

Vejgaard Vandværk a.m.b.a.

Sofievej 79, 9000 Aalborg

CVR-nr. 76 79 28 28

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2022.

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop on the left and a horizontal line extending to the right.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Vejgaard Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 10. marts 2022

Bestyrelse



Hans Ole Jensen
Formand

Bent Johannes Jensen



Kjeld Nør Christensen
Næstformand



Claus Stavad



Lis Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Vejgaard Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vejgaard Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Andelsselskabet Vejgaard Vandværk har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2021 valgt at medtage det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 10. marts 2022

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
mne27773

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vejgaard Vandværk a.m.b.a. Sofievej 79 9000 Aalborg Telefon: 98129833 CVR-nr.: 76 79 28 28 Hjemsted: Vejgaard Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Hans Ole Jensen, Formand Kjeld Nøhr Christensen, Næstformand Claus Stavad Bent Johannes Jensen Lis Sørensen
Revision	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Nordjyske Bank
Advokatforbindelse	Advokatfirmaet Børge Nielsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at forsyne ejendomme indenfor vandværkets område med godt og tilstrækkeligt vand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vejgaard Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

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

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til vandforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter vandforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen omfatter det i regnskabsåret fakturerede og leverede vand, målerabonnementer samt øvrige med vandleverancen forbundne indtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Årets regulering af over-/underdækning opgøres efter reglerne i vandsektorloven, som forskellen mellem faktiske indtægter og de i den økonomiske ramme tildelte indtægter.

Tilslutningsbidrag modregnes i investeringer på ledningsnettet i balancen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indregnes omkostninger til personale samt udgifter til drift og vedligeholdelse af borer og vandværket.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af vand solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til personale samt udgifter til drift og vedligeholdelse af ledningsnettet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt kundehåndtering.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen for aktiver erhvervet og ibrugtaget før 1. januar 2010 er fastsat som den beregnede nedskrevne anskaffelssum fra den regulatoriske åbningsbalance, der vurderes at være bedste skøn over aktivernes anskaffelssum.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilslutningsbidrag modregnes i investeringer på distributionsanlæg. Der er ikke modregnet tilslutningsbidrag vedrørende tilslutninger frem til og med 1. januar 2010.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Boringer	30 år
Bygninger og behandlingsanlæg	25-50 år
Rentvandsbeholder	50 år
Ledningsnet	75 år
Vandmålere	8-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Akkumuleret over-/underdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under hensatte forpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til vandsektorlovens bestemmelser.

Akkumuleret underdækning indregnet under tilgodehavender omfatter de akkumulerede underdækninger i henhold til vandsektorlovens bestemmelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	2021 kr.	2020 t.kr.
1 Nettoomsætning	6.104.376	5.835.722	5.885
2 Produktionsomkostninger	-1.735.286	-1.950.439	-1.706
3 Distributionsomkostninger	-625.753	-781.575	-640
4 Administrationsomkostninger	-1.227.912	-1.413.523	-1.187
	2.515.425	1.690.185	2.352
5 Afskrivninger	-2.207.331	-2.294.321	-2.261
Resultat før finansielle poster	308.094	-604.136	91
6 Øvrige finansielle omkostninger	-80.783	-120.726	-87
Resultat før skat og sekundære indtægter	227.311	-724.862	4
7 Sekundære indtægter	144.799	154.824	187
Resultat før skat	372.110	-570.038	191
Årets resultat	372.110	-570.038	191
Forslag til resultatdisponering:			
Overføres til overført resultat	372.110	0	191
Disponeret fra overført resultat	0	-570.038	0
Disponeret i alt	372.110	-570.038	191

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	2021 kr.	2020 t.kr.
Anlægsaktiver		
8 Distributionsanlæg	50.820.259	51.128
8 Produktionsanlæg	21.794.158	22.092
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	88.289	70
8 Målere	1.634.211	2.017
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>74.336.917</u>	<u>75.307</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>74.336.917</u>	<u>75.307</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>134.828</u>	<u>142</u>
Varebeholdninger i alt	<u>134.828</u>	<u>142</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	268.433	651
9 Andre tilgodehavender	<u>468.888</u>	<u>492</u>
Tilgodehavender i alt	<u>737.321</u>	<u>1.143</u>
Likvide beholdninger	<u>8.948</u>	<u>18</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>881.097</u>	<u>1.303</u>
Aktiver i alt	<u>75.218.014</u>	<u>76.610</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	2021 kr.	2020 t.kr.
Egenkapital		
10 Overført resultat	61.728.732	62.299
Egenkapital i alt	61.728.732	62.299
Hensatte forpligtelser		
11 Akkumuleret over-/underdækning	3.057.661	2.755
Hensatte forpligtelser i alt	3.057.661	2.755
Gældsforpligtelser		
12 Kreditinstitutter i øvrigt	6.032.062	0
Deposita	13.667	14
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.045.729	14
Kortfristet del af langfristet gæld	312.000	0
Gæld til pengeinstitutter	2.328.208	9.349
13 Modtagne forudbetalinger fra kunder	868.802	743
Leverandører af varer og tjenesteydelser	368.929	590
Skyldig vandplansbidrag	340.103	393
14 Anden gæld	167.850	467
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.385.892	11.542
Gældsforpligtelser i alt	10.431.621	11.556
Passiver i alt	75.218.014	76.610
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Eventualposter		

Noter

	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	2021 kr.	2020 t.kr.
1. Nettoomsætning			
Fast bidrag		3.713.329	1.998
Forbrugsafgifter		2.021.002	3.391
Målerabonnement		364.913	364
Gebyrindtægter		37.985	35
Andre indtægter		1.000	2
	<u>6.108.952</u>	<u>6.138.229</u>	<u>5.790</u>
 Afvikling af overdækning 2010		1.247.485	707
Over-/underdækning i året		<u>-1.549.992</u>	<u>-612</u>
	<u>-4.576</u>	<u>-302.507</u>	<u>95</u>
	<u>6.104.376</u>	<u>5.835.722</u>	<u>5.885</u>
2. Produktionsomkostninger			
Boringer:			
Grundvandsbeskyttelse - ikke-påvirkelig omk.		737.533	795
Elektricitet, fordelt		168.458	91
Personaleomkostninger, fordelt		139.517	106
Reparation og vedligeholdelse		<u>160.423</u>	<u>97</u>
Boringer i alt		<u>1.205.931</u>	<u>1.089</u>

Noter

	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	2021 kr.	2020 t.kr.
2. Produktionsomkostninger (fortsat)			
Vandværk:			
Vandanalyser		79.002	78
Reparation og vedligeholdelse, produktion		102.638	80
Ejendomsskat - ikke påvirkelig omk.		10.382	6
Vagtværn		108.315	117
Elektricitet, fordelt		66.668	36
SMS service		12.622	14
Driftsomkostninger varevogn, fordelt		16.088	21
Personaleomkostninger, fordelt		348.793	265
Vandværk i alt		744.508	617
Produktionsomkostninger i alt	1.735.286	1.950.439	1.706
3. Distributionsomkostninger			
Rentvandsledn mv.:			
Reparation og vedligeholdelse ledningsnet		336.237	300
Driftsomkostninger varevogne, fordelt		29.877	39
Personaleomkostninger, fordelt		348.793	265
Elektricitet fordelt		66.668	36
Rentvandsledn mv. i alt		781.575	640
Distributionsomkostninger i alt	625.753	781.575	640

Noter

	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	2021 kr.	2020 t.kr.
4. Administrationsomkostninger			
Kontordrift:			
El, vand, varme og rengøring		40.485	71
Vedligeholdelse kontorbygning		44.636	3
Kontordrift i alt		85.121	74
 Personaleomkostninger:			
Lønninger		1.273.290	1.313
Pensioner		274.583	260
Sociale ydelser		29.082	24
Bestyrelseshonorar		216.000	216
- fordelt		-1.576.955	-1.597
Personaleomkostninger i alt		216.000	216
 Kundehåndtering:			
Personaleomkostninger, fordelt		556.069	425
PBS gebyrer		33.403	34
Elektricitet, fordelt		33.334	18
Annoncer		4.000	13
Kundehåndtering i alt		626.806	490

Noter

	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	2021 kr.	2020 t.kr.
4. Administrationsomkostninger (fortsat)			
Administrationsomkostninger i øvrigt:			
Kontorartikler		12.935	5
Edb-omkostninger		125.845	111
Telefon		47.427	49
Forbrugerinformation		16.716	14
Revision og regnskabsmæssig assistance		60.000	60
Revisorhonorar, rest sidste år		17.025	10
Økonomisk og skattemæssig rådgivning		19.750	52
Advokat og juridisk assistance		69.250	0
Forsikringer		44.077	38
Vandsektorgebyr - ikke påvirkelig omk.		15.281	13
Kontingenter, Danske Vandværker		24.400	23
Møder og generalforsamling		25.799	28
Kurser		6.403	3
Repræsentation		399	1
Kørselsgodtgørelse		289	0
Administrationsomkostninger i øvrigt i alt		485.596	407
Administrationsomkostninger i alt	1.227.912	1.413.523	1.187
5. Afskrivninger			
Afskrivning produktionsanlæg		-779.068	-745
Afskrivning distributionsanlæg		-1.046.987	-1.026
Afskrivning øvrige driftsmidler		-58.821	-54
Afskrivning målere		-409.445	-436
	-2.207.331	-2.294.321	-2.261
6. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger		120.726	87
	80.783	120.726	87

Noter

	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)	2021 kr.	2020 t.kr.
7. Sekundære indtægter			
Administrationsbidrag, Aalborg Kloak A/S		103.185	135
Lejeindtægt, antenne på vandtårn		51.639	52
	144.799	154.824	187

8. Materielle anlægsaktiver

	Distributions- anlæg kr.	Produktions- anlæg kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Målere kr.
Kostpris 1. januar 2021	61.798.584	27.605.533	636.389	4.255.594
Tilgang	770.445	482.052	76.880	26.458
Kostpris 31. december 2021	62.569.029	28.087.585	713.269	4.282.052
Tilslutningsbidrag 1. januar 2021	-430.442	0	0	0
Årets tilslutningsbidrag	-30.000	0	0	0
Tilslutningsbidrag 31. december 2021	-460.442	0	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	10.241.341	5.514.359	566.159	2.238.396
Årets afskrivninger	1.046.987	779.068	58.821	409.445
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	11.288.328	6.293.427	624.980	2.647.841
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	50.820.259	21.794.158	88.289	1.634.211

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 t.kr.
9. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	253.608	486
Tilgodehavende grøn afgift	215.280	0
Periodeafgrænsningsposter	0	6
	468.888	492
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2021	62.298.770	62.108
Årets overførte resultat	-570.038	191
	61.728.732	62.299
11. Akkumuleret over-/underdækning		
Overdækning 2016	124.365	249
Overdækning 2017-2020	1.383.304	2.506
Overdækning 2021	1.549.992	0
	3.057.661	2.755
12. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kommunekredit opr. 6.500.000, 2041, 0,42%	6.344.062	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-312.000	0
	6.032.062	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	4.784.000	0

Noter

	31/12 2021 kr.	31/12 2020 t.kr.
13. Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	820.297	694
Skyldig kloakafgift	48.505	49
	868.802	743
14. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	93.060	188
ATP og andre sociale ydelser	2.556	3
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	72.234	110
Indefrosne feriepenge, overgangsperiode	0	166
	167.850	467
15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
16. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser mv.		