

**Årsrapport**  
for  
**An/S Sønderby Vandværk**  
for perioden **1/1 til 31/12 2021**

# ÅRSRAPPORT 2021

## Stamoplysninger

An/S Sønderby Vandværk  
c/o Jørgen Hansen  
Hedeparken 99 2. th.  
2750 Ballerup

**CVR-nummer:** 34052859

### Bestyrelse

Formand	Jørgen Hansen
Kasserer	Sten Bang
Bestyrelsesmedlem	Henning Grenaae
Bestyrelsesmedlem	Preben Hansen
Bestyrelsesmedlem	Flemming Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2022

**Dirigent:**

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for An/S Sønderby Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vandforsyningsloven 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.

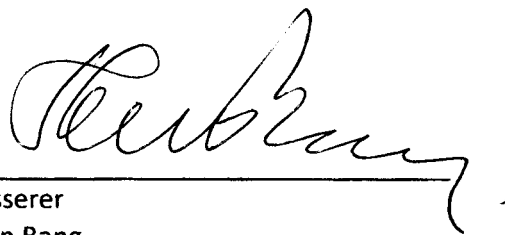
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Femø, den 26/ 2 2022

Bestyrelsen:



Formand  
Jørgen Hansen



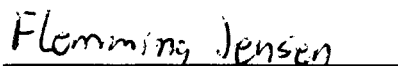
Kasserer  
Sten Bang



Bestyrelsesmedlem  
Henning Grenaae



Bestyrelsesmedlem  
Preben Hansen



Bestyrelsesmedlem  
Flemming Jensen

## Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgt revisor for An/S Sønderby Vandværk har jeg 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.

Femø, den <sup>28</sup> 12 2022



Folkevalgt revisor  
Palle Sørensen

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for An/S Sønderby Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, vandforsyningsloven 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Opstillingsform**

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

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risiko-overgang 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 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.

### **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 i 2021 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	14 år
Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

#### **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.

#### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	220.089	166.864
Produktionsomkostninger	2	<u>-60.107</u>	<u>-66.106</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>159.982</b>	<b>100.758</b>
Distributionsomkostninger	3	-109.270	-62.182
Administrationsomkostninger	4	<u>-52.607</u>	<u>-41.739</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-1.895</b>	<b>-3.163</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>2.307</u>	<u>3.163</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>412</b>	<b>0</b>
Finansielle omkostninger	6	<u>-412</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 31. december 2021

<b>Aktiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2021 kr.</b>	<b>2020 kr.</b>
Grunde og bygninger		377.388	393.427
Inventar og installationer		73.461	82.873
Ledningsnet		795.153	764.154
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b><u>1.246.002</u></b>	<b><u>1.240.454</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.246.002</b>	<b>1.240.454</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	239.443	262.965
Andre tilgodehavender	9	14.173	15.723
Periodeafgrænsningsposter	10	6.409	7.442
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>260.025</u></b>	<b><u>286.130</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>11</b>	<b><u>153.093</u></b>	<b><u>80.611</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>413.118</b>	<b>366.741</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.659.120</b>	<b>1.607.195</b>
<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Over-/underdækning primo		1.560.504	1.492.248
Overført årets over-/underdækning		25.980	68.255
<b>Overdækning i alt</b>		<b><u>1.586.484</u></b>	<b><u>1.560.503</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	72.636	46.692
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>72.636</u></b>	<b><u>46.692</u></b>
<b>Passiver</b>		<b>1.659.120</b>	<b>1.607.195</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>13</b>		



**Noter til resultatopgørelsen**

	2021 kr.	2020 kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	135.824	135.200
Kubikmeterafgift	88.605	94.101
Gebyrindtægter	6.189	5.818
Tilslutningsbidrag	15.451	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-25.980	-68.255
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u>220.089</u></b>	<b><u>166.864</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	2.550	8.170
Overvågning Vandværk	1.300	838
Termografering	0	1.289
El til produktion	20.941	13.043
Forsikringer	4.349	4.088
Køb af vand	1.456	616
Vandanalyser og boringskontrol	4.060	12.611
Afskrivninger	25.451	25.451
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>60.107</u></b>	<b><u>66.106</u></b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	36.961	11.229
Ledningsoplysninger	683	0
Statsafgift, ledningstab	17.785	2.427
Afskrivninger	53.841	48.526
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>109.270</u></b>	<b><u>62.182</u></b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Løn og honorar bestyrelse	0	0
Godtgørelser	10.500	10.500
Opkrævning	11.556	8.789
Regnskab	3.870	3.225
IT, hjemmeside mv.	113	0
Kontorartikler	5.886	3.356
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.065	3.130
Porto og gebyrer	9.881	7.537
Kurser	1.190	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	3.000	590
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	3.949	3.209
Tab på debitorer	-1.403	1.403
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>52.607</u></b>	<b><u>41.739</u></b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter	2.307	3.163
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>2.307</u></b>	<b><u>3.163</u></b>

**Note 6 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter bank	412	0
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>412</b>	<b>€</b>

**Noter til Balancen****Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	885.843	134.468	1.300.405
Tilgange	0	0	39.611
Tilgange	0	0	45.229
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>885.843</b>	<b>134.468</b>	<b>1.385.245</b>
Afskrivninger pr. 1. januar	492.416	51.595	536.251
Årets afskrivninger	16.039	9.412	53.841
<b>Afskrivninger pr. 31. december</b>	<b>508.455</b>	<b>61.007</b>	<b>590.092</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>377.388</b>	<b>73.461</b>	<b>795.153</b>

2021  
kr.2020  
kr.**Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender for salg af vand	94.572	98.686
Mellemregning EDB-service	144.871	164.279
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>239.443</b>	<b>262.965</b>

**Note 9 Andre tilgodehavender**

Moms	14.173	15.723
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>14.173</b>	<b>15.723</b>

**Note 10 Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter	6.409	7.442
---------------------------	-------	-------

**Note 11 Likvide beholdninger**

Nordea	153.093	80.611
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>153.093</b>	<b>80.611</b>

**Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Afgift af ledningsført vand	51.825	33.996
Kreditorer	10.313	0
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	10.498	12.696
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>72.636</b>	<b>46.692</b>

**Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen	Ingen
-------	-------