

ÅRSRAPPORT 2021

for

**Andelsselskabet Ore Vandværk
Orevej 109
4850 Stubbekøbing**

CVR nr. 10 59 50 10

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den

2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Ore 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.

Ore, den 28. februar 2022

Bestyrelsen:

Connie Zlatewski
Formand

Per Thomsen
Næstformand

Anne-Margrethe Pedersen
Kasserer

Morten Nielsen

Sille Helle Nielsen

Hanne Bergmann

Kurt Jensen

Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Andelsselskabet Ore 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.

Ore, den 28. februar 2022

Jens Pedersen

Helle Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Ore 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.

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 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 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 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.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt aktieudbytte og kursregulering af værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

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:

	Brugstid
Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg	15 år
Målere	9 år
Ledningsnet	50 år

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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").

Øvrige gældsforpligtigelser

Øvrige gældsforpligtigelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
		<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
		kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Nettoomsætning	1	593.078	614	673	686
Produktionsomkostninger	2	<u>-262.861</u>	<u>-279</u>	<u>-302</u>	<u>-319</u>
Bruttoresultat		330.217	335	371	367
Distributionsomkostninger	3	-100.775	-96	-129	-131
Administrationsomkostninger	4	<u>-225.203</u>	<u>-235</u>	<u>-238</u>	<u>-230</u>
Resultat før finansielle poster		4.239	4	4	6
Finansielle indtægter	5	6.616	0	1	1
Finansielle omkostninger	6	<u>-10.855</u>	<u>-4</u>	<u>-5</u>	<u>-7</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

	Note	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver:			
Anlægsaktiver:			
Grund, bygningsanlæg og boringer	7	1.311.583	1.366.852
Maskinanlæg og målerudskiftninger	8	467.853	559.416
Ledningsnet	9	<u>2.896.934</u>	<u>2.898.296</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.676.370</u>	<u>4.824.564</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10	31.274	20.612
Andre tilgodehavender	11	29.923	0
Værdipapirer	12	15.274	9.382
Likvide beholdninger		<u>1.696.113</u>	<u>1.499.991</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.772.584</u>	<u>1.529.985</u>
Aktiver i alt		<u>6.448.954</u>	<u>6.354.549</u>
 Passiver:			
Overdækning	13	6.416.874	6.149.753
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	14	<u>32.080</u>	<u>204.796</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>6.448.954</u>	<u>6.354.549</u>
Passiver i alt		<u>6.448.954</u>	<u>6.354.549</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	2021	2020	2021	2022
	kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
Note 1. Nettoomsætning				
Fast afgift	598.602	598	596	600
Kubikmeterafgift	161.676	130	134	147
Salg til andet vandværk	69.902	46	66	66
Køb fra andet vandværk	-6.481	0	0	0
Indgået gebyrer	36.500	36	15	15
Overdækning (-) underdækning (+)	-267.121	-196	-138	-142
	593.078	614	673	686
Note 2. Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse boringer og driftsmidler	42.114	38	70	70
Vedligeholdelse bygninger og plads	0	16	10	10
El-forbrug	24.325	20	20	33
Vandanalyser	8.539	17	12	15
Vandafledningsafgift	1.010	1	1	1
Godtgørelse 25 m beskyttelseszone	477	0	0	0
Pasning af vandværk	39.564	38	39	41
Afskrivning bygninger	22.477	23	22	22
Afskrivning boringer	32.792	33	33	33
Afskrivning maskinanlæg og målere	91.563	93	95	94
	262.861	279	302	319
Note 3. Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stophaner	20.998	17	50	50
Afskrivning ledningsnet	79.777	79	79	81
	100.775	96	129	131
Note 4. Administrationsomkostninger:				
IT, licenser og service	16.248	21	16	20
Løn formand	34.386	41	41	30
Løn administration, opkrævn., regnskab og revision	91.350	90	92	92
Bestyrelseshonorar m.v.	12.137	12	15	15
Udgift til aflæsning af vandmålere	12.580	14	9	9
Befordringsgodtgørelse	578	1	6	4
Telefon og internet	13.511	16	18	18
Porto og gebyrer	17.222	9	10	10
Kontorartikler og småanskaffelser	3.959	7	4	4
Forsikringer	5.934	6	6	7
Kontingenter, hjemmeside og kursus	12.946	14	15	15
Generalforsamling og møder	4.352	3	6	6
Tab på debitorer	0	1	0	0
	225.203	235	238	230

Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> t/kr.	<u>2021</u> t/kr.	<u>2022</u> t/kr.
Note 5. Finansielle indtægter				
Aktieudbytte	724	0	1	1
Kursregulering værdipapirer	<u>5.892</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>6.616</u>	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
Note 6. Finansielle omkostninger				
Renteudgifter pengeinstitut	10.855	3	5	7
Kursregulering værdipapirer	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>10.855</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>7</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
Note 7. Grund, bygningsanlæg og boringer		
Grund	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Bygningsanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.547.957	1.547.957
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.547.957</u>	<u>1.547.957</u>
Afskrevet primo	1.392.488	1.369.227
Årets afskrivninger	<u>22.477</u>	<u>23.261</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.414.965</u>	<u>1.392.488</u>
Bygningsanlæg i alt	<u>132.992</u>	<u>155.469</u>
Boringer		
Anskaffelsessum primo	1.727.789	1.727.789
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.727.789</u>	<u>1.727.789</u>
Afskrevet primo	566.406	533.614
Årets afskrivninger	<u>32.792</u>	<u>32.792</u>
Afskrivninger ultimo	<u>599.198</u>	<u>566.406</u>
Boringer i alt	<u>1.128.591</u>	<u>1.161.383</u>
Grund, bygningsanlæg og boringer i alt	<u>1.311.583</u>	<u>1.366.852</u>
Note 8. Maskinanlæg og målerudskiftninger		
Maskinanlæg		
Anskaffelsessum primo	1.946.382	1.946.382
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.946.382</u>	<u>1.946.382</u>
Afskrevet primo	1.528.074	1.454.872
Årets afskrivninger	<u>71.520</u>	<u>73.202</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.599.594</u>	<u>1.528.074</u>
Maskinanlæg i alt	<u>346.788</u>	<u>418.308</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
Målerudskiftninger		
Anskaffelsessum primo	301.694	363.713
Afgang udskiftede målere	0	-62.019
Tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>301.694</u>	<u>301.694</u>
Afskrevet primo	160.586	202.562
Tilbageførte afskrivninger udskiftede målere	0	-62.019
Årets afskrivninger	20.043	20.043
Afskrivninger ultimo	<u>180.629</u>	<u>160.586</u>
Målerudskiftninger i alt	<u>121.065</u>	<u>141.108</u>
Maskinanlæg og målerudskiftninger i alt	<u>467.853</u>	<u>559.416</u>
Note 9. Ledningsnet		
Anskaffelsessum primo	9.205.342	9.176.920
Tilgang	78.415	28.422
Anskaffelsessum ultimo	<u>9.283.757</u>	<u>9.205.342</u>
Afskrevet primo	6.307.046	6.228.337
Årets afskrivninger	79.777	78.709
Afskrivninger ultimo	<u>6.386.823</u>	<u>6.307.046</u>
Ledningsnet i alt	<u>2.896.934</u>	<u>2.898.296</u>
Note 10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgode for salg til andet vandværk	25.184	20.159
Tilgode afgift af ledningsført vand	6.090	453
	<u>31.274</u>	<u>20.612</u>
Note 11. Andre tilgodehavender		
Moms	29.923	0
	<u>29.923</u>	<u>0</u>
Note 12. Værdipapirer		
Aktier Nordea Bank 190 stk.	15.274	9.382
	<u>15.274</u>	<u>9.382</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
Note 13. Overdækning		
Overdækning 1. januar	6.149.753	5.953.593
Årets overdækning jf. note 1	267.121	196.160
Overdækning 31. december	<u>6.416.874</u>	<u>6.149.753</u>

Note 14. Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.

Moms	0	151.165
A-skat og am-bidrag	17.385	19.633
Skyldigt til forbrugere	409	2.020
Øvrige kreditorer	14.286	31.978
	<u>32.080</u>	<u>204.796</u>

Note 15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen