

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Eggeslevmagle Vandværk

CVR 13 44 98 13

Bestyrelse

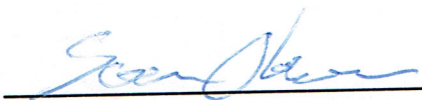
Michael Holm-Christensen, Formand
Claus Hunsballe, Næstformand
Randi Von Qualen Andersen, Kasserer
Peer Bendt, Bestyrelsesmedlem
Julian Heick, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST
Vandværksadministration
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 21 / 3 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Eggeslevmagle 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.

Eggeslevmagle, den 19 / 3 2022

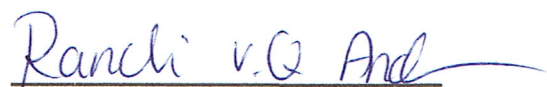
Bestyrelsen:



Michael Holm-Christensen
Formand



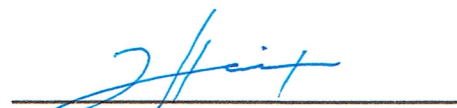
Claus Hunsballe
Næstformand



Randi Von Qualen Andersen
Kasserer



Peer Bendt
Bestyrelsesmedlem



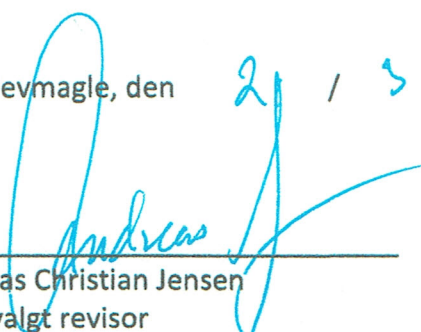
Julian Heick
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Eggeslevmagle 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.

Eggeslevmagle, den 2 / 3 2022



Andreas Christian Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eggeslevmagle 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.

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 fratrasket 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 vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder 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 indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt udbytte værdipapirer.

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:

Bygninger	50 år
Pumpeanlæg	20 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 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 gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskab 2021
Eggeslevmagle Vandværk
Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2021 kr.	2022 kr.
Nettoomsætning	1	284.509,62	293.375,08	331.000	350.100
Produktionsomkostninger	2	-105.701,30	-128.729,57	-125.500	-142.000
Bruttoresultat		178.808,32	164.645,51	205.500	208.100
Distributionsomkostninger	3	-62.987,25	-48.033,30	-75.000	-71.000
Administrationsomkostninger	4	-129.407,32	-113.184,33	-124.800	-131.400
Resultat af primær drift		-13.586,25	3.427,88	5.700	5.700
Andre driftsindtægter	5	2.140,00	4.290,00	4.300	4.300
Resultat før finansielle poster		-11.446,25	7.717,88	10.000	10.000
Finansielle poster	6	11.446,25	-7.717,88	-10.000	-10.000
Årets resultat		0,00	0,00	0	0

Årsregnskab 2021
Eggeslevmagle Vandværk
Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Ejendom, vurdering 1/1 2016		245.600,00	245.600,00
Ombygning (Helt afskrevet i 2040)	7	181.200,48	190.994,70
Pumpeanlæg (Helt afskrevet i 2034)	7	108.780,00	117.845,00
Ledningsnet (Helt afskrevet i 2021)	7	0,00	20.575,50
Materielle anlægsaktiver		535.580,48	575.015,20
Anlægsaktiver i alt		535.580,48	575.015,20
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	0,00	0,00
Tilgodehavender i alt		0,00	0,00
Værdipapirer	9	49.500,00	27.000,00
Likvide beholdninger	10	1.851.288,36	1.838.284,39
Omsætningsaktiver i alt		1.900.788,36	1.865.284,39
Aktiver i alt		2.436.368,84	2.440.299,59

Årsregnskab 2021
Eggeslevmagle Vandværk
Balance pr. 31. december 2021

			2021	2020
Passiver	Noter		kr.	kr.
Overdækning	11		2.159.714,11	2.140.911,78
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12		276.654,73	299.387,81
Gældsforpligtelser i alt			276.654,73	299.387,81
Passiver			2.436.368,84	2.440.299,59

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Årsregnskab 2021
Eggeslevmagle Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.	Budget	
			2021 kr.	2022 kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	166.470,00	166.575,00	165.000	165.000
Kubikmeterafgift	133.241,95	141.934,94	135.000	133.000
Opkrævning nye målere				
Tilslutningsafgift				
Gebyrer u. moms	3.600,00			
Overdækning	-18.802,33	-15.134,86	31.000	52.100
Netto omsætning i alt	284.509,62	293.375,08	331.000	350.100
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse bygninger	53.095,53	44.442,55	30.000	35.000
Pasning vandværk		23.179,00		
El til produktion	21.362,30	28.503,73	30.000	40.000
Vandanalyser og boringskontrol		1.844,35	25.000	25.000
Vandafledningsafgift			10.000	10.000
Forsikringer	6.148,22	5.670,31	5.000	6.500
Ejendomsskatter	6.236,03	6.230,41	6.500	6.500
Afskrivninger i alt	18.859,22	18.859,22	19.000	19.000
Produktionsomkostninger i alt	105.701,30	128.729,57	125.500	142.000
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	42.411,75	22.314,00	50.000	50.000
Ny målere incl udskiftning				
Afskrivninger i alt	20.575,50	25.719,30	25.000	21.000
Distributionsomkostninger i alt	62.987,25	48.033,30	75.000	71.000
Note 4 Administrationsomkostninger				
Vederlag formand og kasserer	44.049,00	44.049,00	44.000	44.000
Kørselsgodtgørelse	605,44			
Generalforsamling	3.257,70	666,50	2.000	4.000
Diverse	596,00	584,32	800	800
Nets	4.534,71	5.924,93	3.000	6.000
Porto og gebyrer	4.738,66	1.524,00	3.000	5.600
Kontorartikler	759,34	526,67	1.000	1.000
EDB - software	10.770,09	5.916,48	18.000	15.000
Kontingenter	7.070,17	6.697,84	5.000	8.000
Abonnementer			9.000	
Revisor og anden rådgivning	45.142,21	36.168,80	30.000	35.000
Internet og telefoni	7.884,00	7.884,00	9.000	9.000
Tab debitorer		3.241,79		3.000
Administrationsomkostninger i alt	129.407,32	113.184,33	124.800	131.400

Årsregnskab 2021
Eggeslevmagle Vandværk

	2021	2020	Budget	
			2021	2022
	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 5 Andre driftsindtægter				
Målerdata	2.140,00	4.290,00	4.300	4.300
Andre driftsindtægter i alt	2.140,00	4.290,00	4.300	4.300
 Note 6 Finansielle poster				
Renteindtægter, bank				
Renteudgifter bank	-11.053,75	-8.539,88	-10.000	-10.000
Udbytte værdipapirer		702,00		
Urealiseret kursregulering	22.500,00	120,00		
Udbytte værdipapirer				
Finansielle poster i alt	11.446,25	-7.717,88	-10.000	-10.000

Noter til balancen for 2021

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Blue control vandværks-		
	Ombygning	styring	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Tilgange	0,00		
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Afskrivninger pr. 1. januar	298.716,30	63.455,00	493.810,50
Årets afskrivninger	9.794,22	9.065,00	20.575,50
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	308.510,52	72.520,00	514.386,00
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	181.200,48	108.780,00	0,00
	2021	2020	
	kr.	kr.	

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender brutto		
Fejlbetalinger		
Tilgodehavende SK forsyning		
Tilgodehavender i alt	0,00	0,00

Note 9 Værdipapirer

Sparekassen Sjælland aktier 300 stk.	49.500,00	27.000,00
Værdipapirer i alt	49.500,00	27.000,00

Note 10 Likvide midler

Danske Bank 3523259253	531.756,58	534.111,09
Spks. Sjælland 4392467	988.066,56	969.291,93
Spks. Sjælland 199918	331.465,22	334.881,37
Likvide midler i alt	1.851.288,36	1.838.284,39

Note 11 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	2.140.911,78	2.125.776,92
Årets overdækning, jf. note 1	18.802,33	15.134,86
Overdækning pr. 31. december	2.159.714,11	2.140.911,78

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	21.326,35	66.281,07
Afgift af ledningsført vand	127.604,90	162.836,13
Forbrugere	105.223,48	49.462,86
Øvrige kreditorer	22.500,00	20.807,75
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	276.654,73	299.387,81