

Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Mikkeshave 5

6430 Nordborg

CVR-nr. 43 32 06 53

ÅRSRAPPORT 2021

Bestyrelse

Peter Petersen, formand

Jimmy Simonsen, næstformand

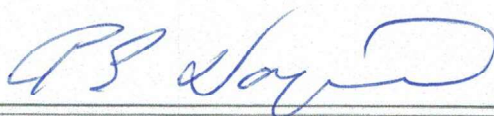
Jeppe Knudsen, Sekretær

Erik Krogh Sørensen, medlem

Michael Hansen, medlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 21.03.2022

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vejledning fra Danske Vandværker 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 ikke indtruffet begivenheder, efter regnskabsårets afslutning, der vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling væsentligt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oksbøl, den 10.03.2022

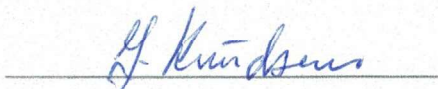
Bestyrelsen:



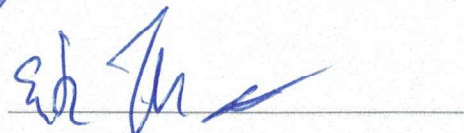
Peter Petersen, formand



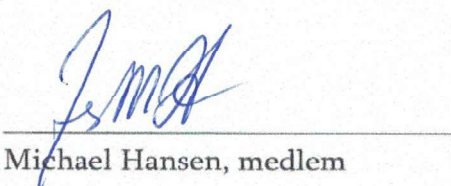
Jimmy Simonsen, næstformand



Jeppe Knudsen, Sekretær



Erik Krogh Sørensen, medlem



Michael Hansen, medlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a., har vi revideret årsregnskabet for 01. jan. til 31 dec. 2021. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelig anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver, passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, d. 8/3- 2022



Oskar Lund

Folkevalgt revisor



Erik Otten

Folkevalgt Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a. 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 denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De 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 (øvrige) 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 indvin-
ding af vand, herunder også personaleomkostninger 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.

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:

Vandmålere	8 år
Bygning	25 år
Inventar og installationer	10-20 år
Ledningsnet	22 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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").

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital / 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").

Resultatopgørelse for 2021		Realiseret 2021	Realiseret 2020
		kr.	Hele 1000
	Note	kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	633.817,00	605
Driftsomkostninger	2	<u>-271.057,00</u>	<u>-284</u>
		<u>362.760,00</u>	<u>321</u>
Bruttoresultat		362.760,00	321
Distributionsomkostninger	3	-211.400,00	-169
Administrationsomkostninger	4	<u>-143.539,00</u>	<u>-140</u>
Resultat af primær drift		7.821,00	12
Resultat før finansielle poster			
Finansielle indtægter		7.780,00	1
Finansielle omkostninger	7	<u>-15.601,00</u>	<u>-13</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
<u>Aktiver</u>	Note	kr.	Hele 1000
Bygninger		1.803.570	1.898
Ledningsnet		2.274.678	2.363
Driftsmidler-pumper-filtre mm.		1.378.766	1.442
Vandmålere		74.027	102
Grund		134.665	135
Materielle anlægsaktiver i alt	8	5.665.706	5.940
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	 9	 276.160	 333
Omsætningsaktiver i alt		<u>276.160</u>	<u>333</u>
 Aktiver i alt		 5.941.866	 6.273

Passiver

Overdækning	13	5.737.929	5.552
Overdækning / egenkapital ialt		5.737.929	5.552
 Kassekredit Sydbank		-604.274	39
Kommunekredit		503.014	0
Leverandører af varer og		305.197	682
Kortfristede gældsforpligtelser	14	<u>203.937</u>	<u>721</u>
 Passiver i alt		 5.941.866	 6.273

Noter

Note 1. Nettoomsætning

	2021	2020
	kr.	Hele 1000
Fast afgift	293.585	281
Kubikmeterafgift	481.170	463
Tilslutninger	0	451
Salg gebyrer og målerdata	44.941	43
Overskud til overdækning	-185.879	-634
	633.817	604

Note 2. Driftsomkostninger

Vedligehold, bygninger og udenomsareal	328	5
Vedligehold, installationer og inventar	20.625	37
EL	16.793	22
Løn driftspersonale	20.493	20
Vandanalyser	20.832	14
Forsikringer	5.252	5
Afskrivninger, bygninger	95.032	95
Afskrivninger, Driftsmidler og pumper mm	91.701	85
	271.056	283

Note 3. Distributionsomkostninger

Omkostninger rør og ledningsnet	19.342	0
Vedligeholdelse, vandmålere	0	1
EL	16.793	23
Løn driftspersonale	20.493	20
Afskrivning, Målere	27.921	24
Afskrivning, ledningsnet	126.851	101
	211.400	169

Note 4. Administrationsomkostninger

Kontorartikler, telefon og edb	7.343	8
Rambøll og Kamstrup service/hotline	21.101	18
Porto og NETS gebyrer	12.240	11
Regnskab/bogføring	67.625	56
Forsikringer	1.962	2
Annoncer og reklame	2.898	3
Kontingenter, faglitteratur og licenser	7.606	7
Kørselsgodtgørelse	6.966	9
Generalforsamling og Åbent Hus	2.573	1
Øvrige Personale og bestyrelsesudgifter	14.054	19
Tab på debitorer	-829	5
Gaver	0	1
	143.539	140

	2021	2.020
	kr.	Hele 1000
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteindtægter Debitorer	5.867,00	9
Renteindtægter Kommunekredit	1.912,00	0
Garantiprovision Kommunekredit	-9.773,00	0
Bank renter og gebyrer	-5.828,37	3
	<u>-7.822,37</u>	<u>12</u>
Note 8. Materielle anlægsaktiver		
Faste Anlæg/ Bygning		
Bygning , anskaf.primo	2.375.813	2.376
Bygning, afskrivning primo	-477.211	-382
Bygning årets afskrivninger	-95.032	-95
	<u>1.803.570</u>	<u>1.899</u>
Ledningsnet		
Ledningsnet anskaf.primo	2.752.477	2.222
Ledningsnet årets tilgang	38.244	530
Ledningsnet afskrivning primo	-389.192	-288
Ledningsnet årets afskrivninger	-126.851	-101
Ledningsnet i alt	<u>2.274.678</u>	<u>2.363</u>
Driftsmidler, Inventar & Pumper		
Driftsmidler, anskaffelse primo	1.814.779	1.695
Driftsmidler, årets tilgang	28.859	119
Driftsmidler, afskrivning primo	-373.171	-288
Driftsmidler, årets afskrivninger	-91.701	-85
Driftsmidler, inventar &Pumper i alt	<u>1.378.766</u>	<u>1.441</u>
Vandmåler		
Vandmåler, anskaffelse primo	223.368	194
Vandmåler, årets tilgang	0	29
Vandmåler, afskrivning primo	-121.420	-97
Vandmåler, årets afskrivninger	-27.921	-24
Vandmåler i alt	<u>74.027</u>	<u>102</u>
Grund		
Grund, anskaffelse primo	134.665	135
Grund i alt	<u>134.665</u>	<u>135</u>
Anlægsaktiver i alt	5.665.706	5.940
Note 9. Tilgodehavender fra salg og		
Tilgodehavender fra forbrugere	276.160	333
	<u>276.160</u>	<u>333</u>

	2021 kr.	2020 Hele 1000
Note 10. Andre tilgodehavender		
Forudbetalte poster	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	0	0
Note 12. Egenkapital		
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 13. Overdækning / egenkapital		
Overdækning pr. 1. januar	5.552.051	4.918.046
Årets overdækning, jf. note 1	<u>185.879</u>	<u>634.005</u>
Overdækning / egenkapital pr. 31.	5.737.930	5.552.051
Note 14. Gældsforpligtelser		
Kassekredit	-604.274	39.366
Kommunekredit	<u>503.014</u>	<u>0</u>
	-101.260	39.366
Leverandører af varer og		
Kreditører	21.762	197.278
Vandafgift af ledningsført vand	195.383	266.190
Vandsamarbejde	-22.034	-3.879
Moms og afgifter	92.103	204.158
A-skat+ AM bidrag	<u>17.984</u>	<u>17.985</u>
Gæld i alt	<u>203.938</u>	<u>681.732</u>