

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Trælløse Vandværk

CVR 35 09 54 54

Bestyrelse

Lars Hybholt, Formand

Svend Gottlieb, Kasserer

Alan Goldschmidt Kristensen, Bestyrelsesmedlem

Allan Christiansson, Bestyrelsesmedlem

Jacob Nielsen, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST

Vandværksadministration

Fulbyvej 15

4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 22/5 2022

Dirigent:



Hans Neufuss

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Trælløse 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.

Trælløse, den 2013 2022

Bestyrelsen:


Lars Hybholt
Formand


Svend Gottlieb
Kasserer


Allan Christiansson
Bestyrelsesmedlem


Alan Goldschmidt Kristensen
Bestyrelsesmedlem


Jacob Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Trælløse Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø den 25 / 4 2023

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Trælløse 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.

Trælløse, den 20/3 2022


John Clemmensen
Folkevalgt revisor

23/4 - 2023


Hans Neerup
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trælløse 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 den bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

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, vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand 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 renteindtægter.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

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:

Inventar 10 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").

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
Trælløse Vandværk
Resultatopgørelse for 2021

	Note	Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 kr.
Nettoomsætning	1	80.579,15	58.764,28
Produktionsomkostninger	2	-54.878,14	-40.672,36
Bruttoresultat		25.701,01	18.091,92
Distributionsomkostninger	3	-387,59	0,00
Administrationsomkostninger	4	-24.793,75	-17.406,61
Resultat af primær drift		519,67	685,31
Finansielle omkostninger	6	-519,67	-685,31
Årets resultat		0,00	0,00

Årsregnskab 2021
Trælløse Vandværk
Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Materielle anlægsaktiver			
Nyt vandværk, beholdere	8	115.808,19	122.241,98
Materielle anlægsaktiver i alt		115.808,19	122.241,98
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	0,00	0,00
Andre tilgodehavender	8	0,00	11.065,17
Tilgodehavender i alt		0,00	11.065,17
Likvide beholdninger	9	56.711,15	42.608,11
Omsætningsaktiver i alt		56.711,15	53.673,28
Aktiver i alt		172.519,34	175.915,26

Årsregnskab 2021
Trælløse Vandværk

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning 1/1		152.023,43	147.379,71
Årets overdækning		-19.553,15	4.643,72
Overdækning i alt	10	132.470,28	152.023,43
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	40.049,06	23.891,83
Gældsforpligtelser i alt		40.049,06	23.891,83
Passiver		172.519,34	175.915,26

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 12

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2021
Trælløse Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	43.200,00	43.200,00
Kubikmeterafgift	17.826,00	20.208,00
Overdækning (plus=underskud, minus=overskud)	19.553,15	-4.643,72
Netto omsætning i alt	80.579,15	58.764,28
 Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse vandværk	22.267,06	16.042,70
El til produktion	4.670,22	7.483,00
Vandanalyser	18.788,04	8.242,05
Forsikringer	2.719,04	2.470,82
Afskrivninger	6.433,79	6.433,79
Produktionsomkostninger i alt	54.878,14	40.672,36
 Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	387,59	
Tilslutning ny forbruger		0,00
Distributionsomkostninger i alt	387,59	0,00
 Note 4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesmøder		
Generalforsamling	5.563,80	684,00
Kontorudgifter	158,40	
Porto og gebyrer	2.190,00	1.380,00
PBS omkostninger	812,93	823,72
Revisor og anden rådgivning	15.674,22	14.231,25
Edb-udgifter	394,40	287,64
Administrationsomkostninger i alt	24.793,75	17.406,61
 Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	519,67	685,31
Finansielle omkostninger i alt	519,67	685,31

Årsregnskab 2021
Trælløse Vandværk

Noter til balancen for 2021

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Vandrensningsanlæg + pumper 2020	
Investeret primo	128.675,77	
Tilgang	0,00	
Afgang	0,00	
Investeret ultimo	128.675,77	
Afskrivninger primo	6.433,79	
Årets afskrivninger	6.433,79	
Afskrivninger ultimo	12.867,58	
Materielle anlægsaktiver i alt	115.808,19	
	2021	2020
	kr.	kr.
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms		11.065,17
Andre tilgodehavender i alt	0,00	11.065,17
Note 9 Likvide beholdninger		
Bank	56.711,15	42.608,11
Likvide beholdninger i alt	56.711,15	42.608,11
Note 10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	152.023,43	147.379,71
Årets overdækning, jf. note 1	-19.553,15	4.643,72
Overdækning pr. 31. december	132.470,28	152.023,43
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	1.555,55	
Afgift af ledningsført vand	16.339,63	12.536,09
Forbrugere	7.997,37	1.706,89
Øvrige kreditorer	14.156,51	9.648,85
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	40.049,06	23.891,83