

Tejn



Andelsselskabet Tejn Vandværk

CVR-nummer: 35 06 67 13

***ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021***

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Bestyrelsespåtegning.....	3
Folkevalgte revisorers påtegning	4
Selskabsoplysninger.....	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance	9
Noter.....	11
Anlægskartotek.....	15

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsskabet Tejn Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

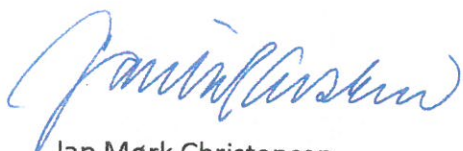
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tejn, den / 2022

Bestyrelse



Jan Mørk Christensen
Formand



Mikkel Mortensen
Næstformand



Bente Holm
Sekretær



Bill Hansen
Bestyrelsesmedlem



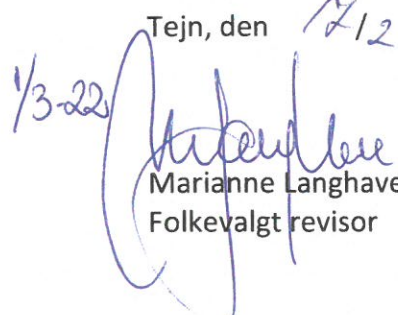
Reno Kure
Bestyrelsesmedlem

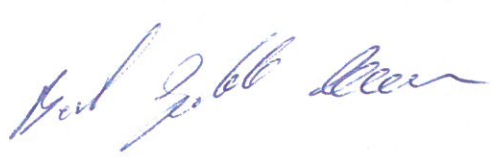
FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisorer for Tejn Vandværk har vi dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 1. januar til 31. december 2021, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Tejn, den 17/2 2022

1/3-22

Marianne Langhave
Folkevalgt revisor


Bent Hjorth Hansen
Folkevalgt revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Andelsselskabet Tejn Vandværk
Bohnebakken 20
3770 Allinge

CVR-nr.: 35 06 67 13
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jan Mørk Christensen, formand
Mikkel Mortensen, næstformand
Bente Holm, sekretær
Bill Hansen, bestyrelsesmedlem
Reno Kure, bestyrelsesmedlem

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Store Torv 12
3700 Rønne

Administrator

Flemming Rasmussen
Smedeløkken 22
3770 Allinge

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 10/3 2022

Dirigent:

Flemming Rasmussen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Andelsselskabet Tejn Vandværk for 2021 er udarbejdet 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

Nettoomsætningen fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværker er underlagt det generelle "hvile i sig selv"- princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket 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.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger vedrørende driftskredit samt øvrig finansiering.

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:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Rentvandsbeholder	50 år
Boringer	50 år
Maskiner, pumper m.v.	10 år
Ledningsnet før 1/1 2014	20 år
Ledningsnet efter 1/1 2014	50 år
Elektronik og styring	10 år
Vandmålere	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til normal kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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").

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, og værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021 kr.	Realiseret 2020 t.kr.	Budgettal 2021 t.kr.	Budgettal 2022 t.kr.
	Note				
Nettoomsætning	1	1.741.776	1.552	1.465	1.804
Produktionsomkostninger	2	<u>-1.494.451</u>	<u>-1.302</u>	<u>-1.205</u>	<u>-1.537</u>
Bruttoresultat		247.325	250	260	267
Administrationsomkostninger	3	<u>-232.827</u>	<u>-248</u>	<u>-260</u>	<u>-252</u>
Resultat af primær drift		14.498	2	0	15
Finansielle omkostninger	4	<u>-14.498</u>	<u>-2</u>	<u>0</u>	<u>-15</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021 kr.	2020 t.kr.
Grunde og bygninger		1.143.570	1.195
Inventar og installationer		760.840	702
Ledningsnet		<u>8.122.108</u>	<u>7.452</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>10.026.518</u>	<u>9.349</u>
Anlægsaktiver i alt	5	<u>10.026.518</u>	<u>9.349</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>126.757</u>	<u>162</u>
Varebeholdninger		<u>126.757</u>	<u>162</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.611	277
Andre tilgodehavender	6	<u>90.852</u>	<u>22</u>
Tilgodehavender i alt		<u>132.463</u>	<u>299</u>
Likvide beholdninger	7	<u>1.028.053</u>	<u>694</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.287.273</u>	<u>1.155</u>
Aktiver i alt		<u>11.313.791</u>	<u>10.504</u>

Balance pr. 31. december 2021

		2021	2020
Passiver	Noter	kr.	t.kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	8	<u>0</u>	<u>0</u>
Overdækning	9	<u>9.609.250</u>	<u>8.829</u>
Langfristet gældsforpligtelser i alt		<u>9.609.250</u>	<u>8.829</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.000.000	1.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10	<u>704.541</u>	<u>675</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.704.541</u>	<u>1.675</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.313.791</u>	<u>10.504</u>
Passiver		<u>11.313.791</u>	<u>10.504</u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for Entreprenørgaranti over for PL Entreprise A/S, for udførelse af ny tank, tankbygning og pumpeforbindelse i kommende år, er der stillet bankgaranti på - **kr. 500.000**, hvor bogført værdi 31. december 2021 på sikringskonto udgør **kr. 499.030**.

Som sikkerhed for bestyrelsens økonomiske ansvar, har foreningen tegnet bestyrelsesansvarsforsikring. Forsikringssummens størrelse udgør **kr. 2.000.000**.

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021	2020	Budgettal	
	kr.	t.kr.	2021 t.kr.	2022 t.kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	1.246.722	1.235	1.240	1.508
Kubikmeterafgift (vandforbrug)	734.791	742	704	732
Tilslutningsbidrag	255.000	265	0	600
Målerleje	218.213	216	216	220
Andre indtægter	41.939	19	24	32
Gebyrer	25.790	20	24	28
Overdækning	-780.679	-945	-743	-1.316
Netto omsætning i alt	<u>1.741.776</u>	<u>1.552</u>	<u>1.465</u>	<u>1.804</u>
 Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse arealer og bygninger	13.117	14	20	21
Vedligeholdelse råvandsledning, installationer, inventar og boringer	288.973	145	150	256
Småanskaffelser driftsmidler og inventar	25.750	17	24	24
El til produktion	92.602	85	88	165
Eget vandafledningsbidrag	16.264	26	12	12
Vandanalyser og boringskontrol	77.318	34	36	80
Kortdata/gps	7.631	0	0	5
Drift af bil	50.885	42	45	54
Leasing af bil	27.864	28	30	27
Refusion biludgifter Østermarie Vandværk	-34.252	-38	-42	-33
Afgrødeerstatning	24.719	32	0	15
Landinspektør og tinglysninger anlæg	9.883	26	0	0
Forpagtning jord	27.474	27	29	39
Refusion forpagtning Klemensker Vandværk – 2020/21	-23.432	-28	-14	-14
Ejendomsskatter	733	1	1	1
Løn, driftspersonale	540.868	513	520	548
Regulering Feriepengeforpligtelser og skyldig overarbejde	-2.012	22	0	0
Lønrefusion Østermarie Vandværk	-215.130	-252	-251	-215
AMP Pension	95.569	86	84	105
Sociale bidrag	9.839	9	12	11
Arbejdstøj	3.556	3	3	3
Personaleudgifter og fortæring	1.205	2	2	2
Tab debitorer	926	3	0	0
Afskrivninger i alt	<u>454.101</u>	<u>505</u>	<u>456</u>	<u>431</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>1.494.451</u>	<u>1.302</u>	<u>1.205</u>	<u>1.537</u>

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021	2020	Budgettal	
	kr.	t.kr.	2021	2022
			t.kr.	t.kr.
Note 3 Administrationsomkostninger				
Honorar bestyrelse og interne revisorer	73.600	85	55	73
Generalforsamling	2.890	3	4	3
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	2.568	3	2	2
Regnskabsmæssig assistance - bogholderi og regnskab	47.600	47	43	48
Repræsentation	1.850	0	2	0
Porto og gebyrer	1.398	1	2	2
Kontorartikler og tryksager	451	2	3	2
Telefon og internet	12.927	16	18	18
EDB - Nets, bogføring og lønadministration	28.502	29	36	35
Rambøll - programmer og hotline	32.708	29	30	35
Born Hosting – support	2.077	2	3	2
Kursusudgifter	860	1	6	4
Hjemmeside	0	7	0	0
Kontingenter	14.647	14	15	16
Forsikringer	10.529	9	10	12
Faglitteratur	<u>220</u>	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>232.827</u>	<u>248</u>	<u>230</u>	<u>252</u>
 Note 4 Finansielle omkostninger				
Renteudgifter bank	7.939	0	0	14
Renteudgifter i øvrigt	3.409	2	0	1
Grantiprovision	<u>3.150</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>14.498</u>	<u>2</u>	<u>0</u>	<u>15</u>

Noter til balancen for 2021

Note 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet	I alt
Kostpris 1. januar	2.605.430	3.583.971	10.057.349	16.246.750
Tilgange	0	186.130	945.332	1.131.462
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>2.605.430</u>	<u>3.770.101</u>	<u>11.002.681</u>	<u>17.378.212</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.410.608	2.881.937	2.605.048	6.897.593
Årets afskrivninger	<u>51.252</u>	<u>127.324</u>	<u>275.525</u>	<u>454.101</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>1.461.860</u>	<u>3.009.261</u>	<u>2.880.573</u>	<u>7.351.694</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.143.570</u>	<u>760.840</u>	<u>8.122.108</u>	<u>10.026.518</u>

2021
t.kr.

2020
t.kr.

Note 6 Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender - herunder lønrefusion	69.852	22
Mellemregning bestyrelse	<u>21.000</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender i alt	<u>90.852</u>	<u>22</u>

Note 7 Likvide beholdninger

Danske Bank A/S - driftskredit	529.023	694
Danske Bank A/S – sikringskonto (bunden)	<u>499.030</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.028.053</u>	<u>694</u>

Noter til balancen for 2021

	2021 t.kr.	2020 t.kr.
Note 8 Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 9 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	9.828.571	8.884
Årets overdækning, jf. note 1	<u>780.679</u>	<u>945</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>10.609.250</u>	<u>9.829</u>
Heraf kortfristet del (jf. budget)	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
Heraf langfristet del	<u>9.609.250</u>	<u>8.829</u>
Note 10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	172.143	43
Afgift af ledningsført vand	269.222	309
Skyldig moms	137.149	77
Skyldige overarbejdsbetaling	57.572	27
Skyldige feriepengeforpligtelser	24.074	121
Skyldig AM-bidrag og A-skat	42.020	95
Skyldig Skattekontoen	830	2
Skyldige sociale bidrag	<u>1.531</u>	<u>1</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>704.541</u>	<u>675</u>

Anlægsaktiver 2021

	Anskaffelses år	Anskaffelses sum	Afskr. %	Akkumulerede afskr primo	Saldo primo	Årets afskr	Bogført værdi ultimo
Grunde							
Bohnebakken 20, Olsker		29.300			29.300		29.300
Bohnebakken 27, Olsker		9.900			9.900		9.900
Røvej 8B, Olsker		2.900			2.900		2.900
Fåregårdsvej 9 A, Olsker		700			700		700
		<u>42.800</u>			<u>42.800</u>		<u>42.800</u>
Bygninger							
Tilgang	1993	1.339.566	2	750.155	589.411	26.791	562.620
Tilgang	1994	1.223.064	2	660.453	562.611	24.461	538.150
		<u>2.562.630</u>		<u>1.410.608</u>	<u>1.152.022</u>	<u>51.252</u>	<u>1.100.770</u>
Grunde og Bygninger i alt		<u>2.605.430</u>		<u>1.410.608</u>	<u>1.194.822</u>	<u>51.252</u>	<u>1.143.570</u>
Inventar og installationer:							
Rentvandsbeholder							
Tilgang	1987	808.470	2	549.757	258.713	16.169	242.544
		<u>808.470</u>		<u>549.757</u>	<u>258.713</u>	<u>16.169</u>	<u>242.544</u>
Boringer							
Tilgang (Brøddegård)	1984	102.232	2	75.654	26.578	2.045	24.533
Tilgang (Muradam)	1985	75.698	2	54.503	21.195	1.514	19.681
Tilgang (Hyldegård/Brøddegård)	2016	77.873	2	7.785	70.088	1.557	68.531
Tilgang (Brøddegård)	2017	5.440	2	436	5.004	109	4.895
Tilgang (Hyldegård/Brøddegård)	2021	140.606	2	0	140.606	2.812	137.794
		<u>401.849</u>		<u>138.378</u>	<u>263.471</u>	<u>8.037</u>	<u>255.434</u>
Maskiner, pumper m.v.							
Trykforøgelse (Hedeselsk.)	2006	44.980	10	44.980	0	0	0
Tilgang Cowex /Tejn Smed	2008	674.096	10	674.096	0	0	0
Tilgang (Cowex)	2010	35.792	10	35.792	0	0	0
Tilgang (Cowex)	2011	16.557	10	16.557	0	0	0
Tilgang kompressor	2014	170.300	10	119.210	51.090	17.030	34.060
Tilgang trykforøger/ref. forsikring	2020	27.650	10	2.765	24.885	2.765	22.120
Tilgang trykforøger/pumper	2021	34.178	10	0	34.178	3.418	30.760
		<u>1.003.553</u>		<u>893.400</u>	<u>110.153</u>	<u>23.213</u>	<u>86.940</u>
Elektronik/styring							
Cowex	2011	604.834	10	604.834	0	0	0
Cowex	2012	67.555	10	60.803	6.752	6.756	0
Cowex	2013	55.855	10	44.687	11.168	5.586	5.582
Cowex	2017	1.830	10	732	1.098	183	915
Tilgang - lytteudstyr/installkabinet	2020	76.314	10	7.631	68.683	7.631	61.052
		<u>806.388</u>		<u>718.687</u>	<u>87.701</u>	<u>20.152</u>	<u>67.549</u>
Transport		<u>5.625.690</u>		<u>3.710.830</u>	<u>1.914.860</u>	<u>118.823</u>	<u>1.796.037</u>

Anlægsaktiver 2021

	Anskaffelses år	Anskaffelses sum	Afskr. %	Akkumulerede afskr primo	Saldo primo	Årets afskr	Bogført værdi ultimo
Transport		5.625.690		3.710.830	1.914.860	118.823	1.796.037
Vandmålere							
Tilgang	2011	152.297	10	152.297	0	0	0
Tilgang	2012	417.576	10	375.821	41.755	41.755	0
Tilgang	2013	47.665	10	38.135	9.530	4.767	4.763
Tilgang	2015	6.725	10	4.038	2.687	673	2.014
Tilgang	2020	114.232	10	11.423	102.809	11.423	91.386
Tilgang	2021	11.345	10	0	11.345	1.135	10.211
		749.840		581.714	168.126	59.753	108.373
Inventar og installationer i alt		3.770.100		2.881.936	888.164	127.324	760.840
Ledningsnet							
Tilgang	1996	113.556	5	113.556	0	0	0
Tilgang	1998	39.184	5	39.184	0	0	0
Tilgang	1999	251.923	5	251.923	0	0	0
Tilgang	2000	59.200	5	59.200	0	0	0
Tilgang	2003	327.665	5	294.897	32.768	16.383	16.385
Tilgang	2004	105.489	5	89.663	15.826	5.275	10.551
Tilgang	2005	204.322	5	163.457	40.865	10.216	30.649
Tilgang	2006	244.644	5	183.482	61.162	12.232	48.930
Tilgang	2007	456.585	5	319.608	136.977	22.829	114.148
Tilgang	2008	216.169	5	140.507	75.662	10.809	64.853
Tilgang	2011	447.724	5	223.861	223.863	22.386	201.477
Tilgang	2013	155.695	5	62.280	93.415	7.785	85.630
Tilgang	2014	1.577.707	2	220.878	1.356.829	31.554	1.325.275
Tilgang	2015	1.228.060	2	147.366	1.080.694	24.561	1.056.133
Tilgang	2016	1.254.656	2	125.465	1.129.191	25.093	1.104.098
Tilgang	2017	897.359	2	71.788	825.571	17.947	807.624
Tilgang	2018	801.548	2	48.093	753.455	16.031	737.424
Tilgang	2019	816.157	2	32.646	783.511	16.323	767.188
Tilgang	2020	859.706	2	17.194	842.512	17.194	825.318
Tilgang	2021	945.332	2	0	945.332	18.907	926.425
		11.002.681		2.605.048	8.397.633	275.525	8.122.108
I alt		17.378.211		6.897.592	10.480.619	454.101	10.026.518