

ØLHOLM VANDVÆRK

Andelsselskab

ÅRSRAPPORT 2021

CVRnr:

25 07 75 12

Beliggenhed:

Smedetoften 5, Ølholm, 7160 Tørring samt
en boring på Hvolgårdsvej 23, 7160 Tørring

Bestyrelse:

Formand: Bjarne Uhrskov, Københavnervej 4, Langskov, 7160 Tørring.

Kasserer: Jens Frederiksen, Skolevej 66, Ølholm, 7160 Tørring.

Driftsansvarlig: Torben Nielsen, Vestervang 2, Ølholm, 7160 Tørring.

Bestyrelsesmedlem: Per Nørskov, Stenagervej 8, 7160 Tørring.

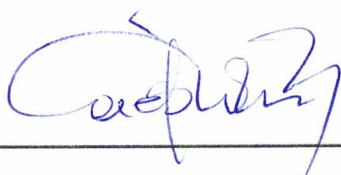
Bestyrelsesmedlem: Karsten Boldt Hansen, Guldager 6, Ølholm, 7160 Tørring.

Hjemmeside:

ølholmvandværk.dk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 10. marts 2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Ølholm Vandværk.

Årsrapporten er i det væsentligste aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning 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.

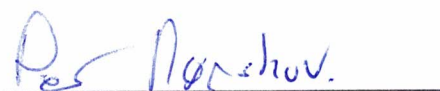
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølholm, den 21. februar 2022.

Bestyrelsen:



Bjarne Uhrskov
Formand



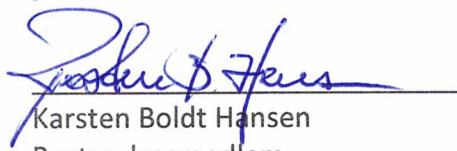
Per Nørskov
Bestyrelsesmedlem



Jens Frederiksen
Kasserer



Torben Nielsen
Driftsansvarlig



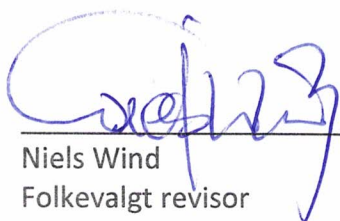
Karsten Boldt Hansen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Undertegnede har stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2021, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er intet at bemærke.

Ølholm, den 21. februar 2022.



Niels Wind
Folkevalgt revisor



Vagn Lindorf
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølholm Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

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 (Årets resultat). En overdækning fremkommer som et overskud og en underdækning som et underskud.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg mv. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, 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. Løbende udskiftning af vandmålere udgiftsføres ved udskiftning. Større samlede udskiftninger aktiveres og afskrives.

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 og tilgodehavender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og gebyrer.

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 aktiverens forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Anlæg og installationer	25 år
Inventar	5-10 år
Ledningsnet fra tidligere	40 år (er afskrevet fuldt ud)
Ledningsnet, nyere	50 år
Boringer	25 år
Digitale vandmålere inkl. etableringsomkostninger	15 år.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning. Egenkapital fra tidligere er opført uændret.

Overdækning / Underdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posterne reguleres på konto for overdækning / underdækning .

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Budget 2021 t.kr.	Realiseret 2020 t.kr.
Nettoomsætning	1	988.009	948	749
Produktionsomkostninger	2	-587.220	-560	-347
Bruttoresultat		400.789	388	402
Distributionsomkostninger	3	-198.890	-293	-202
Administrationsomkostninger	4	-106.763	-117	-86
Resultat af primær drift		95.136	-22	114
Andre driftsindtægter	5	17.563	10	16
Resultat før finansielle poster		112.699	-12	130
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	-6.351	-7	-10
Årets resultat		106.348	-19	120

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 t.kr.
Grunde og bygninger	8	1.274.680	1.299
Inventar og installationer	8	2.193.841	2.241
Ledningsnet	8	<u>399.520</u>	<u>408</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>3.868.041</u>	<u>3.948</u>
Anlægsaktiver i alt		3.868.041	3.948
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0	109
Andre tilgodehavender	10	9.665	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		9.665	109
Likvide beholdninger		1.885.259	630
Omsætningsaktiver i alt		1.894.924	739
Aktiver i alt		5.762.965	4.687

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
Passiver	Noter	kr.	t.kr.
Egenkapital primo		4.154.238	4.154
Egenkapital i alt		4.154.238	4.154
Overdækning / Underdækning	11	232.516	126
Gæld til finansielle institutter	12	786.930	200
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	589.281	207
Gældsforpligtelser i alt		1.608.727	533
Passiver		5.762.965	4.687
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:	Ingen		

Noter til resultatopgørelsen

	Realiseret 2021 kr.	Budget 2021 t.kr.	Realiseret 2020 t.kr.
Note 1 Netto omsætning			
Fast afgift	446.490	445	444
Kubikmeterafgift	267.979	284	294
Tilslutningsbidrag	273.540	219	11
Netto omsætning i alt	988.009	948	749
Note 2 Produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse vandværk diverse inkl. boringer	20.815	25	89
Renovering af boring ved vandværket	314.273	270	0
Elektricitet	34.729	30	29
Vandanalyser og boringskontrol	21.628	25	21
Løn, driftspersonale	35.998	50	42
Kørselsgodtgørelse	2.714	5	4
Afskrivninger i alt	157.063	155	162
Produktionsomkostninger i alt	587.220	560	347
Note 3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	136.551	225	113
Opkrævningsaftale	47.411	48	47
Opmåling og ajourføring af kort	5.848	10	2
Afskrivninger i alt	9.080	10	40
Distributionsomkostninger i alt	198.890	293	202
Note 4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelse	5.525	5	6
Kurser, møder, bestyrelsestur og generalforsamling	9.965	25	8
Løn, administration	30.346	31	31
IT-, kort- og kontorudgifter inkl. mindre anskaffelser	14.684	20	13
Licenser, faglitteratur og kontingenter	33.045	18	18
Forsikringer	8.818	8	8
Øvrige udgifter	4.380	10	2
Administrationsomkostninger i alt	106.763	117	86
Note 5 Andre driftsindtægter			
Vedrørende Landsflod - netto	0	0	7
Salg af måleraflæsninger	9.453	10	9
Øvrige indtægter	8.110	0	0
Andre driftsindtægter i alt	17.563	10	16

Noter til resultatopgørelsen

	Realiseret 2021 kr.	Budget 2021 t.kr.	Realiseret 2020 t.kr.
Note 6 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, bank	0	0	0
Øvrige renteindtægter	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	0	0	0
 Note 7 Finansielle omkostninger			
Renter og gebyrer bank	4.838	5	9
Renter KommuneKredit inkl. garantiprovision kommunen	1.513	2	1
Finansielle omkostninger i alt	6.351	7	10

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Anlæg, inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	1.420.000	2.684.264	5.022.724
Tilgange	0	85.902	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>1.420.000</u>	<u>2.770.166</u>	<u>5.022.724</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	121.100	443.482	4.614.124
Årets afskrivninger	24.220	132.843	9.080
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>145.320</u>	<u>576.325</u>	<u>4.623.204</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.274.680</u>	<u>2.193.841</u>	<u>399.520</u>

2021
kr.

2020
t.kr.

Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender netto	0	109
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>109</u>

Note 10 Andre tilgodehavender

Norlys	9.062	0
Trælasten	603	0
Andre tilgodehavender i alt	<u>9.665</u>	<u>0</u>

Note 11 Overdækning / Underdækning

Overdækning pr. 1. januar	126.168	5
Årets overdækning, jfr resultatopgørelse	106.348	121
Overdækning pr. 31. december	<u>232.516</u>	<u>126</u>

Note 12 Gæld til finansielle institutter

KommuneKredit - projekt målere	786.930	200
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>786.930</u>	<u>200</u>

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	81.196	15
Afgift af ledningsført vand	138.402	170
Skyldig A-skat og Amb bidrag	11.940	17
Forudbetaling for brandstandere	24.000	0
Skyldig for vandoprævning	22.462	0
Øvrige kreditorer	<u>311.281</u>	<u>5</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>589.281</u>	<u>207</u>