

Lading Vandværk I/S

CVR nr. 33 18 90 28

Årsregnskab
1. april 2021 - 31. marts 2022

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Lading Vandværk I/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2022, samt af resultatet for årsregnskabet 1. april 2021 til 31. marts 2022.

Lading, den



Henrik Wind
Formand



Søren Bundgaard



Bue Brogaard Løkke

Olav Kjærsgaard Hansen Basse



Benny Tornhøj Jepsen



Mogens Verner Nielsen

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi gennemgået årsregnskabet for Lading Vandværk I/S for perioden 1. april 2021 til 31. marts 2022.

Det skal bemærkes, at årsregnskabet ikke er revideret, men at der er foretaget stikprøvevis bilagskontrol. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Lading, den



Vera Basse
Revisor



Hans Christensen
Revisor

Til ledelsen i Lading Vandværk I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Lading Vandværk I/S for regnskabsåret 1. april 2021 – 31. marts 2022 på grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger, som vandværkets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere vandværkets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt vandværkets vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 vandværkets 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, vandværkets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt vandværkets vedtægter.

Hadsten, 13. september 2022

Dansk Revision Hadsten

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530



Peter I. Jensen
Registreret revisor
mne29432

Årsregnskab 2021/22
Lading Vandværk I/S

		2021/22	Budget 2021/22	2020/21	Budget 2022/23
Resultatopgørelse	Note	DKK	DKK	DKK	DKK
Perioden 1. april - 31. marts					
Nettoomsætning	1	1.110.966	717.000	1.078.263	932.705
Produktionsomkostninger	2	<u>-384.319</u>	<u>-382.500</u>	<u>-358.860</u>	<u>-545.873</u>
Bruttoresultat		726.647	334.500	719.403	386.832
Distributionsomkostninger	3	-501.584	-123.000	-547.930	-175.632
Administrationsomkostninger	4	<u>-217.028</u>	<u>-205.500</u>	<u>-165.278</u>	<u>-211.200</u>
Resultat før finansielle poster		8.036	6.000	6.195	0
Finansielle indtægter		0	0	48	0
Finansielle omkostninger		<u>-8.036</u>	<u>-6.000</u>	<u>-6.243</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 2021/22
Lading Vandværk I/S

		2021/22	2020/21
Balance	Note	DKK	DKK
Aktiver pr. 31. marts			
Grund		87.600	87.600
Bygningsanlæg		728.781	718.047
Boringer		208.878	213.736
Inventar og maskiner		146.435	157.143
Vandure		94.577	127.909
Forsyningsledninger		<u>1.141.173</u>	<u>1.111.080</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>2.407.444</u>	<u>2.415.515</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.407.444</u>	<u>2.415.515</u>
Varebeholdninger, målerbrønde		38.000	44.062
Varebeholdninger, vandmålere		<u>11.063</u>	<u>23.088</u>
Varebeholdninger i alt		<u>49.063</u>	<u>67.150</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>43.415</u>	<u>29.781</u>
Tilgodehavender i alt		<u>43.415</u>	<u>29.781</u>
Værdipapirer		<u>52.587</u>	<u>53.942</u>
Likvide beholdninger	6	<u>1.024.174</u>	<u>1.328.078</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.169.239</u>	<u>1.478.950</u>
Aktiver i alt		<u>3.576.682</u>	<u>3.894.466</u>

		2021/22	2020/21
Balance	Note	DKK	DKK
Passiver pr. 31. marts			
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Henlæggelser	7	<u>950.000</u>	<u>696.518</u>
Henlæggelser i alt		<u>950.000</u>	<u>696.518</u>
Overdækning	8	<u>2.273.156</u>	<u>2.731.524</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.273.156</u>	<u>2.731.524</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	81.525	233.742
Modtaget forudbetaling		9.021	0
Skyldig moms	10	74.509	42.436
Skyldig vandskat	11	150.724	150.141
Grundsvandsbeskyttelse		<u>37.747</u>	<u>40.106</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>353.526</u>	<u>466.424</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.576.682</u>	<u>3.894.466</u>
Passiver i alt		<u>3.576.682</u>	<u>3.894.466</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Årsregnskab 2021/22
Lading Vandværk I/S

