Årsrapport

for

I/S Aller Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2021

Årsrapport

for

I/S Aller Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

I/S Aller Vandværk
Fjællebrovej 39
6093 Sjølund

CVR-nummer: 14256911

Bestyrelse

Formand og kasserer	Mogens Westen
Næstformand	Anders Knude Nielsen
Sekretær	Mogens Schmidt
Bestyrelsesmedlem	Erik Bonde Hansen
Bestyrelsesmedlem	Jens Christian Hertel
Bestyrelsesmedlem	Lars L. Jensen
Bestyrelsesmedlem	Simon Hansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 17/3 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for I/S Aller 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.

Sjølund, den 17/3 2022

Bestyrelsen:

Mogens Westen
Formand og kasserer

Anders Knude Nielsen
Næstformand

Mogens Schmidt
Sekretær

Jens Christian Hertel
Bestyrelsesmedlem

Lars L. Jensen
Bestyrelsesmedlem

Simon Hansen
Bestyrelsesmedlem

Erik Bonde Hansen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for I/S Aller 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.
Vi har intet at bemærke.

Aller, den 14/3 2022

Per Wolff
Folkevalgt revisor

Jørn Paulsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I/S Aller 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 omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

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

Afskrivningsperiode:	
Bygninger	50 år
Boringer	20 år
Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	50 år

Tilgodehavender
Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.
Nettoomsætning	1	464.090	415.626
Produktionsomkostninger	2	-231.021	-225.319
Bruttoresultat		**233.069**	**190.307**
Distributionsomkostninger	3	-100.868	-87.569
Administrationsomkostninger	4	-134.364	-109.978
Resultat af primær drift		**-2.163**	**-7.240**
Andre driftsindtægter	5	8.019	8.337
Resultat før finansielle poster		**5.856**	**1.097**
Finansielle omkostninger	6	-5.856	-1.097
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		861.905	897.461
Inventar og installationer		1.042.403	1.144.925
Ledningsnet		2.048.029	2.019.533
Materielle anlægsaktiver	**7**	**3.952.337**	**4.061.919**
Anlægsaktiver i alt		**3.952.337**	**4.061.919**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	995.172	1.186.434
Periodeafgrænsningsposter	9	13.415	10.356
Tilgodehavender i alt		**1.008.587**	**1.196.790**
Likvide beholdninger	10	**899.207**	**199.023**
Omsætningsaktiver i alt		**1.907.794**	**1.395.813**
Aktiver i alt		**5.860.131**	**5.457.732**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		5.111.395	4.796.866
Overført årets overdækning		333.331	314.529
Overdækning i alt		**5.444.726**	**5.111.395**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	415.405	346.337
Gældsforpligtelser i alt		**415.405**	**346.337**
Passiver		**5.860.131**	**5.457.732**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**12**

Noter til resultatopgørelsen

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	386.120	302.464
Kubikmeterafgift	329.641	377.025
Gebyrindtægter	6.660	6.666
Tilslutningsbidrag	75.000	44.000
Overdækning	-333.331	-314.529
Nettoomsætning i alt	**464.090**	**415.626**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	15.570	17.509
Datalinje til værket	12.883	12.999
El til produktion	46.640	34.428
Ejendomsskatter	1.708	1.663
Forsikringer	7.760	6.829
Vandanalyser	8.382	13.813
Afskrivninger	138.078	138.078
Produktionsomkostninger i alt	**231.021**	**225.319**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	41.066	7.271
Ledningsoplysninger	11.714	33.742
Afskrivninger	48.088	46.556
Distributionsomkostninger i alt	**100.868**	**87.569**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	71.000	65.000
Kørselsgodtgørelse	5.886	6.121
Lønadministration	442	433
Opkrævning	18.537	14.903
Regnskab	4.548	3.790
Kontorartikler og telefon	58	0
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	6.977	6.986
Porto og gebyrer	7.658	6.385
Hjemmeside	10.550	0
Kurser	0	2.380
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.991	3.980
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	1.253	0
Tab på debitorer	5.464	0
Administrationsomkostninger i alt	**134.364**	**109.978**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Målerdata	8.019	7.562
Andre indtægter	0	775
Andre driftsindtægter i alt	**8.019**	**8.337**
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	5.856	1.097
Finansielle omkostninger i alt	**5.856**	**1.097**

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	1.955.046	1.479.734	2.327.830
Tilgang	0	0	76.584
Kostpris 31. december	1.955.046	1.479.734	2.404.414
Afskrivninger pr. 1. januar	1.057.585	334.809	308.297
Årets afskrivninger	35.556	102.522	48.088
Afskrivninger pr. 31. december	1.093.141	437.331	356.385
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**861.905**	**1.042.403**	**2.048.029**

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg af vand	368.887	419.454
Mellemregning EDB-service	626.285	766.980
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**995.172**	**1.186.434**
Note 9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	13.415	10.356
Note 10 Likvide beholdninger		
Danske Bank	899.207	199.023
Likvide beholdninger i alt	899.207	199.023
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	96.664	19.363
Afgift af ledningsført vand	272.941	287.961
Skyldige lønudgifter	33.509	29.787
Kreditorer	12.291	9.226
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**415.405**	**346.337**
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen