



Andelsselskabet Tejn Vandværk

CVR-nummer: 35 06 67 13

***ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022***

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

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.

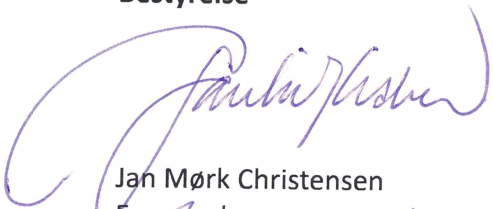
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

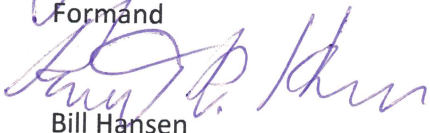
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tejn, den 14/2 2023

Bestyrelse



Jan Mørk Christensen
Formand



Bill Hansen
Bestyrelsesmedlem



Mikkel Mortensen
Næstformand



Reno Kure
Bestyrelsesmedlem



Bente Holm
Sekretær

FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisorer for Tejn Vandværk har vi dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 1. januar til 31. december 2022, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

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

Tejn, den 11/2 2023



Leif Mogensen
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 / 2023

Dirigent:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Andelsselskabet Tejn Vandværk for 2022 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 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.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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
Øvrige driftsmidler	5 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 2022

	Note	Realiseret 2022 kr.	Realiseret 2021 t.kr.	Budgettal 2022 t.kr.	Budgettal 2023 t.kr.
Nettoomsætning	1	1.697.667	1.742	1.804	2.258
Produktionsomkostninger	2	<u>-1.411.745</u>	<u>-1.495</u>	<u>-1.537</u>	<u>-1.825</u>
Bruttoresultat		285.922	247	267	433
Administrationsomkostninger	3	<u>-266.004</u>	<u>-233</u>	<u>-252</u>	<u>-306</u>
Resultat af primær drift		19.918	14	15	127
Finansielle omkostninger	4	<u>-19.918</u>	<u>-14</u>	<u>-15</u>	<u>-127</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Noter	2022 kr.	2021 t.kr.
Grunde og bygninger		1.092.318	1.144
Inventar og installationer		3.709.147	761
Ledningsnet		<u>8.366.030</u>	<u>8.122</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>13.167.495</u>	<u>10.027</u>
Anlægsaktiver i alt	5	<u>13.167.495</u>	<u>10.027</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>184.353</u>	<u>127</u>
Varebeholdninger		<u>184.353</u>	<u>127</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		-87.252	41
Andre tilgodehavender	6	<u>512.064</u>	<u>91</u>
Tilgodehavender i alt		<u>424.812</u>	<u>132</u>
Likvide beholdninger	7	<u>1.990.553</u>	<u>1.028</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.599.718</u>	<u>1.287</u>
Aktiver i alt		<u>15.767.213</u>	<u>11.314</u>

Balance pr. 31. december 2022

		2022	2021
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>10.678.598</u>	<u>9.609</u>
Gæld til finansielle institutter	10	<u>2.729.522</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>13.408.120</u>	<u>9.609</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.700.000	1.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	<u>659.093</u>	<u>705</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>2.359.093</u>	<u>1.705</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>15.767.213</u>	<u>11.314</u>
Passiver		<u>15.767.213</u>	<u>11.314</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 2022 på sikringskonto udgør **kr. 500.289**.

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

Noter til resultatopgørelsen for 2022

	2022	2021	Budgettal	
	2022	2021	2022	2023
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	1.534.039	1.247	1.508	1.636
Fast afgift – tilbagebetalt forbruger for tidligere år	-86.400	0	0	0
Kubikmeterafgift (vandforbrug)	677.927	735	732	756
Tilslutningsbidrag	1.079.354	255	600	0
Målerleje	225.529	218	220	240
Andre indtægter	16.136	42	32	24
Gebyrer	20.430	26	28	18
Overdækning	<u>-1.769.348</u>	<u>-781</u>	<u>-1.316</u>	<u>-416</u>
Netto omsætning i alt	<u>1.697.667</u>	<u>1.742</u>	<u>1.804</u>	<u>2.258</u>
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse arealer og bygninger	7.283	13	21	10
Vedligeholdelse råvandsledning, installationer, inventar og boringer	146.536	289	256	250
Småanskaffelser driftsmidler og inventar	3.340	26	24	24
El til produktion	234.604	92	165	255
Eget vandafledningsbidrag	16.300	16	12	16
Vandanalyser og boringskontrol	49.020	77	80	60
Kortdata/gps	10.327	8	5	10
Drift af bil	54.995	51	54	53
Leasing af bil	11.610	28	27	24
Refusion biludgifter Østermarie Vandværk	-39.056	-34	-33	-41
Afgrødeerstatning	16.368	25	15	24
Landinspektør og tinglysninger anlæg	0	10	0	20
Forpagtning jord	30.564	27	39	50
Refusion forpagtning Klemensker Vandværk	-15.659	-23	-14	-16
Ejendomsskatter	725	1	1	2
Løn, driftspersonale	600.619	541	548	564
Regulering Feriepengeforpligtelser og skyldig overarbejde	-34.704	-2	0	0
Lønrefusion Østermarie Vandværk	-269.296	-215	-215	-282
AMP Pension	113.864	96	105	114
Sociale bidrag	9.976	10	11	8
Arbejdstøj	5.336	3	3	3
Personaleudgifter og fortæring	90	1	2	2
Tab debitorer	3.639	1	0	0
Afskrivninger i alt	<u>455.264</u>	<u>454</u>	<u>431</u>	<u>675</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>1.411.745</u>	<u>1.495</u>	<u>1.537</u>	<u>1.825</u>

Noter til resultatopgørelsen for 2022

	2022	2021	Budgettal	
			2022	2023
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Note 3 Administrationsomkostninger				
Honorar bestyrelse og interne revisorer	67.000	74	73	91
Generalforsamling	3.711	3	3	5
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	3.397	1	2	4
Regnskabsmæssig assistance - bogholderi og regnskab	56.175	48	48	53
Repræsentation – og åbent hus "rejsegilde"	7.205	2	0	2
Porto og gebyrer	6.073	1	2	8
Kontorartikler og tryksager	1.334	1	2	1
Telefon og internet	11.871	13	18	16
EDB - Nets, bogføring og lønadministration	31.461	28	35	37
Rambøll - programmer og hotline	37.345	33	35	41
Born Hosting – support	2.267	2	2	5
Kursusudgifter	1.531	1	4	4
Kontingenter	14.210	15	16	17
Forsikringer	22.180	11	12	17
Faglitteratur og andre omkostninger	<u>244</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>266.004</u>	<u>233</u>	<u>252</u>	<u>306</u>
 Note 4 Finansielle omkostninger				
Renter bank	10.443	8	14	0
Renter Kommunekredit – byggelån	469	3	0	20
Renter Kommunekredit – fast og variabelt lån	0	0	0	99
Renteudgifter i øvrigt	6	0	1	0
Grantiprovision	<u>9.000</u>	<u>3</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>19.918</u>	<u>14</u>	<u>15</u>	<u>127</u>

Noter til balancen for 2022

Note 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet	I alt
Kostpris 1. januar	2.605.430	3.770.101	11.002.681	17.378.212
Tilgange	0	3.066.193	530.048	3.596.241
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>2.605.430</u>	<u>6.836.294</u>	<u>11.532.729</u>	<u>17.378.212</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.461.860	3.009.261	2.880.573	7.351.694
Årets afskrivninger	<u>51.252</u>	<u>117.886</u>	<u>286.126</u>	<u>455.264</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>1.513.112</u>	<u>3.127.147</u>	<u>3.166.699</u>	<u>7.806.958</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.092.318</u>	<u>3.709.147</u>	<u>8.366.030</u>	<u>13.167.495</u>

	2022 t.kr.	2021 t.kr.
Note 6 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender - herunder lønrefusion	44.345	70
Tilgodehavende moms 2. halvår 2022	467.719	0
Mellemregning bestyrelse	<u>0</u>	<u>21</u>
Andre tilgodehavender i alt	<u>512.064</u>	<u>91</u>

Note 7 Likvide beholdninger

Danske Bank A/S - driftskredit	1.490.264	529
Danske Bank A/S – sikringskonto (bunden)	<u>500.289</u>	<u>499</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.990.553</u>	<u>1.028</u>

Noter til balancen for 2022

	2022 t.kr.	2021 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	10.609.250	9.828
Årets overdækning, jf. note 1	<u>1.769.348</u>	<u>781</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>12.378.598</u>	<u>10.609</u>
Heraf kortfristet del (jf. budget)	<u>1.700.000</u>	<u>1.000</u>
Heraf langfristet del	<u>10.678.598</u>	<u>9.609</u>
Note 10 Gæld til finansielle institutter		
Kommunekredit – byggelån	<u>2.729.522</u>	<u>0</u>
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>2.729.522</u>	<u>0</u>
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	371.071	172
Afgift af ledningsført vand	223.332	269
Skyldig moms	0	137
Skyldige overarbejdsbetaling	21.656	58
Skyldige feriepengeforpligtelser	24.838	24
Skyldig AM-bidrag og A-skat	16.904	42
Skyldig Skattekontoen	-164	1
Skyldige sociale bidrag	<u>1.456</u>	<u>2</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>659.093</u>	<u>705</u>

Anlægsaktiver 2022

	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	776.946	562.620	26.791	535.829
Tilgang	1994	1.223.064	2	684.914	538.150	24.461	513.689
		<u>2.562.630</u>		<u>1.461.860</u>	<u>1.100.770</u>	<u>51.252</u>	<u>1.049.518</u>
Grunde og Bygninger i alt		<u>2.605.430</u>		<u>1.461.860</u>	<u>1.143.570</u>	<u>51.252</u>	<u>1.092.318</u>
Inventar og installationer:							
Rentvandsbeholder							
Tilgang	1987	808.470	2	565.926	242.544	16.169	226.375
Tilgang - (igangværende)	2022	2.739.701		0	2.739.701	0	2.739.701
		<u>3.548.171</u>		<u>565.926</u>	<u>2.982.245</u>	<u>16.169</u>	<u>2.966.076</u>
Boringer							
Tilgang (Brøddegård)	1984	102.232	2	77.699	24.533	2.045	22.488
Tilgang (Muradam)	1985	75.698	2	56.017	19.681	1.514	18.167
Tilgang(Hyldgård/Brøddegård)	2016	77.873	2	9.342	68.531	1.557	66.974
Tilgang (Brøddegård)	2017	5.440	2	545	4.895	109	4.786
Tilgang (Hyldegård/Brøddegård)	2021	140.606	2	2.812	137.794	2.812	134.982
		<u>401.849</u>		<u>146.415</u>	<u>255.434</u>	<u>8.037</u>	<u>247.397</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	136.240	34.060	17.030	17.030
Tilgang trykforøger/ref. forsikring	2020	27.650	10	5.530	22.120	2.765	19.355
Tilgang trykforøger/pumper	2021	34.178	10	3.418	30.760	3.418	27.342
		<u>1.003.553</u>		<u>916.613</u>	<u>86.940</u>	<u>23.213</u>	<u>63.727</u>
Elektronik/styring							
Cowex	2011	604.834	10	604.834	0	0	0
Cowex	2012	67.555	10	67.555	0	0	0
Cowex	2013	55.855	10	50.273	5.582	5.582	0
Cowex	2017	1.830	10	915	915	183	732
Tilgang - lytteudstyr/installkabinet	2020	76.314	10	15.262	61.052	7.631	53.421
		<u>806.388</u>		<u>738.839</u>	<u>67.549</u>	<u>13.396</u>	<u>54.153</u>
Transport inventar og installationer		<u>5.759.961</u>		<u>2.367.793</u>	<u>3.392.168</u>	<u>60.815</u>	<u>3.331.353</u>

Anlægsaktiver 2022

	Anskaffelses år	Anskaffelses sum	Afskr. %	Akkumulerede afskr primo	Saldo primo	Årets afskr	Bogført værdi ultimo
Transport inventar og installationer		5.759.961		2.367.793	3.392.168	60.815	3.331.353
Maskiner og inventar							
Varebil	2022	34.570	20	0	34.570	6.914	27.656
Cavatec – lytteudstyr	2022	29.708	20	0	29.708	5.942	23.766
		64.278		0	64.278	12.856	51.422
Vandmålere							
Tilgang	2011	152.297	10	152.297	0	0	0
Tilgang	2012	417.576	10	417.576	0	0	0
Tilgang	2013	47.665	10	42.902	4.767	4.763	0
Tilgang	2015	6.725	10	4.711	2.014	673	1.341
Tilgang	2020	114.232	10	22.846	91.386	11.423	79.963
Tilgang	2021	11.345	10	1.135	10.210	1.135	9.076
Tilgang	2022	262.214	10	0	262.214	26.221	235.993
		1.012.054		641.467	370.587	44.215	326.372
Inventar og installationer i alt		6.836.293		3.009.260	3.827.033	117.886	3.709.147
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	311.280	16.385	16.383	2
Tilgang	2004	105.489	5	94.937	10.552	5.274	5.278
Tilgang	2005	204.322	5	173.673	30.649	10.216	20.433
Tilgang	2006	244.644	5	195.714	48.930	12.232	36.698
Tilgang	2007	456.585	5	342.437	114.148	22.829	91.319
Tilgang	2008	216.169	5	151.315	64.854	10.808	54.046
Tilgang	2011	447.724	5	246.247	201.477	22.386	179.091
Tilgang	2013	155.695	5	70.065	85.630	7.785	77.845
Tilgang	2014	1.577.707	2	252.432	1.325.275	31.554	1.293.721
Tilgang	2015	1.228.060	2	171.927	1.056.133	24.561	1.031.572
Tilgang	2016	1.254.656	2	150.558	1.104.098	25.093	1.079.005
Tilgang	2017	897.359	2	89.735	807.624	17.947	789.677
Tilgang	2018	801.548	2	64.124	737.424	16.031	721.393
Tilgang	2019	816.157	2	48.969	767.188	16.323	750.865
Tilgang	2020	859.706	2	34.388	825.318	17.194	808.124
Tilgang	2021	945.332	2	18.907	926.425	18.907	907.518
Tilgang	2022	530.048	2	0	530.018	10.601	519.447
Ledningsnet i alt		11.532.729		2.880.573	8.652.156	286.126	8.366.030
Grunde og bygninger		2.605.430		1.461.860	1.143.570	51.252	1.092.318
Inventar og installationer		6.836.293		3.009.260	3.827.033	117.886	3.709.147
Ledningsnet		11.532.729		2.880.573	8.652.156	286.126	8.366.030
I alt		20.974.452		7.351.693	13.622.759	455.264	13.167.495