

Englerup Vandværk A.M.B.A

Vibekæret 8, 4060 Kirke Såby
CVR-nr. 32 96 35 95

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d.

Dirigent



Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 15

Foreningen

Englerup Vandværk A.M.B.A
Vibekæret 8
4060 Kirke Såby
Hjemsted: Løjre
CVR-nr.: 32 96 35 95
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Ole Rydahl
Søren Mikael Folbjerg Jensen
Thomas Hagner
Ellen Marie Haagen
Birthe Baxter

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 for Englerup Vandværk A.M.B.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværker og årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.21 og resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Såby, den

Bestyrelsen

Ole Rydahl
Formand

Søren Mikael Folbjerg
Jensen

Thomas Hagner

Ellen Marie Haagen

Birthe Baxter

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Englerup Vandværk A.M.B.A

Vi har opstillet årsregnskabet for Englerup Vandværk A.M.B.A for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværker og årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværker og årsregnskabsloven.

Slagelse, den

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Simon Bach Nielsen

Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

Foreningens aktiviteter består i drift af vandværk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.21 - 31.12.21 udviser et resultat på DKK 57.420 mod DKK 15.908 for tiden 01.01.20 - 31.12.20. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.543.681.

Note		2021 DKK	2020 DKK
1	Nettoomsætning	308.289	279.298
2	Produktionsomkostninger	-88.511	-99.608
	Bruttofortjeneste I (71,3% - 64,3%)	219.778	179.690
3	Distributionsomkostninger	-28.159	-56.381
	Bruttofortjeneste II (62,2% - 44,1%)	191.619	123.309
4	Administrationsomkostninger	-106.630	-78.014
	Finansielle omkostninger	-27.569	-29.387
	Finansielle poster i alt	-27.569	-29.387
	Årets resultat	57.420	15.908
Forslag til resultatdisponering			
	Kapitalkonto	57.420	15.908
	I alt	57.420	15.908

	31.12.21 DKK	31.12.20 DKK
AKTIVER		
Note		
Grunde og bygninger	164.898	189.304
Produktionsanlæg	128.246	144.096
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.327	24.183
Distributionsanlæg	1.143.044	1.170.899
Materielle anlægsaktiver i alt	1.452.515	1.528.482
Anlægsaktiver i alt	1.452.515	1.528.482
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	30.015	54.247
Periodeafgrænsningsposter	0	3.919
Tilgodehavender i alt	30.015	58.166
Andre værdipapirer og kapitalandele	100	100
Værdipapirer og kapitalandele i alt	100	100
Kontanter	0	2.029
Indestående i kreditinstitutter	898.668	803.703
Likvide beholdninger i alt	898.668	805.732
Omsætningsaktiver i alt	928.783	863.998
Aktiver i alt	2.381.298	2.392.480

PASSIVER		31.12.21	31.12.20
Note		DKK	DKK
	Kapitalkonto	1.543.681	1.486.261
	Egenkapital i alt	1.543.681	1.486.261
5	Gæld til realkreditinstitutter	680.749	715.904
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	680.749	715.904
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	35.000	35.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	71.251
6	Anden gæld	101.868	84.064
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	156.868	190.315
	Gældsforpligtelser i alt	837.617	906.219
	Passiver i alt	2.381.298	2.392.480

Beløb i DKK	Kapitalkonto
Egenkapitalopgørelse for 01.01.21 - 31.12.21	
Saldo pr. 01.01.21	1.486.261
Forslag til resultatdisponering	57.420
Saldo pr. 31.12.21	1.543.681

	2021	2020
	DKK	DKK

1. Nettoomsætning

Fast afgift	166.493	163.516
Kubikmeterafgift	112.771	112.180
Tilslutningsafgift	20.659	0
Øvrige indtægter	8.366	3.602
I alt	308.289	279.298

2. Produktionsomkostninger

IT-omkostninger	0	356
El	6.312	9.739
Reparation og vedligeholdelse af produktionsanlæg	0	27.169
Forsikring	5.414	2.811
Vandanalyser	25.771	2.805
Alarm	2.902	3.833
Løn og gager (produktionsomkostninger)	0	6.500
Afskrivninger	48.112	46.395
I alt	88.511	99.608

3. Distributionsomkostninger

Teknisk vedligeholdelse	304	26.809
Afskrivninger materielle	27.855	29.572
I alt	28.159	56.381

	2021	2020
	DKK	DKK

4. Administrationsomkostninger

Kontorartikler	0	4.500
It-omkostninger	5.847	979
Porto og gebyrer	13.337	2.154
Revisorhonorar	21.137	20.000
Forsikringer	0	2.279
Kontingenter	13.975	4.372
Kursusomkostninger	0	230
Omkostninger til bestyrelsen	52.334	43.500
I alt	106.630	78.014

5. Langfristede gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.21	Gæld i alt 31.12.20
Gæld til realkreditinstitutter	35.000	575.904	715.749	750.904

6. Anden gæld

Moms og afgifter	110.859	64.990
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	21.825	9.297
Skattekonto	-30.816	9.777
I alt	101.868	84.064

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning for små vandværker og årsregnskabsloven.

TAKSTMÆSSIG OVER-/UNDERDÆKNING

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Produktionsomkostninger

I produktionsomkostninger indregnes omkostninger, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder råvarer og hjælpematerialer, løn og gager samt leasing af og af- og nedskrivninger på anlægsaktiver, som anvendes i produktionsprocessen.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til distribution af varer solgt i året samt gennemførte salgskampanjer m.v. Herunder indregnes løn og gager til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger m.v. samt leasing af og af- og nedskrivninger på anlægsaktiver, som anvendes i distributions- og salgsaktiviteten.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder løn og gager til det administrative personale og ledelse samt omkostninger til kontorlokaler, kontoromkostninger, tab på debitorer m.v. samt leasing af og af- og nedskrivninger på anlægsaktiver, der anvendes til administrative forhold.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Af- og nedskrivninger**

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Produktionsanlæg	10-50	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10	0

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

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

Øvrige materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis foreningens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ellen Marie Haagen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-960403385342

IP: 165.225.xxx.xxx

2022-03-15 12:53:38 UTC

NEM ID 

Ole Rydahl

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-146128820461

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-03-15 14:01:32 UTC

NEM ID 

Thomas Hagner

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-559779165606

IP: 62.198.xxx.xxx

2022-03-15 14:10:03 UTC

NEM ID 

Søren Mikael Folbjerg Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-904849918560

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-03-15 14:14:08 UTC

NEM ID 

Simon Bach Nielsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32895468-RID:82599054

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-03-15 14:22:04 UTC

NEM ID 

Birthe Baxter

Intern revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-884309616494

IP: 87.63.xxx.xxx

2022-03-15 15:58:23 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 21P7Q-GE1X7-1E0EO-HH221-YY0LC-ECH64

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>