

Trustrup-Lyngby Vandværk
CVR-nr. 18 81 15 10
Tværvej 11, 8570 Trustrup

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	10
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	18

BESTYRELSESPÅTEGNING

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.

Trustrup, den 2/3 2022

Bestyrelse

Kaj Vinter
Formand

Thor Johanson

Flemming Laursen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Trustrup-Lyngby Vandværk Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Vandværk 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.

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 regnskabsbrugerne 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 2/3 2022

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Morten Jarlund
Statsaut. revisor
mne33766

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Trustrup-Lyngby Vandværk Tværvej 11 8570 Trustrup
	Telefon 86 33 43 99 E-mail tlv@tlv.dk
	CVR-nr. 18 81 15 10 Regnskabsår 1. januar - 31. december Kommune Norddjurs Kundenr 6938/ MJ / RD / MTJ
Bestyrelse	Kaj Vinter, formand Thor Johanson Flemming Laursen
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Selskabets hovedformål og væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet 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.

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 udviser et driftsresultat på kr. 95.125 mod sidste års resultat på kr. 109.582 for perioden 1. januar – 31. december 2020. Driftsresultatet ses rent regnskabsteknisk, da selskabets formål er, at regnskabet skal gå i 0. Overdækning/underdækning posteres i passiverne. Efter regulering af årets underdækning på kr. 305.164 er den akkumulerede overdækning i selskabet bogført til kr. 1.402.679.

Der er en balancemæssig underdækning i årsrapporten på kr. 305.164. Mod sidste års kr. 163.580. Differencen skyldes især manglende vandsalg, el-udgifter, og reparationsomkostninger, der samlet giver en ekstraudgift på kr. 175.000 i regnskabet ift. budget. Den resterende underdækning relaterer sig til øget drifts- og adm. omkostninger. Vandpriserne er reguleret til at kunne indeholde omkostningerne i fremtiden, og samtidigt generere et likvidt overskud på kr. 135.000.

Selskabet har langfristet gæld ved KommuneKredit på kr. 2.463.175, og kortfristet gæld til bank på kr. 1.818.922.

Selskabets aktiver er på 6.595.303 kr. med en egenkapital på kr. 0 grundet hvile i sig selv princippet.

Der har i regnskabsåret været en tilgang af forbrugere på 3 stk.

Årsopgørelsen viser et vandsalg på 145.335 m³ mod budgetteret 166.000 m³. Det mindre salg skyldes særligt et par større landbrug der har brugt markant mindre vand end forventet. Det mindre vandsalg har en værdi af kr. 72.327. Ledningstab er opgjort til ca. 8%.

Udgifter til el er mere end fordoblet i forhold til 2020 Fra kr. 60.000 i 2020 til nu 130.000 i 2021. Der har desuden været ekstraordinære omkostninger til reparationer på vandværkerne til kr. 42.000. Samlet giver mindre vandsalg, el-udgifter, og reparationsomkostninger et minus på kr. 175.000 i regnskabet.

Der ses der for vandværket i 2021 en væsentlig administrativ omkostningsstigning i forbindelse udgiftsfordeling efter de kostægte principper. Det kan ikke længere forsvares at opkræve en lav administrativ omkostning til vandværket, da kun 22% af de samlede forbrugere i driftsselskabet TLV-Forsyning får vand fra Trustrup-Lyngby Vandværk.

De stigende omkostninger for selskabet relaterer sig særligt til markedspriserne for el, øget vandanalyser etc. samt de kostægte fordelingsnøgler vedr. den udgift selskabet genererer i TLV-Forsyning ApS.

LEDELSESBERETNING

Ovenstående forhold resulterer på baggrund af regnskabet resultat i en stigende vandpris i 2022 fordelt på m³ prisen i 2 step. En pris under 1.000 m³ på kr. 4,50 pr. m³ - og én anden pris over 1.000 m³ på kr. 4,00 pr. m³ købt vand. Vandværkets omkostninger vil efter prisjusteringen være på samme niveau som ses for andre lignende vandforsyningsselskaber. Vandprisen vil trods prisstigningen pr. m³ stadig være blandt de billigste af de sammenlignelige vandselskaber i lokalområdet. Trustrup-Lyngby Vandværk leverer en service og virksomhedsdrift der forventes af væsentligt større vandselskaber. Et niveau der vil være påkrævet for alle selskaber i fremtiden.

Udgifter til vandanalyser er på budgetniveau, men forventes at stige yderligere i fremtiden.

Finansieringsomkostninger til bank er på niveau med 2020. I 2017/2018 blev en større renovering af Trustrup Øst finansieret over kassekrediten. Denne "gæld" skal gerne kunne nedbringes over tid. Derfor er der i budget indregnet en positiv likviditet på kr. 135.000. Der planlægges en ansøgning om kommunegaranti således, at etableringsomkostningerne til renoveringer kan komme over levetiden i anlægskartoteket, og ikke som nu finansieret over driften.

Udgifter for selskaberne der driftes direkte af Forsyningsselskabet fordeles gennem en årligt udarbejdet fordelingsnøgle.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Vandværk 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 tilbageførslers 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 denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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 og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med 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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilslutningsbidrag indbetalt fra forbrugere modregnes i investeringer i distributionsanlæg.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Vandværker:		
Bygninger	50 år	0%
Maskindele på værket	15 år	0%
Låneomkostninger	20 år	0%
Målere anskaffet efter 1/1 2014	12 år	0%
Målere anskaffet før 31/12 2013	8 år	0%
Ledningsnet	40 år	0%
Affugter	8 år	0%
Generator	10 år	0%
Boring	40 år	0%
Ledningsregistrering	20 år	0%
Øvrige driftsmidler	10 år	0%

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Underdækning

Underdækning er 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning.....	1.615.998	1.328.691
2 Produktionsomkostninger.....	-507.666	-464.629
	<hr/>	<hr/>
BRUTTORESULTAT	1.108.332	864.062
3 Distributionsomkostninger.....	-267.739	-370.876
4 Administrationsomkostninger.....	-756.662	-456.959
5 Andre driftsindtægter.....	11.194	73.355
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	95.125	109.582
6 Andre finansielle omkostninger.....	-95.125	-109.582
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	0	0
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021 kr.	2020 kr.
7 Vandværk.....	2.602.913	2.876.219
7 Ledningsnet	3.414.787	3.290.569
7 Driftsmidler	204.379	224.840
7 Låneomkostninger	166.320	192.240
7 Vandmålere.....	3.301	3.851
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver.....	6.391.700	6.587.719
	<hr/>	<hr/>
8 Kapitalandele i associerede virksomheder	15.000	15.000
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver.....	15.000	15.000
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER.....	6.406.700	6.602.719
	<hr/>	<hr/>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	4.680	4.680
	<hr/>	<hr/>
Varebeholdninger	4.680	4.680
	<hr/>	<hr/>
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	183.923	328.708
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	183.923	328.708
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	188.603	333.388
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER.....	6.595.303	6.936.107
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021 kr.	2020 kr.
EGENKAPITAL	0	0
Overdækning	1.402.679	1.707.843
10 Prioritetsgæld.....	2.288.176	2.470.242
Langfristede gældsforpligtelser	3.690.855	4.178.085
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	175.000	175.000
Kreditinstitutter.....	1.818.922	1.686.686
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	116.945	37.601
11 Anden gæld.....	793.581	858.735
Kortfristede gældsforpligtelser	2.904.448	2.758.022
GÆLDSFORPLIGTELSE R	6.595.303	6.936.107
PASSIVER	6.595.303	6.936.107
12 Eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
1 Nettoomsætning		
Hovedafgifter	682.759	560.781
M3-forbrug	516.443	514.647
Faste afgifter	102.864	68.176
Bøder og gebyr	13.550	14.400
Difference samlekonto.....	-4.782	7.107
Underdækning	305.164	163.580
	1.615.998	1.328.691
2 Produktionsomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse vandværker	9.122	21.187
Vandprøver/vandanalyser	46.029	52.690
Vandafledning	2.084	2.025
Reparation og vedligeholdelse udeareal	41.850	9.459
Tinglysning	0	9.438
Drikkevandsbidrag.....	27.684	0
Erstatning	4.000	0
Fremmed arbejde	1.750	0
Løn.....	35.987	29.883
El (50%).....	65.304	29.408
Afskrivninger vandværk	273.306	273.306
Afskrivninger vandmålere	550	37.233
	507.666	464.629
3 Distributionsomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse ledningsnet	21.149	89.612
Småanskaffelser	293	960
Ledningsregistrering	20.008	49.789
Udgifter varebil.....	0	560
El (50%).....	65.304	29.408
Edb-udgifter (forbrugeradm. DFF-EDB)	1.000	17.279
Edb-udgifter (målere og beredskabsmeddelelser)	17.424	17.700
Edb Hardware	9.062	0
Tab ved salg af varebil.....	0	38.000
Afskrivninger ledningsnet	113.038	107.107
Afskrivninger driftsmidler	20.461	20.461
	267.739	370.876

NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	17.150	15.400
Skyldigt honorar bestyrelse	0	-7.000
Personaleudgifter (kaffe mv.)	0	2.467
Gaver, blomster og chokolade	937	404
Annoncer	3.322	2.191
Tryksager	220	0
Generalforsamling	5.841	3.500
Bestyrelsesmøde	0	1.588
Arrangementer Julefrokost	0	6.732
Eksterne møder	0	64
Telefon	10.644	12.541
Porto og gebyr	13.390	12.555
PBS	10.333	10.116
Revisor	14.735	18.570
Administrationsaftale	628.036	325.031
Forsikring anlæg	8.312	8.773
Kontingent Vandråd o.l.	17.822	18.107
Afskrivninger kurstab	25.920	25.920
	<u>756.662</u>	<u>456.959</u>
5 Andre driftsindtægter		
Administrationssalær	11.194	11.141
Andre indtægter, salg af grund	0	62.214
	<u>11.194</u>	<u>73.355</u>
6 Andre finansielle omkostninger		
Bank	35.105	38.679
Renter/gebyr skattekonto	2.018	2.137
Renter Kommunekredit	44.676	47.583
Garantiprovision Kommunekredit	13.326	21.183
	<u>95.125</u>	<u>109.582</u>

NOTER

	Vandværk	Ledningsnet	Driftsmidler	Låne- omkostninger	Vandmålere
7 Materielle anlægsaktiver					
Kostpris, primo	5.531.333	4.210.995	403.113	518.400	809.357
Tilgang i årets løb	0	237.256	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2021	<u>5.531.333</u>	<u>4.448.251</u>	<u>403.113</u>	<u>518.400</u>	<u>809.357</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-2.655.114	-920.426	-178.273	-326.160	-805.506
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger	<u>-273.306</u>	<u>-113.038</u>	<u>-20.461</u>	<u>-25.920</u>	<u>-550</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	<u>-2.928.420</u>	<u>-1.033.464</u>	<u>-198.734</u>	<u>-352.080</u>	<u>-806.056</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....	<u>2.602.913</u>	<u>3.414.787</u>	<u>204.379</u>	<u>166.320</u>	<u>3.301</u>

NOTER

	Kapitalandele i associerede virksomheder	
8 Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		15.000
Kostpris 31. december 2021		15.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		15.000
Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:		
	Hjemsted	Ejerandel
TLV-Forsyning ApS	Norrdjurs	33,33%
	2021	2020
	kr.	kr.
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende ved forbrugere	176.037	257.593
For meget afreg. vandskat(retur 2022)	7.886	71.115
	183.923	328.708
10 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	2.463.176	2.645.242
	2.463.176	2.645.242
Heraf kortfristede gældsforpligtelser	-175.000	-175.000
	2.288.176	2.470.242
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	98.334	196.336
Tilbageholdt A-Skat m.v.	7.933	12.538
Skattekontoen	1	4.855
Skyldige omkostninger	535.693	463.730
Opkrævet statsafgift.....	0	6.338
Gæld til forbrugere	151.620	174.938
	793.581	858.735

NOTER

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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kaj Aage Vinter

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-149781183097
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2022 kl.: 15:36:04
Underskrevet med NemID

Thor Johansson

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-306153017580
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2022 kl.: 15:01:47
Underskrevet med NemID

Flemming Laursen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-127315187763
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2022 kl.: 21:17:30
Underskrevet med NemID

Morten Jarlund

Som Revisor NEM ID
RID: 13263285
Tidspunkt for underskrift: 09-03-2022 kl.: 08:34:14
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: a4c098Xswp.Z247198091

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.