Noter

		Budget		Budget
	2021/22	2021/22	2020/21	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK
Note 1 Nettoomsætning				
Fast afgift	188.395	185.000	181.490	190.000
Kubikmeterafgift	300.814	342.000	368.449	317.250
Målerafgift	33.731	33.000	32.486	34.000
Digitale målere	112.737	110.000	108.591	84.000
Nødforsyningsamarbejde	0	0	0	28.000
Indberetning af vandforbrug	5.621	5.000	4.909	5.000
Diverse indtægter	0	0	500	0
Tilslutningsbidrag	0	0	402.259	0
Gebyrer	11.300	10.000	8.700	12.000
Over- /Underdækning	458.368	32.000	-29.121	262.455
Nettoomsætning i alt	1.110.966	717.000	1.078.263	932.705

Note 2 Produktionsomkostninger

Reparation og vedligeholdelse produktionsapparat	55.384	100.000	139.111	50.000
Montering af målerbrønde	0	50.000	0	0
Reparation og vedligeholdelse vandmåler	5.274	10.000	4.969	5.000
Pasning af vandværk	10.000	10.000	10.000	10.000
Udendørs arealer	89.849	25.000	40.378	30.000
Reparation og vedligehold bygninger	0	10.000	0	20.000
Vandprøver	46.459	25.000	12.532	50.000
Elforbrug	85.684	75.000	74.716	312.000
Elafgift	-44.281	-43.500	-43.506	-45.000
Regulering af lager	18.087	0	0	0
Afskrivninger i alt	117.863	121.000	120.660	113.873
Produktionsomkostninger i alt	384.319	382.500	358.860	545.873

Note 3 Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	172.470	50.000	316.348	100.000
Overført fra henlæggelser	-50.000	0	-191.482	0
Afskrivninger i alt	75.632	73.000	73.064	75.632
Henlæggelse nødforsyning med Foldby Vandværk	245.000	0	0	0
Henlæggelse til ny boring	-266.518	0	0	0
Henlæggelse til ny udstykning	125.000	0	300.000	0
Henlæggelse til ledningsarbejde på vandværk	200.000	0	50.000	0
Distributionsomkostninger i alt	501.584	123.000	547.930	175.632

Årsregnskab 2021/22
Lading Vandværk I/S

	2021/22	Budget	2020/21	Budget
	DKK	DKK	DKK	DKK
Note 4 Administrationsomkostninger				
Telefon	9.469	10.000	9.913	10.000
Bestyrelseshonorar	45.000	45.000	45.000	45.000
Porto, nets og gebyrer	9.780	10.000	8.489	10.000
Abonnementer	18.444	23.000	21.988	20.000
Kontor- og EDB udgifter	17.009	15.000	13.542	17.000
Småanskaffelser	4.433	10.000	1.377	5.000
Kontingenter	5.876	6.000	5.481	6.000
Aura Energi opmåling	14.202	10.000	7.418	15.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	20.978	6.000	1.986	21.000
Ejendomsskatter	575	1.500	1.369	1.000
Forsikringer	7.641	7.500	7.201	7.500
Gaver og blomster	1.125	1.500	1.405	1.500
Lukkegebyrer	0	2.500	0	0
Annoncer	240	1.000	240	1.000
Hjemmesidedrift	0	10.000	0	1.200
Regnskabsassistance	58.680	43.000	39.870	45.000
Repræsentation	0	1.500	0	0
Tab på debitorer	3.576	2.000	0	5.000
Administrationsomkostninger i alt	217.028	205.500	165.278	211.200

Årsregnskab 2021/22
Lading Vandværk I/S

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Note 5 Materielle anlægsaktiver		
Bygningsanlæg		
Kostpris 1. januar	910.898	910.898
Årets tilgang	29.244	0
Kostpris 31. december	<u>940.142</u>	<u>910.898</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	192.851	174.633
Årets afskrivninger	18.510	18.218
Afskrivninger pr. 31. december	<u>211.361</u>	<u>192.851</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>728.781</u>	<u>718.047</u>
Boringer		
Kostpris 1. januar	242.885	242.885
Kostpris 31. december	<u>242.885</u>	<u>242.885</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	29.148	24.290
Årets afskrivninger	4.858	4.858
Afskrivninger pr. 31. december	<u>34.006</u>	<u>29.148</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>208.878</u>	<u>213.736</u>
Inventar og maskiner		
Kostpris 1. januar	668.061	668.061
Årets tilgang	50.455	0
Kostpris 31. december	<u>718.516</u>	<u>668.061</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	510.918	454.380
Årets afskrivninger	61.163	56.538
Afskrivninger pr. 31. december	<u>572.081</u>	<u>510.918</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>146.435</u>	<u>157.143</u>
Vandure		
Kostpris 1. januar	389.687	389.687
Kostpris 31. december	<u>389.687</u>	<u>389.687</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	261.778	220.732
Årets afskrivninger	33.332	41.046
Afskrivninger pr. 31. december	<u>295.110</u>	<u>261.778</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>94.577</u>	<u>127.909</u>

Årsregnskab 2021/22
Lading Vandværk I/S

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Forsyningsledninger		
Kostpris 1. januar	1.461.285	1.461.285
Årets tilgang	105.725	0
Kostpris 31. december	<u>1.567.010</u>	<u>1.461.285</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	350.205	277.141
Årets afskrivninger	75.632	73.064
Afskrivninger pr. 31. december	<u>425.837</u>	<u>350.205</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>1.141.173</u>	<u>1.111.080</u>
Note 6 Likvide beholdninger		
Sparekassen Kronjylland, driftskonto	1.016.038	1.319.880
Sparekassen Kronjylland, afkastskonto	8.136	8.197
Likvide beholdninger i alt	<u>1.024.174</u>	<u>1.328.078</u>
Note 7 Henlæggelser		
Saldo primo	696.518	538.000
Tilgang	303.482	350.000
Afgang	-50.000	-191.482
Henlæggelser i alt	<u>950.000</u>	<u>696.518</u>
Specifikation:		
Nødforsyning Foldby	325.000	80.000
Ny udstykning	425.000	300.000
Ny boring	0	266.518
Ledningsarbejde vandværk	200.000	50.000
	<u>950.000</u>	<u>696.518</u>
Note 8 Overdækning		
Saldo primo	2.731.524	2.702.403
Årets over-/underdækning	-458.368	29.121
Overdækning i alt	<u>2.273.156</u>	<u>2.731.524</u>
Note 9 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig bestyrelses honorar	45.000	45.000
Skyldig revisor honorar	36.525	13.566
Andre skyldige omkostninger	0	175.175
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>81.525</u>	<u>233.742</u>

Årsregnskab 2021/22
Lading Vandværk I/S

	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Note 10 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	42.436	89.866
Udgående moms	248.922	383.946
Indgående moms	-249.052	-154.977
Elafgift	-44.281	-43.506
Afregnet moms	76.484	-232.893
Skyldig moms i alt	74.509	42.436
Note 11 Skyldig vandsskat		
Vandsskat primo	150.141	124.802
Vandsskat årsafregnet	440.590	305.040
Vandsskat aconto	-153.956	156.417
Vandsskat reg. tidligere år	-3.155	-119.854
Drikkevandsbidrag årsafregnet	0	9.332
Drikkevandsbidrag aconto	0	-40
Drikkevandsbidrag reg. tidligere år	-18	-3.686
Afregnet skat	-282.879	-321.870
Skyldig vandsskat i alt	150.724	150.141

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen