



Them Vandværk A.m.b.a.

CVR.nr. 33 92 80 17

Årsrapport

2021

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse	2
Påtegninger	3
Bestyrelsens underskrifter	3
Regnskabsførers underskrift	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsesberetning	6
Virksomhedsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab 1.1. – 31.12.2021	9
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Bestyrelsens underskrifter

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Them Vandværk A.m.b.a.

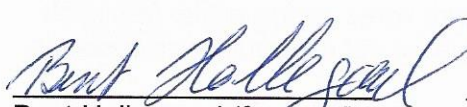
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021.

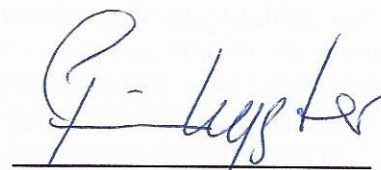
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 23.2.2022

Bestyrelse:


Bent Hollegaard (formand)


Martin Olesen


Finn Lyster

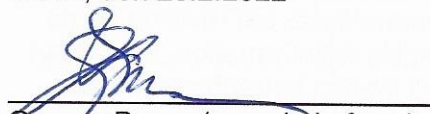

Torben Christensen


Henrik Petersen

Regnskabsførers underskrift

Efterstående årsrapport er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring for 2021. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som de foregående år. Som udgangspunkt for regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Them, den 23.2.2022


Gunner Bruun (regnskabsfører)

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Them Vandværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Them Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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 regnskabsbrugere 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 tilside-sættelse 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 selskabet 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.

Vi kommunikerer med ledelsen 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.

Århus, den 23. februar 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden:	Them Vandværk A.m.b.a. Rustrupvej 30, Rustrup 8600 Silkeborg
	Telefon: 88 44 98 41 Hjemmeside: www.themvand.dk E-mail: post@themvand.dk
	CVR.nr.: 33 92 80 17 Hjemsted: Silkeborg Kommune Regnskabsår: 1.1. - 31.12.
Bestyrelse:	Bent Hollegaard (formand) Martin Olesen Finn Lyster Torben Christensen Henrik Petersen
Drift: Administration:	Vand-Værket ApS Vand-Værket ApS
Revision:	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 DK-8000 Aarhus C
Bankforbindelse:	Nordea Vestergade 13 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Them Vandværks væsentlige aktivitet

Them Vandværks aktivitet er produktion og distribution af rent drikkevand til forbrugerne til Them Vandværks forsyningsområde.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

I 2021 har der kun været mindre investeringer:

- Færdiggørelse af SRO anlæg
- Tinglysning af ringledning til Tømmerby
- Nye forbrugsmålere

Højesteret afsagde 8. november 2018 dom i to prøvesager omkring de skattemæssige indgangsværdier. Dommen faldt ud til fordel for vandsektoren. Det betyder, at det forventes, at Them Vandværk A.m.b.a. nu også vinder den klage der er indgivet over SKATs fastsættelse af indgangsværdier. SKAT har den 9. februar 2022 ændret Them Vandværks skattepligtige indkomst for de foregående år. Der afventes stadig endelig opgørelse af tilbagebetaling. Beløbets størrelse vil forventelig ikke få væsentlig indvirkning på regnskabet.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør et underskud på 904 tkr., mod budgetteret underskud 143 tkr. Den store afvigelse skyldes primært projektering af nyt kildefelt 689 tkr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Hovedregnskabstal i tkr.	2021*	2020*	2019*	2018*	2017*	2016*
Produktionsomkostninger	1.829	1.544	1.814	1.438	1.424	1.493
Distributionsomkostninger	817	660	582	595	633	533
Administrationsomkostninger	546	500	485	514	514	471
Årets resultat	-905	1.260	-544	179	341	248

*Årets resultat er opgjort før årets regulering af over-/underdækning.

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Faktureret forbrug i m3	205.308	223.146	230.123	251.238	240.525	230.406
Udpumpet mængde i m3	213.398	225.966	232.299	257.527	242.980	232.704
Ledningstab målt i %	3,79	1,25	0,9	2,4	1,0	1,0

Vandværkets ledningstab anses for tilfredsstillende.

Forventninger til det kommende år

Det forventes, at projektet, nyt kildefelt på Ålhøjvej 11 og ny filterlinje på Toftbjerg Vandværk, gennemføres og færdiggøres i løbet af året, så det kan tages i brug sidst på året 2022. Den registrerede overdækning 1,8 mio.kr. forventes anvendt til investering i projektet, mens restfinansieringen vil ske ved låne optagelse i Kommune Kredit.

Endvidere vil planlægningen af de kommende års arbejde med ledningsrenovering af Them vandværks ledningsnet blive påbegyndt.

Det forventes at vandværket kommer ud af 2022 med et mindre underskud.

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg fra regnskabsklasse B og C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 2020. Som udgangspunkt for denne regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vandværket er underlagt reglerne i vandsektorloven, men er udtrådt af de regulatoriske regler i vandsektorloven. Vandværket er ligeledes omfattet af vandforsyningslovens regler om hvile i sig selv princippet, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens indvinding af vand, drift og vedligehold af anlæg, pumpestationer m.v., personaleomkostninger, afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forsikring og udvikling m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning, personaleomkostninger og afskrivning på distributionsaktiver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på kunder.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, inventar og installationer måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Boringer	30 år	0 %
Inventar og installationer	25 år	0 %
Overvågnings og registreringssystemer	10 år	0 %
Servicevogn	10 år	0 %
Målere	12 år	0 %
Ledningsnet	75 år	0 %

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvider

Likvider udgøres af indestående i banken.

Egenkapital

Egenkapitalen udgør akkumuleret overført resultat.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for

betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Fra 1. januar 2021 er vandværket udtrådt af skattepligt, og ovenstående er derfor alene gældende for regnskabstal for 2020.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Anden gæld – langfristet

Der er for 2019 og 2020 afsat gæld i forhold til den ny ferielov. Under anden gæld afsættes det beløb som forventes at blive indefrosset i forbindelse med overgangen til ny ferielovgivning, og som er optjent i 2019 og 2020.

Det indefrosne beløb, der var afsat i regnskabet for 2020 er indbetalt til Lønmodtagernes Feriemidler i juli 2021.

Hvile-i-sig-selv princippet

Skyldig overdækning eller tilgodehavende underdækning afsættes i balancen. Årets over-/underdækning reguleres i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Resultatopgørelse

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Nettoomsætning	1	3.265.850	987.074
Produktionsomkostninger	2	-1.828.606	-1.543.938
Bruttoresultat		1.437.244	-556.864
Distributionsomkostninger	3	-817.237	-660.210
Administrationsomkostninger	4	-546.295	-499.681
Resultat af primær drift		73.712	-1.716.755
Andre driftsindtægter/-omkostninger	5	-60.311	113.020
Resultat før finansielle poster		13.402	-1.603.736
Finansielle poster	6	-13.402	-14.158
Årets resultat før skat		0	-1.617.893
Skat af årets resultat	7	0	-1.012.799
Årets resultat		0	-605.094

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Balance

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	8		
Grunde og bygninger		3.250.889	3.335.495
Inventar og installationer		3.812.752	4.089.988
Ledningsnet		16.421.682	16.951.380
Materielle anlægsaktiver		23.485.323	24.376.864
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		16.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver		16.000	16.000
Anlægsaktiver i alt		23.501.323	24.392.864
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende skat		140.050	140.050
Tilgodehavender for vand		44.855	145.473
Mellemregning Vand-Værket ApS		530.531	0
Tilgodehavender for salg af arbejde		0	673.489
Periodeafgrænsningsposter		22.948	0
Tilgodehavende moms og elafgift		217.468	170.727
Tilgodehavende vandafgift til Staten		396	43.753
Tilgodehavender		956.249	1.173.491
Likvide beholdninger		3.043.689	3.097.698
Omsætningsaktiver i alt		3.999.938	4.271.189
AKTIVER I ALT		27.501.261	28.664.053

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Balance

	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
PASSIVER			
Egenkapital	9	<u>25.268.858</u>	<u>25.268.858</u>
Egenkapital i alt		25.268.858	25.268.858
Langfristede gældsforpligtelser			
Overdækning	10	1.826.651	2.796.158
Anden gæld		<u>0</u>	<u>74.473</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.826.651	2.870.631
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af overdækning		64.530	0
Gæld til forbrugere, årsafregninger		157.114	228.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.108	179.659
Anden gæld	11	<u>130.000</u>	<u>116.210</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		405.752	524.564
Gældsforpligtelser i alt		405.752	599.037
PASSIVER I ALT		27.501.261	28.664.053

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Noter

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
1	Nettoomsætning		
	Fast bidrag forbrugere	872.611	858.592
	Faste målerafgifter	115.412	116.069
	Faste bidrag	988.023	974.661
	Kubikmeterafgift, afregnet	1.274.884	1.053.791
	Kubikmeterafgift, vandværker	62.657	48.235
	Variable bidrag	1.337.541	1.102.026
	Salg af måler aflæsninger	13.708	13.464
	Byggevand	21.600	9.600
	Andre driftsindtægter	35.308	9.600
	Tilslutningsbidrag	0	1.778.400
	Årets over-/underdækning	904.977	-2.877.613
	Nettoomsætning	3.265.850	987.074
2	Produktionsomkostninger		
	Daglig drift af værker	208.937	0
	Vagtordning	68.740	0
	Boringer vedligeholdelse	54.965	24.257
	Bygninger vedligeholdelse	455	15.138
	Inventar og installationer vedligeholdelse	40.035	73.600
	Udenomsarealer vedligeholdelse	31.830	30.604
	El	215.385	126.909
	Bredbånd til Scada installationer	10.213	9.287
	Ejendomsskatter	8.221	7.865
	Forsikring produktionsanlæg	12.253	14.485
	Automobil drift	0	13.009
	Filtermasse	30.388	24.071
	Andre udgifter ved produktionen	3.414	13.679
	Forenings undersøgelser m.v.	27.912	45.440
	Projektering, nyt kildefelt	689.147	62.498
	Afskrivninger	373.675	425.617
	Drift og vedligeholdelse i alt	1.775.569	877.170
	Vandanalyser og boringskontrol	51.987	41.208
	Vandafledningsafgift og renovation	1.050	1.050
	Miljø og analyser i alt	53.037	42.258
	Løn m.v. driftspersonale	0	572.711
	Vagtordning	0	51.800
	Produktionsomkostninger i alt	1.828.606	1.543.938

