

Årsrapport
for
Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
Vandforsyningen
for perioden 1/1 til 31/12 2021

ÅRSRAPPORT 2021

Stamoplysninger

Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
C/O Kasserer Hans Gejl Pedersen
Maltvej 88
6600 Vejen

CVR-nummer: 45204553

Bestyrelse

Formand	Niels Peter Hugaard
Kasserer	Hans Gejl Pedersen
Næstformand	Claus Winther
Sekretær	Jette Alsig Bargholz
Bestyrelsesmedlem	Nicolaj Petersen

Godkendt på vandforsyningens generalforsamling, den / 2022

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejlsminde, den __/__/2022

Bestyrelsen:

Formand
Niels Peter Haugaard

Kasserer
Hans Gejl Pedersen

Næstformand
Claus Winther

Sekretær
Jette Alsig Bargholz

Bestyrelsesmedlem
Nicolaj Petersen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen har vi revideret årsregnskabet

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2021.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Hejlsminde, den __/__/2022

Erik Pallesen
Folkevalgt revisor

Lene Thomsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandforsyningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandforsyningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandforsyningens 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

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

Vandforsyningen 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 vandforsyningens indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandforsyningens distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandforsyningens primære aktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

vandforsyningens materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Vandmålere

6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandforsyningen har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

		Realiseret 2021	Realiseret 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	211.176	167.263	182.200	254.100	258.099
Produktionsomkostninger	2	-45.773	-28.454	-30.000	-29.000	-44.000
Bruttoresultat		165.403	138.809	152.200	225.100	214.099
Distributionsomkostninger	3	-145.651	-135.557	-84.000	-174.000	-171.000
Administrationsomkostninger	4	-58.572	-46.571	-70.200	-51.100	-54.100
Resultat af primær drift		-38.820	-43.319	-2.000	0	-11.001
Andre driftsindtægter	5	11.221	11.568	0	0	12.000
Resultat før finansielle poster		-27.599	-31.751	-2.000	0	999
Finansielle indtægter	6	28.735	32.180	2.000	0	1
Finansielle omkostninger	7	-1.136	-429	0	0	-1.000
Årets resultat		0	-0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2021

Aktiver	Noter	2021	2020
		kr.	kr.
Inventar og installationer		24.879	0
Ledningsnet		136.552	204.826
Materielle anlægsaktiver	8	161.431	204.826
Anlægsaktiver i alt		161.431	204.826
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	157.204	172.228
Andre tilgodehavender	10	4.127	0
Periodeafgrænsningsposter	11	5.008	16.102
Tilgodehavender i alt		166.339	188.330
Værdipapirer	12	1.265.076	1.236.341
Likvide beholdninger	13	55.015	104.203
Omsætningsaktiver i alt		1.486.430	1.528.874
Aktiver i alt		1.647.861	1.733.700
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.673.534	1.663.562
Overført årets over-/underdækning		-31.080	9.972
Overdækning i alt		1.642.454	1.673.534
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	5.407	60.166
Gældsforpligtelser i alt		5.407	60.166
Passiver		1.647.861	1.733.700
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

	Realiseret 2021	Realiseret 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Fast afgift	154.000	153.000	154.500	214.200	214.200
Kubikmeterafgift	25.637	24.190	20.000	24.000	26.000
Gebyrindtægter	459	46	0	0	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	31.080	-9.972	7.700	15.900	17.899
Nettoomsætning i alt	211.176	167.263	182.200	254.100	258.099
Note 2 Produktionsomkostninger					
Vedligeholdelse bygninger	1.842	76	0	0	0
Forsikringer	2.198	2.026	2.000	2.000	2.000
Køb af vand fra Hejls Vandværk	35.935	24.888	25.000	25.000	36.000
Vandanalyser	3.925	1.464	3.000	2.000	4.000
Afskrivninger	1.873	0	0	0	2.000
Produktionsomkostninger i alt	45.773	28.454	30.000	29.000	44.000
Note 3 Distributionsomkostninger					
Vedligeholdelse ledningsnet	66.889	44.605	15.000	100.000	100.000
Erstatninger	4.306	0	0	0	0
Ledningsoplysninger	4.918	12.894	0	0	0
Statsafgift, ledningstab	1.264	9.784	0	5.000	2.000
Afskrivninger	68.274	68.274	69.000	69.000	69.000
Distributionsomkostninger i alt	145.651	135.557	84.000	174.000	171.000
Note 4 Administrationsomkostninger					
Kørselsgodtgørelse	9.190	9.077	15.000	10.000	10.000
Opkrævning	19.176	12.045	12.000	12.500	20.000
Regnskab	5.654	8.614	9.000	9.000	5.000
Persondata	1.147	1.118	2.500	1.000	1.000
IT, hjemmeside mv.	924	877	3.000	1.000	1.000
Porto og gebyrer	2.570	3.289	3.000	3.000	2.500
EAN-udgifter	585	585	700	600	600
Sagkyndig bistand	7.750	0	3.000	0	0
Øvrige udgifter	424	354	2.000	1.000	1.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	11.152	10.176	15.000	12.000	12.000
Administrationsomkostninger i alt	58.572	46.571	70.200	51.100	54.100
Note 5 Andre driftsindtægter					
Andre indtægter	11.221	11.568	0	0	0
Andre driftsindtægter i alt	11.221	11.568	0	0	0

	Realiseret 2021	Realiseret 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 6 Finansielle indtægter					
Renteindtægter, bank	0	1	0	0	0
Kursgevinster værdipapirer	28.735	32.179	0	0	0
Udbytte, værdipapirer	0	0	0	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0	2.000	0	1
Finansielle indtægter i alt	28.735	32.180	2.000	0	1
Note 7 Finansielle omkostninger					
Renteudgifter bank	1.136	429	0	0	1.000
Finansielle omkostninger i alt	1.136	429	0	0	1.000

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet og vandmålere	Inventar og installationer
Kostpris 1. januar	409.648	26.752
Kostpris 31. december	409.648	26.752
Afskrivninger pr. 1. januar	204.822	0
Årets afskrivninger	68.274	1.873
Afskrivninger pr. 31. december	273.096	1.873
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	136.552	24.879

2021
kr.

2020
kr.

Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	6.528	0
Mellemregning Grundejerforening	150.676	172.228
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	157.204	172.228

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	4.127	0
Andre tilgodehavender i alt	4.127	0

Note 11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	5.008	16.102
---------------------------	-------	--------

Note 12 Værdipapirer

Obligationer, Danske Invest Mix	1.265.076	1.236.341
Værdipapirer i alt	1.265.076	1.236.341

Note 13 Likvide beholdninger

Giro	55.015	104.203
Likvide beholdninger i alt	55.015	104.203

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	29.819
Afgift af ledningsført vand	3.147	11.298
Skyldige flytteopgørelse	964	571
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	0	648
Mellemregning EDB-Service	363	5.198
Kreditorer	933	2.028
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	10.605
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	5.407	60.167

Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Ingen