

Jordrup Vandværk A.M.B.A

CVR nr. 89 08 49 11

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

BALANCE

Pr. 31. december 2021

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



Vandværkernes
RegnskabsPartner



Danske
Vandværker

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

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

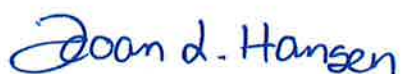
Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2021, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2021.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Oddense den 1. marts 2022

Kontorhjælpen's Vandværksadministration


Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket:	Jordrup Vandværk A.M.B.A Hovedgaden 15 6064 Jordrup
	Bankforbindelser: Danske Bank
	Telefon: 31268791
	Telefax:
	Hjemmeside: www.jordrupvand.dk
	E.mail: info@jordrupvand.dk
	CVR nr.: 89 08 49 11
	Stiftet: 3. juli 1967
	Hjemsted: Kolding
	Regnskabsår: 1. Januar - 31 December
Bestyrelse:	Formand Henrik Nielsen Kasserer Jacob Westberg Sekretær Jens Glibstrup

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Jordrup 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

Jordrup, 25/3-2022

I bestyrelsen

Henrik Nielsen
Formand



Jacob Westberg
Kasserer



Jens Glibstrup
Sekretær



Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling 25/3-2022

Dirigent



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jordrup Vandværk A.M.B.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse 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 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

Side 5

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 rentekomkostninger 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 børnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/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 (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 nominal værdi.

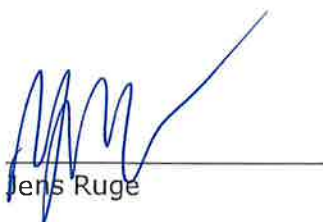
Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Jordrup 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 regnskabsafklæggelse, 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.

Jordrup, 15-03-2022


Jens Ruge


Frede Madsen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Nettoomsætning	1	163.792	197.367
Produktionsomkostninger	2	49.846	66.527
Bruttoresultat		113.946	130.840
Distributionsomkostninger	3	45.406	64.949
Administrationsomkostninger	4	63.007	68.591
Resultat af primær drift		5.533	-2.700
Andre driftsindtægter	5	0	1.152
Resultat før finansielle poster		5.533	-1.548
Finansielle indtægter	6	0	1.548
Finansielle omkostninger	7	5.533	0
Årets resultat		0	0
Resultatdisponering		0	0
Overført resultat		0	0

Aktiver	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	100.600	100.600
Boringer	8	375.898	278.989
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	270.084	270.084
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		<u>746.582</u>	<u>649.673</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	242.020	237.018
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		<u>242.020</u>	<u>237.018</u>
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	729.250	845.269
Omsætningsaktiver i alt		<u>971.270</u>	<u>1.082.287</u>
Aktiver i alt		<u>1.717.852</u>	<u>1.731.960</u>
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	1.543.770	1.535.579
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		<u>1.543.770</u>	<u>1.535.579</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	174.082	196.381
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>174.082</u>	<u>196.381</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.717.852</u>	<u>1.731.960</u>
Passiver i alt		<u>1.717.852</u>	<u>1.731.960</u>

	2021	2020
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	98.409	99.300
Regulering tidligere	0	-64
Salg af vand	47.907	50.731
Administrationsgebyr	7.837	0
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	6.602	5.200
Tilslutningsbidrag	11.228	22.455
Diverse indtægt	0	0
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	-8.191	19.745
	163.792	197.367
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand	0	0
Vedligeholdelse, bygninger	0	0
Vedligeholdelse, installationer og inventar	7.172	11.105
Vedligeholdelse, boringer	0	6.355
Køb af inventar	0	0
El	48.170	46.366
- Elafgifter	-26.180	-26.792
Ejendomsskatter	1.265	1.265
Vandanalyser og Boringskontrol	13.499	21.887
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	0	0
Vandafledningsafgift og renovation	0	0
Jordleje	1.105	1.180
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Forsikringer	4.815	5.161
Afskrivninger, bygninger	0	0
Afskrivninger, boringer	0	0
Afskrivninger, driftsmidler	0	0
	49.846	66.527
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	21.679	59.399
Vedligeholdelse, Vandmåler	6.883	5.550
Statsafgift, ledningstab	10.052	0
Vandforsyningsfonden	0	0
Køb af målere	0	0
Erstatninger	0	0
Ledningsregistreringer	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	6.792	0
Afskrivninger, målere	0	0
Afskrivninger, ledningsnet	0	0
	45.406	64.949

Note 4. Administrationsomkostninger

	2021	2020
Honorar Bestyrelse	12.000	12.000
Telefon og -godtgørelse	614	566
Bestyrelsesmøder	0	300
Befordringsudgifter	750	0
Kursusudgifter	1.120	1.875
Annoncer	2.960	3.244
Porto	0	2.400
Gebyr	535	340
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	0	88
Internetforbindelse	0	0
Kontingenter	8.175	8.240
Faglitteratur	0	0
Abonnementer	12.772	30.493
EDB Udgifter	408	0
Opkrævningsudgifter	5.033	5.619
Revision	0	0
Bogføringsudgifter	14.050	0
Sekretærbistand	0	0
Forbrugerinformationer	518	0
Generalforsamling	2.743	3.197
Repræsentation	884	229
Tab på debitorer	445	0
	63.007	68.591

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måler aflæsningsoplysninger	0	0
Andre indtægter	0	1.152
	0	1.152

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	0	1.548
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	0	1.548

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	5.533	0
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	0	0
	5.533	0

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	100.600	278.989	0	270.084	0	0
Tilgang	0	96.909	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	100.600	375.898	0	270.084	0	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	100.600	375.898	0	270.084	0	0

Note 9. Debitorer

	2021	2020
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	242.020	237.018
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	242.020	237.018

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	0

Note 11. Værdipapirer

	0	0
--	----------	----------

Note 12. Likvid beholdning

Danske Bank	93.765	183.758
Danske Bank, opsparing	635.485	661.511
	729.250	845.269

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2021	2020
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

Tilslutningsbidrag

Andet

Årets overdækning jfr. note 1

Overdækning pr. 31. december

1.535.579	1.555.324
0	0
0	0
8.191	-19.745
0	0
1.543.770	1.535.579

Note 15. Langfristet gæld

Gæld til Realkreditinstitutter

0	0
0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører

Moms

Afgift ledningsført vand

A-Skat

10.990	0
36.578	77.600
126.514	118.781
0	0
174.082	196.381