

Nybøl Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 34094497

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2021

med

BALANCE

Pr. 31. december 2021

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Regnskabsfirmaets erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsens årsberetning	3
Bestyrelsespåtegning	4
Anvendt Regnskabspraksis	5, 6 & 7
Revisionspåtegning	8
Resultatopgørelse 2021	9
Balance pr. 31. december 2021	10
Noter til regnskabet	11, 12, 13 & 14

Regnskabsfimaets erklæring

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

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2021, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2021 ud fra modtagne oplysninger fra Vandværket.

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

Vi har ikke udført revision.

Herning den 19. januar 2022.

Regnskabskontor Nord Aps



Frank Damgaard Kristensen
Gisselfeldvej 109
7400 Herning
Cvr. nr. 35664238

Bestyrelsens årsberetning

2021 blev atter et år med Corona, og for anden gang blev vi nødt til at udsætte generalforsamlingen, som først blev holdt den 26. oktober i det lille lokale i klubhuset med passende afstand mellem de 17 deltagere.

Af samme grund har vi heller ikke holdt så mange bestyrelsesmøder.

I juni, blev det tid til den 5-årige gennemgang af vandværket, hvor bl. a. tanken under vandværket bliver gennemgået for mulige slitage med indsvivende vand til følge, dette uden væsentlige anmærkninger.

Samtlige pumper og rørføringer blev som planlagt udskiftet og fornyet i oktober. Der blev også sat en stige i vandtanken og slamtanken, så man ved et eventuelt uheld kan komme op. En ordentlig omgang til lige omkring 400.000 kr og en omgang som næsten ikke påvirkede forbrugerne bortset fra en enkelt time en sen aften.

Vandspild kan desværre ikke undgås – specielt når der bliver renoveret kloaker og regnvandsledninger her i byen. Når et brud sker i den forbindelse, er det entreprenøren der bærer omkostningerne.

Men på et tidspunkt opstod der et større brud på Præstevænget. Der løb ca. 335 kbm ud i døgnet, og det er meget. Det mest utrolige var, at det ikke var muligt at stadfæste, hvor bruddet var; der kom ikke noget vand op af jorden, og der var ingen steder, det rislede. Der måtte tilkaldes en, der kunne finde bruddet, og det gav gevinst. Vi vil fremadrettet prøve at udnytte det samarbejde vi har lokalt med bl.a. Sønderborg Forsyning som har den fornødne ekspertise i sådanne situationer.

Som sidste år, har Finn også i år aflæst samtlige vandmålere fire gange i løbet af året for at imødegå større vandspild, den enkelte husejer ikke selv har opdaget – en rigtig fin service. Grundet Corona blev de årlige stikprøvekontrol af vandure udskudt til 2022, hvor vi både vil udføre stikprøvekontrol af parti 12 og 13 i alt 32 stk.

Broager vandværk har i flere år haft problemer med vandkvaliteten. Af den grund har de fået tilladelse til at åbne en ny boring i Bøffelkobbelskoven. Det er foreløbig blevet en boring til omkring 90 meters dybde. Der er efterfølgende prøvepumpet fra boringen, og det viser sig, det er en boring med masser af vand af en god kvalitet. Nu er spørgsmålet om den påvirker vores boringer – det mangler vi lige nu svar på.

Boringen skal naturligvis også betales, og det skal den nye ledning frem til vandværket ligeledes; et dyrt projekt. Af den grund har Broager Vandværk forsøgt at få alle de øvrige vandværker i Sønderborg kommune til at være solidariske. Deres ønske blev enstemmigt nedstemt.

Vi har i 2021 også været begunstig med anlægsbidrag for tilslutningerne på Borggårdsvænget på 337.500,- kr disse er betalt af Sønderborg Kommune som efterfølgende opkræver beløbet af de nye grundejer.

Ved starten af 2022 ser vi frem til, at covid ikke vil dominere vores samfund så voldsomt som de foregående år, og vi håber på et normalt år.

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Nybøl 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

Nybøl, den 6. April 2022

I bestyrelsen

Formand


Jens Sylvest Petersen

Kasserer


Finn S. Petersen

Bestyrelsesmedlem



Kim Bundesen

Bestyrelsesmedlem


Christian Tychsen

Bestyrelsesmedlem


Hans Henrik Duus

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den


Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværket er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er i henhold til erhvervsstyrelsens vejledning.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det løbende 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 6

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 værdipapirer.

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	40 år
Boringer	33 år
Ledningsnet	40 år
Målere	6 år
Maskiner, pumper, inventar	10 - 15 år
EDB	5 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 børsnoterede værdipapirer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 7

"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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, uafhængige revisorer

Vi har revideret årsrapporten for Nybøl Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vores ansvar er på grundlag af vores revision at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

Den udførte revision


Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Det er vores opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion. Revisionen omfatter ikke de i årsrapporten anførte budgettal.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Nybøl den 1. April 2022



Hans Iversen



Lars Paulsen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2021

	Note	Budget 2022	<u>2021</u>	Budget 2021	<u>2020</u>
Omsætning	1	806.359	1.057.483	1.031.000	902.713
Årets over-/underdækning (- = overdækn.)		-3.942	-349.050	-106.083	-256.779
Nettoomsætning i alt		802.417	708.433	924.917	645.934
Produktionsomkostninger	2	279.605	238.152	374.105	221.847
Bruttoresultat		522.812	470.281	550.812	424.087
Distributionsomkostninger	3	230.532	216.615	291.532	203.725
Administrationsomkostninger	4	293.780	254.944	261.780	226.471
Resultat af primær drift		-1.500	-1.278	-2.500	-6.109
Andre driftsindtægter	5	17.500	17.741	17500	17.455
Resultat før finansielle poster		16.000	16.463	15.000	11.346
Finansielle indtægter	6	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	16.000	16.463	15.000	11.346
Årets resultat		0	0	0	0
Resultatdisponering			0		0
Overført resultat			0		0

Balance pr. 31. december 2021

Side 10

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Byggegrund		105.359	105.359
Bygningsanlæg	8	627.128	655.590
Boringer	8	62.460	66.403
Ledningsnet	8	2.836.650	2.931.682
Målere	8	37.631	39.308
Maskiner, pumper, inventar	8	384.974	111.024
EDB	8	1.155	6.435
Anlægsaktiver i alt		4.055.357	3.915.801
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-29.469	31.330
Andre tilgodehavende	10	120.976	41.290
Tilgodehavende		91.507	72.620
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	1.282.381	1.101.690
Omsætningsaktiver i alt		1.373.888	1.174.310
Aktiver i alt		5.429.245	5.090.111
	Note	2021	2020
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	5.361.527	5.012.477
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		5.361.527	5.012.477
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	67.718	77.634
Kortfristet gældsforpligtelser		67.718	77.634
Gældsforpligtelser i alt		5.429.245	5.090.111
Passiver i alt		5.429.245	5.090.111
Likviditet	17		

	Budget 2022	2021	2020
Note 1. Omsætning			
Fast afgift	222.000	221.922	221.354
Målerafgift	71.000	71.004	70.822
Salg af vand	395.000	451.296	466.991
Grundvandssikring	28.359	32.401	33.607
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	10.000	10.860	9.940
Tilslutningsbidrag	80.000	270.000	100.000
	806.359	1.057.483	902.713
Note 2. Produktionsomkostninger			
Udgifter driftsudkald	30.000	29.508	33.437
Vedligeholdelse, bygninger mv.	10.000	16.812	2.937
Vedligeholdelse mv. EDB vandværk	10.000	850	0
Vedligeholdelse installationer/inventar	30.000	24.440	30.443
Vedligeholdelse, boringer	0	0	0
Køb af inventar	5.000	4.248	3.347
Elektricitet	140.000	99.350	106.211
- Elafgifter	-65.000	-54.150	-54.624
Ejendomsskatte	200	136	136
Vandanalyser	20.000	17.826	17.836
Vandafledningsafgift og renovation	1.000	565	668
Udgifter havemand/arealer	16.500	16.200	13.350
Forsikringer	9.500	9.279	8.738
Afskrivninger, bygninger	28.462	28.462	28.462
Afskrivninger, boringer	3.943	3.943	3.943
Afskrivninger, maskiner, pumper, inventar	40.000	40.682	26.964
	279.605	238.152	221.847
Note 3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse, ledningsnet	65.000	64.684	23.864
Udgifter driftudkald	35.000	27.311	31.073
Aflæsningsudgifter	5.500	0	5.501
Ledningsregistreringer	6.000	5.719	3.756
Teknisk bistand og rådgivning	0	0	0
Afskrivninger, målere	24.000	23.869	44.499
Afskrivninger, ledningsnet	95.032	95.032	95.032
	230.532	216.615	203.725

	Budget 2022	2021	2020
Note 4. Administrationsomkostninger			
Honorar Bestyrelse	40.000	40.000	40.000
Bestyrelsesmøder / julefrokost	12.000	745	1.027
Befordringsudgifter	0	0	0
Kursusudgifter	10.000	260	1.405
Annoncer	1.000	504	400
Porto/forsendelse	3.000	2.993	2.418
Gebyr	5.000	4.010	4.495
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.000	0	0
Telefon og internetforbindelse	12.000	11.449	11.157
Kontingenter og abonnementer	125.000	123.871	98.202
EDB Udgifter	10.000	7.095	0
Opkrævningsudgifter	4.500	3.903	4.530
Revision	0	0	0
Bogføringsudgifter	53.000	52.294	52.776
Andre administrationsomkostninger	5.000	202	4.163
Repræsentation	1.000	1.800	2.999
Generalforsamling	5.000	528	877
Afskrivninger, EDB	5.280	5.280	5.280
Tab/vinding på debitorer	1.000	9	-3.258
	293.780	254.944	226.471
Note 5. Andre driftsindtægter			
Salg af måleraflæsningsoplysninger	17.500	17.741	17.455
Andre indtægter	0	0	0
	17.500	17.741	17.455
Note 6. Finansielle indtægter			
Renteindtægter	0	0	0
	0	0	0
Note 7. Finansielle omkostninger			
Renteudgifter	16.000	16.463	11.346
	16.000	16.463	11.346

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 13

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Maskiner, pumper, inventar	EDB
Kostpris 01. januar	1.138.382	131.416	3.801.023	768.455	404.195	48.004
Tilgang	0	0	0	22.192	314.633	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	1.138.382	131.416	3.801.023	790.647	718.828	48.004
Tidl afskrivninger	482.792	65.012	869.341	729.147	293.172	41.569
Årets afskrivninger	28.462	3.943	95.032	23.869	40.682	5.280
Afgang afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	627.128	62.460	2.836.650	37.631	384.974	1.155

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2021	2020
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december 2021	-23.845	31.330
Ej udbetalt flytteafregninger	-5.624	0
	-29.469	31.330

Note 10. Andre tilgodehavender

Moms	120.976	41.290
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	120.976	41.290

Note 11. Værdipapirer

Værdipapirer	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Sydbank	744.847	1.176
Broager Sparekasse	537.535	1.100.514
	1.282.381	1.101.690

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar

Årets resultat

Egenkapital 31. december

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

Andet

Årets overdækning/underdækning

Overdækning pr. 31. december

Overdækning pr. 1. januar	5.012.477	4.755.698
Andet	0	0
Årets overdækning/underdækning	-349.050	-256.779
Overdækning pr. 31. december	5.361.527	5.012.477

Note 15. Langfristede gældsforpligtelser

Gæld til Realkreditinstitutter

Gæld til Realkreditinstitutter	0	0
	0	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører

Moms

Afgift ledningsført vand

A-Skat

Leverandører	0	0
Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	4.212	19.479
A-Skat	63.506	58.155
	67.718	77.634

Note 17. Likviditet

Likvide midler

Skyldig A-skat og AM-bidrag

Tilgodehavende moms mm.

Tilgodehavende afgift ledningsført vand

Skyldig afgift ledningsført vand

Skyldig omkostninger (kreditorer)

Tilgodehavende fra debitorer

Likvide midler	1.282.381	1.101.690
Skyldig A-skat og AM-bidrag	63.506	58.155
Tilgodehavende moms mm.	120.976	41.290
Tilgodehavende afgift ledningsført vand	0	0
Skyldig afgift ledningsført vand	4.212	19.479
Skyldig omkostninger (kreditorer)	0	0
Tilgodehavende fra debitorer	-29.469	31.330
	1.306.170	1.096.676