

Hadbjerg Vandværk I/S

CVR nr. 15466030

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

BALANCE

Pr. 31. december 2021

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til regnskabet	10, 11 & 12

Administrators erklæring

Vi har i 2021 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2021, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2021.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Oddense den 11. februar 2022

Kontorhjælpen's Vandværksadministration


Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket:	Hadbjerg Vandværk I/S Vestergårdsvej 7 8370 Hadsten
Bankforbindelser:	Nordea Sparekassen Kronjylland
Telefon:	25563586
Telefax:	
Hjemmeside:	www.hadbjergvand.dk
E.mail:	hadbjergvand@hadbjergvand.dk
CVR nr.:	15466030
Stiftet:	1937
Hjemsted:	Hadbjerg
Regnskabsår:	1. Januar - 31 December
Bestyrelse:	Formand Chris Heltborg Oxholm Kasserer Martin Gamtofte Bestyrelsesmedlem Bjarne Larsen Bestyrelsesmedlem Ole Bjørslev Nielsen Bestyrelsesmedlem Jesper Brøgger

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hadbjerg Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 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 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Side 5

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Vandværk	50 år
Boringer	50 år
Maskiner	10 år
Ledningsnet	20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

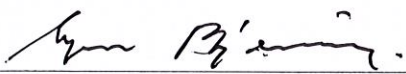
Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Hadbjerg Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2021. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hadbjerg den 5/3 2022


Egon Bjerring


Jakob Lykke Jensen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	<u>2021</u>	Budget 2021	<u>2020</u>
Nettoomsætning	1	824.751	594.000	662.814
Produktionsomkostninger	2	267.280	186.117	201.064
Bruttoresultat		557.471	407.883	461.750
Distributionsomkostninger	3	391.005	283.459	305.647
Administrationsomkostninger	4	149.043	147.850	147.088
Resultat af primær drift		17.423	-23.426	9.015
Andre driftsindtægter	5	0	5.000	4.933
Resultat før finansielle poster		17.423	-18.426	13.948
Finansielle indtægter	6	500	500	500
Finansielle omkostninger	7	17.923	15.000	14.448
Årets resultat		0	-32.926	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

Balance pr. 31. december 2021

Side 9

Aktiver	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver:			
Vandværk	8	369.279	381.010
Boringer	8	419.256	430.740
Forsyningsledning	8	859.600	1.063.580
Maskiner	8	141.816	111.962
Erslev ledning	8	415.994	449.978
Anlægsaktiver i alt		<u>2.205.945</u>	<u>2.437.270</u>
Omsætningsaktiver:			
Debitorer	9	18.626	-26.473
Tilgodehavende		<u>18.626</u>	<u>-26.473</u>
Likvid beholdning:	10	3.084.343	3.098.403
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.102.969</u>	<u>3.071.930</u>
Aktiver i alt		<u>5.308.914</u>	<u>5.509.200</u>
Passiver			
	Note	2021	2020
Overdækning	11	4.848.602	5.035.536
Langfristet gældsforpligtelser		<u>4.848.602</u>	<u>5.035.536</u>
Anden gæld	12	460.312	473.664
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>460.312</u>	<u>473.664</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.308.914</u>	<u>5.509.200</u>
Passiver i alt		<u>5.308.914</u>	<u>5.509.200</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	369.380	366.030
Fast afgift Erslev	24.000	24.000
Salg af vand	194.672	185.028
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	4.400	5.250
Tilslutningsbidrag	46.586	23.301
Diverse indtægt	0	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	185.713	59.205
	824.751	662.814
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand	-19	28
Vedligeholdelse, bygninger	2.796	26.366
Vedligeholdelse, installationer og inventar	42.455	2.525
Vedligeholdelse, boringer	52.272	0
Tilsyn	35.755	30.600
El	91.705	76.575
- Elafgifter	-45.787	-42.380
Ejendomsskatter	0	0
Vandanalyser og Boringskontrol	24.950	29.819
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandafledningsafgift og renovation	431	675
Teknisk bistand og rådgivning	4.551	22.500
Forsikringer	6.758	8.748
Afskrivninger, boringer	11.484	11.484
Afskrivninger, vandværk	11.731	11.731
Afskrivninger, maskiner	28.198	22.393
	267.280	201.064
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	140.134	28.373
Vedligeholdelse, Vandmåler	610	1.720
Statsafgift, ledningstab	0	0
Aflæsningsudgifter	0	0
Køb af målere	8.103	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	4.194	37.590
Afskrivninger, Erslev ledningnet	33.984	33.984
Afskrivninger, ledningsnet	203.980	203.980
	391.005	305.647

	2021	2020
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	59.000	59.000
Telefon	0	0
Bestyrelsesmøder	835	7.823
Befordringsudgifter	344	836
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	525	1.070
Porto	635	690
Gebyr	4.845	5.822
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.426	630
Telefon & Internet	6.397	6.365
Kontingenter	12.032	12.010
Faglitteratur	0	0
Abonnementer	11.265	16.390
EDB Udgifter	8.446	400
Opkrævningsudgifter	4.790	4.851
Sagkyndig bistand	0	0
Bogføringsudgifter	30.599	30.257
Forsikring Bestyrelse	1.584	0
Repræsentation	6.320	600
Generalforsamling	0	344
Afskrivninger, EDB	0	0
Tab på debitorer	0	0
	149.043	147.088
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	0	4.933
Andre indtægter	0	0
	0	4.933
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	500	500
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	500	500
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	17.923	14.448
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	0	0
	17.923	14.448

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Vandværk	Boringer	Ledningsnet	Maskiner	Erslev ledning	EDB
Kostpris 01. januar	586.530	574.204	4.079.595	223.927	679.676	0
Tilgang	0	0	0	58.052	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	586.530	574.204	4.079.595	281.979	679.676	0
Tidl afskrivninger	205.520	143.464	3.016.015	111.965	229.698	0
Årets afskrivninger	11.731	11.484	203.980	28.198	33.984	0
Værdi 31. december	369.279	419.256	859.600	141.816	415.994	0

Note 9. Debitorer

	2021	2020
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	18.626	-26.473
Nedskrivning til imødegøelse af tab	0	0
	18.626	-26.473

Note 10. Likvid beholdning

Nordea	2.304.991	2.314.531
Sparekassen Kronjylland	0	0
Sparekassen Kronjylland	759.352	763.872
Sparekassen Kronjylland	20.000	20.000
	3.084.343	3.098.403

Note 11. Overdækning

	2021	2020
Overdækning pr. 1. januar	4.403.712	4.462.917
Tilslutningsbidrag	0	0
Andet	630.603	631.824
Årets overdækning jfr. note 1	-185.713	-59.205
	0	0
Overdækning pr. 31. december	4.848.602	5.035.536

Note 12. Anden gæld

Leverandører	14.628	21.824
Moms	62.015	119.985
Afgift ledningsført vand	259.091	213.450
Grundvandsbeskyttelse	124.578	118.405
	460.312	473.664