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet vedligeholdelse	215.993	116.392
Ledningsnet registrering	18.882	0
Vandmåler vedligeholdelse	9.979	0
Abonnement Kamstrup	8.914	8.871
Abonnement Thvilum	15.308	20.736
Abonnement Blue Idea	2.922	0
Afskrivninger	545.239	543.818
Distributionsomkostninger	817.237	689.817
4 Administrationsomkostninger		
Formandshonorar Them Vandværk	72.000	72.000
Bestyrelses honorarer Vand-Værket	42.000	0
Møder, forsikringer m.v. bestyrelse	31.457	28.750
Løn og andre personaleomkostninger	0	128.942
Bogholderi, administration	250.101	0
Forsikringer	1.086	10.076
Kursus personale	0	4.759
Kontorartikler og porto	70	14.778
Bankgebyr	2.203	2.160
Telefon	676	9.324
Hjemmeside og internet	8.267	7.816
Kontingenter DV og Vandråd	14.470	12.490
Abonnement / licensafgift	1.800	2.332
EDB udgifter	8.376	1.526
Løn administration	1.391	2.105
Betalingservice omkostninger	19.038	19.618
Abonnement Microwa	23.156	0
Abonnement NAV	35.630	35.752
Abonnement Tethys	3.800	3.800
Revision af regnskab	25.300	37.800
Gebyr Forsyningssekretariatet	0	4.903
Repræsentation	0	325
Generalforsamling	1.442	2.060
Tab på debitorer	0	0
Leje af lokaler, maskiner m.v.	0	56.580
Afskrivninger EDB, kontorinventar	3.193	6.536
Administrationsomkostninger i alt	546.295	460.787

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
	kr.	kr.	
5 Andre indtægter og omkostninger			
Rykkergebyrer	4.000	4.600	
Flyttegebyr	11.805	11.708	
Salg af arbejde	0	135.667	
Andre indtægter	23.286	0	
Andre indtægter	<u>39.091</u>	<u>151.974</u>	
Andre udgifter			
Nyt driftsselskab med Virklund	99.402	52.418	
Andre udgifter	<u>99.402</u>	<u>52.418</u>	
Andre indtægter og udgifter i alt	<u>-60.311</u>	<u>99.556</u>	
6 Finansielle poster			
Renteudgifter bank	-12.202	-14.158	
Renteudgifter andet	-1.200	0	
Finansielle poster i alt	<u>-13.402</u>	<u>-14.158</u>	
7 Skat af årets resultat			
Tilgodehavende vedr. tidligere år	0	0	
Regulering af udskudt skat	0	1.012.799	
Skat i alt	<u>0</u>	<u>1.012.799</u>	
8 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og	Inventar og	
	bygninger	installa- tioner	Lednings- net
Kostpris 1.1.21	4.346.668	6.183.223	21.552.928
Tilgang 2021	0	15.026	15.540
Afgang til kostpris	0	213.470	0
Kostpris 31.12.2021	<u>4.346.668</u>	<u>5.984.778</u>	<u>21.568.468</u>
Afskrivninger 1.1.2021	1.011.173	2.093.235	4.601.547
Afskrivninger i 2021	84.607	292.261	545.239
Afskrivninger vedr. afgang	0	213.470	0
Afskrivninger 31.12.2021	<u>1.095.779</u>	<u>2.172.025</u>	<u>5.146.786</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021	<u>3.250.889</u>	<u>3.812.752</u>	<u>16.421.682</u>

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2021

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
9 Egenkapital		
Egenkapital 1.1.2021	25.268.858	25.873.952
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-605.095</u>
Egenkapital	<u>25.268.858</u>	<u>25.268.858</u>
<i>Egenkapitalen er i henhold til lovgivningen bunden og kan ikke udloddes til andelshaverne.</i>		
10 Overdækning		
Overdækning 1.1.2021	2.796.158	931.344
Årets over- / underdækning	<u>-904.977</u>	<u>1.864.814</u>
	<u>1.891.181</u>	<u>2.796.158</u>
Heraf kortfristet del jf. budget 2022	<u>64.530</u>	<u>0</u>
Overdækning	<u>1.826.651</u>	<u>2.796.158</u>
<i>Overdækningen er reserveret / hensat til fremtidige investeringer jf. investeringsbudget.</i>		
11 Anden gæld		
Skyldig A-skat, AM-bidrag m.v.	0	46.210
Indbetalt depositum	<u>130.000</u>	<u>70.000</u>
Anden gæld i alt	<u>130.000</u>	<u>116.210</u>