

# **Røgen Vandværk A.m.b.A**

CVR nr. 35 42 53 73

Årsregnskab

1. januar 2021 - 31. december 2021

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Røgen Vandværk A.m.b.A.

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. december 2021, samt af resultatet for årsregnskabet 1. januar 2021 til 31. december 2021.

**Røgen, d.**

**Kirsten Helboe Jørgensen**  
Formand

**Sørn Sloth**  
Næstformand

**Stig Madsen**  
Kasserer

**Kim Sørensen**  
Sekretær

**Jakob Jørgensen**  
Medlem

## Folkevalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgt revisorer har vi gennemgået årsregnskabet for Røgen Vandværk A.m.b.A for perioden 1. januar 2021 til 31. december 2021.

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

Røgen, d.

**Orla Frederiksen**  
Revisor

**Gunna Drachmann**  
Revisor

## Til ledelsen i Røgen Vandværk A.m.b.A

Vi har opstillet årsregnskabet for Røgen Vandværk A.m.b.A for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31 december 2021 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 revisorers 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.

Hadsten, 1. februar 2022

### Dansk Revision Hadsten

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530



Peter I. Jensen  
Registreret revisor  
mne29432

Årsregnskab 2021  
Røgen Vandværk A.m.b.A

		2021	Budget 2021	2020	Budget 2022
<b>Resultatopgørelse</b>	Note	DKK	DKK	DKK	DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>					
Nettoomsætning	1	107.250	115.250	99.752	103.750
Produktionsomkostninger	2	<u>-52.037</u>	<u>-60.700</u>	<u>-41.704</u>	<u>-49.200</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>55.213</b>	<b>54.550</b>	<b>58.048</b>	<b>54.550</b>
Distributionsomkostninger	3	-25.621	-30.000	-29.547	-30.000
Administrationsomkostninger	4	<u>-25.507</u>	<u>-24.550</u>	<u>-25.344</u>	<u>-24.550</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>4.085</b>	<b>0</b>	<b>3.158</b>	<b>0</b>
Finansielle indtægter		0	0	197	0
Finansielle omkostninger		<u>-4.085</u>	<u>0</u>	<u>-3.355</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

Årsregnskab 2021  
Røgen Vandværk A.m.b.A

		2021	2020
<b>Balance</b>	<b>Note</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
Målere		0	0
Ledningsnet		461.867	487.488
Vandværk		<u>346.911</u>	<u>224.918</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>5</b>	<u><b>808.778</b></u>	<u><b>712.406</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>808.778</b></u>	<u><b>712.406</b></u>
Tilgodehavende moms		<u>25.240</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>25.240</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6</b>	<u><b>615.096</b></u>	<u><b>732.582</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>640.336</b></u>	<u><b>732.582</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>1.449.114</b></u>	<u><b>1.444.988</b></u>

Årsregnskab 2021  
Røgen Vandværk A.m.b.A

		2021	2020
<b>Balance</b>	<b>Note</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
<b>Passiver pr. 31. december</b>			
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Overdækning	7	<u>1.350.872</u>	<u>1.356.981</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.350.872</b></u>	<u><b>1.356.981</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8	66.474	45.172
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.312	3.447
Anden gæld	9	28.456	29.094
Skyldig moms	10	<u>0</u>	<u>10.294</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>98.242</b></u>	<u><b>88.007</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.449.114</b></u>	<u><b>1.444.988</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>1.449.114</b></u>	<u><b>1.444.988</b></u>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	11		

Årsregnskab 2021  
Røgen Vandværk A.m.b.A

**Noter**

		<b>Budget</b>		<b>Budget</b>	
	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2022</b>	
	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>	
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>					
Fast afgift	51.100	51.000	50.622	51.000	
Kubikmeterafgift	48.136	50.000	48.944	52.000	
Indberetning af vandforbrug	1.205	1.150	1.193	1.150	
Gebyrer m. moms	0	1.000	1.050	1.000	
Gebyrer u. moms	700	1.000	1.075	1.000	
Over- /Underdækning	6.109	11.100	-3.132	-2.400	
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>107.250</b>	<b>115.250</b>	<b>99.752</b>	<b>103.750</b>	

**Note 2 Produktionsomkostninger**

Vandprøver	13.553	15.000	1.532	5.000	
Vedligeholdelse produktionsanlæg	992	10.000	7.251	10.000	
Vedligeholdelse ledningsnet	9.953	0	0	0	
Vedligeholdelse grunde og bygninger	600	5.000	0	5.000	
Termografering	1.536	1.500	0	0	
Elforbrug	9.375	10.000	8.872	10.000	
Elafgift	-4.944	-5.000	-4.810	-5.000	
Tvillum	3.090	5.000	8.898	5.000	
Kørselsgodtgørelse	3.130	3.000	3.042	3.000	
Forsikringer	4.349	4.200	4.088	4.200	
Småanskaffelser	141	2.000	3.500	2.000	
Afskrivninger i alt	10.262	10.000	9.331	10.000	
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>52.037</b>	<b>60.700</b>	<b>41.704</b>	<b>49.200</b>	

**Note 3 Distributionsomkostninger**

Afskrivninger i alt	25.621	30.000	29.547	30.000	
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>25.621</b>	<b>30.000</b>	<b>29.547</b>	<b>30.000</b>	



Årsregnskab 2021  
Røgen Vandværk A.m.b.A

	<b>2021</b>	<b>Budget</b>		<b>Budget</b>
	<b>DKK</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2022</b>
		<b>DKK</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>				
IT, hjemmeside, server mv.	0	200	184	200
Porto, bank og PBS gebyrer	3.788	3.500	4.994	3.500
Licenser, faglitteratur og kontingenter	4.221	3.600	3.614	3.600
Generalforsamling og leje af lokale til bestyrelsesmøder	2.358	2.500	3.355	2.500
Forsikringer	771	750	726	750
Bestyrelsesmøder	0	500	0	500
EDB abonnement	2.190	3.000	2.168	3.000
Regnskabsassistance	9.568	9.500	9.473	9.500
Repræsentation	2.611	1.000	0	1.000
Tab på debitor	0	0	830	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>25.507</b>	<b>24.550</b>	<b>25.344</b>	<b>24.550</b>

Årsregnskab 2021  
Røgen Vandværk A.m.b.A

	2021 DKK	2020 DKK
<b>Note 5 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Målere</b>		
Kostpris 1. januar	30.522	30.522
Kostpris 31. december	<u>30.522</u>	<u>30.522</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	30.522	30.522
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>30.522</u>	<u>30.522</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Ledningsnet</b>		
Kostpris 1. januar	1.069.601	997.932
Årets tilgang	0	71.669
Kostpris 31. december	<u>1.069.601</u>	<u>1.069.601</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	582.113	552.566
Årets afskrivninger	25.621	29.547
Afskrivninger pr. 31. december	<u>607.734</u>	<u>582.113</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt</b>	<u>461.867</u>	<u>487.488</u>
<b>Vandværk</b>		
Kostpris 1. januar	639.084	639.084
Årets tilgang	132.255	0
Kostpris 31. december	<u>771.339</u>	<u>639.084</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	414.166	404.835
Årets afskrivninger	10.262	9.331
Afskrivninger pr. 31. december	<u>424.428</u>	<u>414.166</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt</b>	<u>346.911</u>	<u>224.918</u>
<b>Note 6 Likvide beholdninger</b>		
Nordea Bank 1909	615.096	732.582
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>615.096</u>	<u>732.582</u>

Årsregnskab 2021  
Røgen Vandværk A.m.b.A

	2021 DKK	2020 DKK
<b>Note 7 Overdækning</b>		
Saldo primo	1.356.981	1.353.849
Årets over-/underdækning	-6.109	3.132
<b>Overdækning i alt</b>	<b>1.350.872</b>	<b>1.356.981</b>

**Note 8 Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Øvrige kreditorer	36.475	15.172
Passagebidrag Klintrup Hedevej 80 og 140	30.000	30.000
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>66.475</b>	<b>45.172</b>

**Note 9 Anden gæld**

Afgift af ledningsført vand	18.829	19.294
Grundvandbeskyttelse	9.627	9.800
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>28.456</b>	<b>29.094</b>

**Note 10 Skyldig moms**

Skyldig moms, primo	10.294	7.782
Udgående moms	37.069	37.438
Indgående moms	-49.338	-28.384
Elafgift	-4.944	-4.810
Afregnet moms	-18.321	-1.732
Overført til omsætningaktiver	25.240	0
<b>Skyldig moms i alt</b>	<b>0</b>	<b>10.294</b>

**Note 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen