

Gantrup Vandværk A.m.b.a

CVR-nr.: 17585770

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

Balance

pr. 31. december 2021

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2021	8
Balance pr. 31. december 2021	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13
Budget for det kommende år	14

Administrators erklæring

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

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.

Kølkær, den 6. februar 2022

Midt Regnskab ApS



Marie Nervø Sørensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Gantrup Vandværk A.m.b.a
c/o Jonas Wittrup-Jensen
Gantrupvej 18
8752 Østbirk

Bankforbindelser: Jyske Bank

Telefon: 99558705

Hjemmeside: gantrup.dk/vandvaerket

E-mail: vand@gantrup.dk

CVR nr.: 17585770

Stiftet: 1. januar 1994

Hjemsted: Gantrup

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse:

Jonas Wittrup-Jensen, formand
Martin Scharling, driftsansvarlig
Allan B. Christensen, medlem
Carsten Brogaard Jensen, medlem
Per Mikkelsen, medlem

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Gantrup Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.


Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

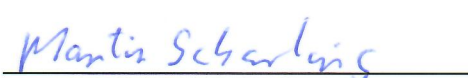
Gantrup, den / 2022

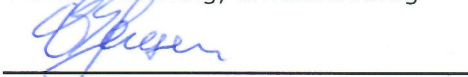
I bestyrelsen


Jonas Wittrup-Jensen, formand


Allan B. Christensen, medlem


Per Mikkelsen, medlem


Martin Scharling, driftsansvarlig


Carsten Brogaard Jensen, medlem

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling.

Gantrup, den 9 / 2022


Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gantrup Vandværk A.m.b.a er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A, samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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

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:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	50 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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 nominel værdi.

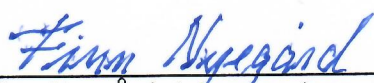
Revisorpåtegning, intern revisor

Som folkevalgte revisorer for Gantrup Vandværk A.m.b.a har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2021. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

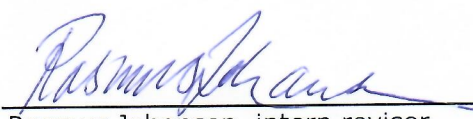
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling, samt resultat.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Gantrup, den 14/2 2022



Finn Nyegård, intern revisor



Rasmus Johansen, intern revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	<u>2021</u>	<u>Budget 2021</u>	<u>2020</u>
Nettoomsætning	1	73.444	100.000	85.313
Produktionsomkostninger	2	45.618	50.000	44.959
Bruttoresultat		27.825	50.000	40.355
Distributionsomkostninger	3	3.903	25.000	18.288
Administrationsomkostninger	4	19.246	20.000	18.803
Resultat af primær drift		4.677	5.000	3.264
Andre driftsindtægter	5	629	0	685
Resultat før finansielle poster		5.306	5.000	3.948
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	5.306	2.000	3.948
Årets resultat		0	3.000	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

Balance pr. 31. december 2021

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Vandværk	8	235.066	253.649
Installationer	8	65.297	25.735
Ledningsnet	8	47.508	51.411
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		<u>347.870</u>	<u>330.795</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg/tjenesteydelser	9	548	768
Andre tilgodehavender	10	0	125
Tilgodehavender i alt		<u>548</u>	<u>893</u>
Værdipapirer	11	0	0
Likvide beholdninger	12	<u>615.278</u>	<u>640.712</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>615.827</u>	<u>641.606</u>
Aktiver i alt		<u>963.697</u>	<u>972.400</u>
Passiver			
Note			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	932.148	903.633
Langfristet gæld	15	-868	-868
Langfristede gældsforpligtelser		<u>931.280</u>	<u>902.765</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	32.417	69.635
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>32.417</u>	<u>69.635</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>963.697</u>	<u>972.400</u>
Passiver i alt		<u>963.697</u>	<u>972.400</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 1. Nettoomsætning		
Fast afgift	71.984	70.592
Salg af vand	29.150	29.480
Gebyrer	825	530
Tilslutningsbidrag	0	112.342
Overdækning/Underdækning (- = Overdækning)	-28.515	-127.631
	<u>73.444</u>	<u>85.313</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, værk	8.302	219
Elektricitet	7.368	7.107
- Elafgifter	-3.481	-3.734
Vandanalyser og boringskontrol	5.541	18.294
Forsikringer	1.732	1.630
Afskrivninger, vandværk	18.583	18.583
Afskrivninger, installationer	7.573	2.859
	<u>45.618</u>	<u>44.959</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	0	4.425
Afskrivninger, ledningsnet	3.903	13.864
	<u>3.903</u>	<u>18.288</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	3.850	3.850
Annoncer	0	664
Faglitteratur	0	290
Stempel og gebyr	2.883	1.483
Porto	60	0
Kontingenter	3.291	2.816
Regnskab og administration	4.500	4.300
Forsikringer	2.617	2.458
Gaver og blomster	1.584	0
EDB udgifter	0	2.161
Opkrævningsudgifter	461	786
Diverse omkostninger	0	-5
Tab på debitorer	0	0
	<u>19.246</u>	<u>18.803</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	629	685
	<u>629</u>	<u>685</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst, værdipapirer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	5.306	3.948
Renteudgifter, lån	0	0
Kurstab, værdipapirer	0	0
	<u>5.306</u>	<u>3.948</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver	Vandværk	Installationer	Ledninger	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 1. januar	417.465	28.594	164.017	0	0	0
Tilgang	0	47.135	0	0	0	0
Afgang	33.000	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	384.465	75.729	164.017	0	0	0
Tidl. afskrivninger	130.816	2.859	112.606	0	0	0
Årets afskrivninger	18.583	7.573	3.903	0	0	0
Værdi 31. december	235.066	65.297	47.508	0	0	0

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december

	2021	2020
	548	768
	548	768

Note 10. Andre tilgodehavender

Leverandører

Moms

	0	125
	0	0
	0	125

Note 11. Værdipapirer

Obligationer/Aktier

Obligationer/Aktier

	0	0
	0	0
	0	0

Note 12. Likvide beholdninger

Jyske Bank

Kasse

	615.278	640.712
	0	0
	615.278	640.712

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note 13. Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 14. Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	903.633	776.002
Kursregulering	0	0
Årets over-/underdækning jf. note 1	28.515	127.631
Overdækning pr. 31. december	<u>932.148</u>	<u>903.633</u>
Note 15. Langfristet gæld		
Obligationslån	-868	-868
	<u>-868</u>	<u>-868</u>
Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyld til forbrugerne pr. 31. december	1.021	0
Leverandører	0	22.819
Moms	12.967	26.949
Afgift ledningsført vand	18.428	19.868
	<u>32.417</u>	<u>69.635</u>

Budget for det kommende år

Budgettet for det kommende år, samt sammenligningstal, er opstillet uden hensyntagen til over-/underdækning.

	Budget 2022	Regnskab 2021
Nettoomsætning	100.000	101.959
Produktionsomkostninger	50.000	45.618
Bruttoresultat	50.000	56.341
Distributionsomkostninger	10.000	3.903
Administrationsomkostninger	20.000	19.246
Resultat af primær drift	20.000	33.192
Andre driftsindtægter	0	629
Resultat før finansielle poster	20.000	33.821
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	5.000	5.306
Årets resultat	15.000	28.515