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 af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønde, den 9 / 3 2022

Bestyrelse

Preben Christensen
Formand



Peter Bornhardt



Arende Nordentoft



Freddy Larsen
Kasserer



Henrik Bjørn
Næstformand

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser 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 af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger regnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, den 9 / 3 2022

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406



Jesper Falk Hansen
Statsaut. revisor
mne33773

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. Århusvej 28, Ugelbølle 8410 Rønde
	Telefon 51 86 31 20
	E-mail ugelvand@ugelvand.dk
	CVR-nr. 10 16 73 88
	Regnskabsår 1. januar - 31. december
	Kundenr 370/ JFH / PA / MJ
Bestyrelse	Preben Christensen, formand Henrik Bjørn, næstformand Peter Bornhardt Arense Nordentoft Freddy Larsen, kasserer
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Formål

Vandværkets formål er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det af vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden omkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasser, 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, 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 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 for hver enkelt.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, tilslutningsbidrag m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang 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 negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning af 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

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygningsanlæg	50 år	0 %
Ledningsanlæg	50 år	0 %
Boringer	50 år	0 %
Maskiner	14 år	0 %
Måler	6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger på materielle anlægsaktiver med fradrag af akkumulerede afskrivninger på opskrivningerne.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020	2021	2022
	kr.	kr.	kr.	kr.
			(Budget)	(Budget)
1 Nettoomsætning.....	883.111	914.615	849.963	1.290.116
2 Produktionsomkostninger	-504.068	-547.337	-536.095	-711.491
BRUTTORESULTAT...	379.043	367.278	313.868	578.625
3 Distributionsomkostninger	-300.247	-298.005	-250.130	-706.764
4 Administrationsomkostninger.....	-290.646	-280.543	-291.960	-367.960
5 Andre driftsindtægter.....	11.321	11.220	12.000	0
DRIFTSRESULTAT	-200.529	-200.050	-216.222	-496.099
6 Andre finansielle omkostninger	-15.693	-16.172	0	-24.000
ÅRETS RESULTAT	-216.222	-216.222	-216.222	-520.099
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Årets henlæggelse til				
øvrige reserver	-216.222	-216.222	-216.222	-520.099
Overført resultat.....	0	0	0	0
DISPONERET I ALT ...	-216.222	-216.222	-216.222	-520.099

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
	kr.	kr.
7 Bygningsanlæg og grund	2.852.911	2.992.538
7 Ledningsanlæg	6.757.621	5.999.639
7 Maskinanlæg	251.864	271.237
7 Boringer og vandmålere	985.462	1.124.156
Materielle anlægsaktiver	10.847.858	10.387.570
ANLÆGSAKTIVER	10.847.858	10.387.570
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	44.382	0
8 Andre tilgodehavender	83.409	10.080
Periodeafgrænsningsposter	4.122	0
Tilgodehavender	131.913	10.080
Likvide beholdninger	2.228.845	2.394.186
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.360.758	2.404.266
AKTIVER	13.208.616	12.791.836

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021 kr.	2020 kr.
9 EGENKAPITAL.....	4.349.599	4.565.821
10 Overdækning	8.409.203	7.856.537
Langfristede gældsforpligtelser.....	8.409.203	7.856.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	14.500	14.500
11 Anden gæld.....	435.314	354.978
Kortfristede gældsforpligtelser	449.814	369.478
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	8.859.017	8.226.015
PASSIVER	13.208.616	12.791.836
12 Eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.	2021 kr. (Budget)	2022 kr. (Budget)
1 Nettoomsætning				
Hovedafgifter.....	371.806	386.499	390.000	878.150
M3 forbrug	537.659	500.803	580.000	665.000
Gebyrer	6.431	8.199	7.000	7.000
Tilslutningsafgifter	50.924	102.048	350.000	100.000
Forsyningsledning	0	210.540	0	0
Salg Følle Strand				
Vandværk	59.817	0	70.000	0
Hovedanlægsbidrag	407.479	0	0	0
Måler	1.660	0	0	0
Over-/underdækning.....	-552.665	-293.474	-547.037	-360.034
Nettoomsætning i alt.....	883.111	914.615	849.963	1.290.116
2 Produktionsomkostninger				
Vandanalyser	27.428	42.880	50.000	60.000
Rep. og vedligeholdelse				
vandværk	31.791	55.985	50.000	50.000
El	17.846	12.067	15.000	38.500
Gage, driftsbestyrer	80.400	80.400	80.400	80.400
Lokaleleje	25.761	25.761	26.000	32.000
Vedligeholdelse				
udenomsareal	15.666	11.368	10.000	20.000
Forsikringer	7.481	5.579	7.000	14.000
Bygninger, afskrivning....	139.627	139.627	139.627	189.984
Boringer, afskrivning.....	33.458	33.458	33.458	66.914
Målere, afskrivning.....	105.236	105.236	105.236	122.649
Maskiner, afskrivning.....	19.374	34.976	19.374	37.044
Produktionsomkost-				
ninger i alt	504.068	547.337	536.095	711.491
3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse				
ledningsnet.....	64.691	74.505	10.000	40.000
Udskiftning				
vandmålere	0	474	0	0
Deklarationserstatning....	949	0	10.000	30.000
Mindre driftsmidler	0	0	5.000	5.000
Ledninger, afskrivning	234.607	223.026	225.130	631.764
Distributionsomkost-				
ninger i alt	300.247	298.005	250.130	706.764

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.	2021 kr. (Budget)	2022 kr. (Budget)
4 Administrationsomkostninger				
Gage,				
forbrugsafregning	36.000	36.000	36.000	36.000
Honorar Formand	52.800	52.800	52.800	52.800
Honorar Kasserer	14.160	14.160	14.160	14.160
Bestyrelses honorar	11.550	11.550	11.500	11.500
Kursus	130	1.500	1.500	1.500
Personale-				
omkostninger	0	168	0	0
Befordringsgodtgørelse ...	3.108	4.165	5.000	5.000
Blomster og gaver	0	173	1.000	1.500
Generalforsamling	14.596	15.458	14.000	20.000
Mødeudgifter	4.119	10.151	10.000	12.000
Elektricitet	17.847	12.066	15.000	38.500
Kontorartikler	1.985	1.291	2.000	3.000
EDB-udgifter	45.875	41.159	45.000	60.000
Telefon	14.887	12.685	12.000	15.000
Gebyrer				
pengeinstitutter	1.428	73	1.000	0
Revisionshonorar	48.000	47.500	48.000	60.000
Faglitteratur	0	0	1.000	1.000
Kontingenter	13.450	11.603	14.000	20.000
PBS-omkostninger	12.157	7.845	8.000	16.000
Afskrivning restancer				
+ gl. diff.	-1.446	196	0	0
Administrationsom-				
kostninger i alt	290.646	280.543	291.960	357.960
5 Andre driftsindtægter				
Administrationssalær/ spildevand	11.321	11.220	12.000	0
Andre				
driftsindtægter i alt	11.321	11.220	12.000	0

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.	2021 kr. (Budget)	2022 kr. (Budget)
6 Andre finansielle omkostninger				
Pengeinstitutter	15.667	15.941	0	22.000
Gebyrer mv.....	0	0	0	2.000
Renter, ej skattemæssigt fradrag	0	3	0	0
Rente/gebyr SKAT	26	228	0	0
Andre finansielle omkostninger i alt	15.693	16.172	0	24.000

NOTER

	Bygningsanlæg og grund	Ledningsanlæg	Maskinanlæg	Boringer og vandmålere
7 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo	670.000	8.040.920	1.930.281	1.220.061
Tilgang i årets løb	0	992.588	0	0
	<u>670.000</u>	<u>9.033.508</u>	<u>1.930.281</u>	<u>1.220.061</u>
Kostpris 31. december 2021	670.000	9.033.508	1.930.281	1.220.061
	<u>670.000</u>	<u>9.033.508</u>	<u>1.930.281</u>	<u>1.220.061</u>
Opskrivninger, primo	6.511.347	3.215.537	89.681	0
	<u>6.511.347</u>	<u>3.215.537</u>	<u>89.681</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2021	6.511.347	3.215.537	89.681	0
	<u>6.511.347</u>	<u>3.215.537</u>	<u>89.681</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-4.188.809	-5.256.817	-1.748.724	-1.180.125
Årets af-/ nedskrivninger	-139.627	-234.607	-19.374	945.526
	<u>-4.328.436</u>	<u>-5.491.424</u>	<u>-1.768.098</u>	<u>-234.599</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	-4.328.436	-5.491.424	-1.768.098	-234.599
	<u>-4.328.436</u>	<u>-5.491.424</u>	<u>-1.768.098</u>	<u>-234.599</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.852.911</u>	<u>6.757.621</u>	<u>251.864</u>	<u>985.462</u>

Bygningsanlæg og grund

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på bygningsanlæg er kr. 2.852.911. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 197.450.

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på grund er kr. 200.000. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 0.

Ledningsanlæg

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på forsyningsledninger er kr. 4.733.532 og på stikledninger kr. 2.024.089. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 5.656.071.

Maskinanlæg

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på maskinanlæg er kr. 251.864. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 251.864.

Boringer og vandmålere

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på boringer er kr. 923.716 og på vandmålere kr. 61.749. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 389.788.

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
8 Andre tilgodehavender		
Huslejedepositum	10.080	10.080
Skattekontoen	73.329	0
Andre tilgodehavender i alt	83.409	10.080
9 Egenkapital		
Saldo primo.....	4.565.821	4.782.043
Årets afskrivninger	-216.222	-216.222
Egenkapital i alt	4.349.599	4.565.821
10 Overdækning		
Saldo primo.....	7.856.538	7.563.063
Årets over-/underdækning	552.665	293.474
Overdækning i alt	8.409.203	7.856.537
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	377.255	318.206
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	25.163	25.163
Skyldig løn.....	174	389
Skyldig befordring	434	0
Skattekontoen	0	358
Tilbagebetales til forbrugere, netto.....	22.130	7.899
Skyldige omkostninger	10.158	2.963
Anden gæld i alt	435.314	354.978
12 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke vandværket kautions- eller eventualforpligtelser.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		