

Hovedgård Vandværk A.m.b.a.


Fruenshave 39, 8732 Hovedgård

CVR-nr. 18 91 13 10

Årsrapport 2021/22

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2022

Dirigent:



.....

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Hovedgård Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hovedgård, den 22. november 2022

Bestyrelse:

.....
Lene Kraglund
formand

.....
Hanne Nielsen
næstformand

.....
Sanne Ringgaard

.....
Peter Houmøller

.....
Peter Bækkelund Sørensen

.....
Lars Beck Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hovedgård Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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 tilsidesættelse 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 den øverste ledelse om bl.a. 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.

Horsens, den 22. november 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Aslak Linde
statsaut. revisor
mne31413

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Hovedgård Vandværk A.m.b.a.
Adresse, postnr., by	Fruenshave 39, 8732 Hovedgård
CVR-nr.	18 91 13 10
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. oktober 2021 - 30. september 2022
Bestyrelse	Lene Kraglund, formand Hanne Nielsen, næstformand Sanne Ringgaard Peter Houmøller Peter Bækkelund Sørensen Lars Beck Rasmussen
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vand-forsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsynings-spørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Vandværkets drift har i 2021/22 generelt forløbet tilfredsstillende.

Årsregnskabet udviser en underdækning på 545 t.kr. mod en budgetteret underdækning på 1.192 t.kr.

Den akkumulerede overdækning udgør 9.143 t.kr. pr. 30. september 2022.

Bestyrelsen anser årets underdækning og resultat for tilfredsstillende.

Åes Vandværk er sammenlagt med Hovedgård Vandværk med virkning pr. 1. januar 2022.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vandværkets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Budgettet for 2021/22 udviser en underdækning på 1.330 t.kr. inkl. regnskabsmæssige afskrivninger på 800 t.kr.

Priserne fastholdes uændret, da den budgetterede underdækning kan rummes i den akkumulerede overdækning pr. 30. september 2022.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021/22	2020/21
2	Nettoomsætning	2.228.838	2.330.147
	Andre driftsindtægter	2.648	6.896
	Driftsomkostninger	-857.959	-739.228
	Andre eksterne omkostninger	-281.742	-182.431
	Bruttoresultat	1.091.785	1.415.384
3	Personaleomkostninger	-67.531	-85.301
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-791.311	-1.267.731
	Resultat før finansielle poster	232.943	62.352
	Finansielle indtægter	6.296	20.461
	Finansielle omkostninger	-239.239	-82.813
	Årets resultat	0	0

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Balance

Note	kr.	2021/22	2020/21
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Driftsmidler og inventar	0	0
	Ledningsnet og solceller	278.740	344.121
	Stophaner og vandmålere	87.571	94.298
	PLC/SRO-anlæg	337.001	323.921
	Behandlingsanlæg	3.030.855	3.323.273
		<u>3.734.167</u>	<u>4.085.613</u>
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Værdipapirer	1.225.124	1.421.232
		<u>1.225.124</u>	<u>1.421.232</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.959.291</u>	<u>5.506.845</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.659.243	1.993.530
	Andre tilgodehavender	0	6.601
		<u>1.659.243</u>	<u>2.000.131</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.865.501</u>	<u>2.368.153</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.524.744</u>	<u>4.368.284</u>
	AKTIVER I ALT	<u>10.484.035</u>	<u>9.875.129</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
6	Overdækning	7.812.586	7.075.950
	Anden gæld	0	477.101
		<u>7.812.586</u>	<u>7.553.051</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.330.175	1.191.800
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	37.024	37.653
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	165.231	76.542
	Anden gæld	660.797	655.064
	Periodeafgrænsningsposter	478.222	361.019
		<u>2.671.449</u>	<u>2.322.078</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.484.035</u>	<u>9.875.129</u>
	PASSIVER I ALT	<u>10.484.035</u>	<u>9.875.129</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hovedgård Vandværk A.m.b.a. for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af den forventede udvikling i ledelsesberetningen, anlægsnote vedrørende materielle og finansielle anlægsaktiver samt note vedrørende langfristede gældsforpligtelser fra klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Eksterne virksomhedssammenslutninger

Overtagne aktiviteter indregnes i årsregnskabet fra overtagelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for ny erhvervede aktiviteter.

Overtagelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor virksomheden faktisk opnår kontrol over de overtagne aktiviteter.

Ved eksterne virksomhedssammenlægninger anvendes overtagelsesmetoden. De overtagne virksomheders identificerbare aktiver, forpligtelser og eventualforpligtelser måles til dagsværdi på overtagelsestidspunktet.

Omkostninger, afholdt i forbindelse med virksomhedssammenslutninger, indregnes i resultatopgørelsen i afholdelsesåret.

Regulatorisk over- og underdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile-i-sig-selv princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning. (se også afsnittet "nettoomsætning").

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg og distribution af vand indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Vandværket er underlagt det generelle hvile-i-sig-selv princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) indtægter fratrukket 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").

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hvile-i-sig-selv-princippet

Over- og underdækninger

Vandværket er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til vandforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter vandforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som en korrektionspost til nettoomsætningen i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter vandforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og salg af materielle anlægsaktiver samt indtægter ved salg af el.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, kontorhold og IT samt revision og regnskabsmæssig assistance m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Behandlingsanlæg	20 år
Ledningsnet	10 år
Stophaner	5 år
PLC/ SRO-anlæg	5 år
Vandmålere og solceller	10 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt udbytteindtægter fra værdipapirer.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Modtagne tilslutningsbidrag modregnes i årets tilgang på materielle anlægsaktiver. Overstiger modtagne tilslutningsbidrag de afholdte anlægsudgifter, indtægtsføres forskellen i nettoomsætningen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til kostpris. Hvis dagsværdien er lavere end kostprisen foretages nedskrivning til dagsværdien.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis 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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nettorealisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

kr.	2021/22	2020/21
6 Årets over-/ underdækning		
Over-/underdækning, primo	-8.267.749	-8.820.362
Årets over-/underdækning jf. note 2	544.713	552.612
Heraf kortfristet del (jf. kommende års budget)	1.330.175	1.191.800
Tilgang ved sammenlægning med Åes Vandværk	-1.419.725	0
	<u>-7.812.586</u>	<u>-7.075.950</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/9 2022	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Overdækning	9.142.761	1.330.175	7.812.586	0
	<u>9.142.761</u>	<u>1.330.175</u>	<u>7.812.586</u>	<u>0</u>

Overdækning efter 5 år estimeres til at udgøre mellem 2.600 - 4.200 tkr. afhængig af de kommende 5 års realiserede over-/underdækninger.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

9 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2022.

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."

Aslak Arved Lyster Linde

EY Signer

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:94679409

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-11-22 12:58:51 UTC



Sanne Ringgaard Pedersen

Client Signer

På vegne af: Hovedgård Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: 0e8c9adb-3816-4348-99e3-0a72f65ac86c

IP: 217.74.xxx.xxx

2022-11-22 14:20:57 UTC



Peter Bækkelund Sørensen

Client Signer

På vegne af: Hovedgård Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: 730c8e38-f73b-48de-af65-64a6fe0312f5

IP: 87.54.xxx.xxx

2022-11-22 15:19:59 UTC



Hanne Nielsen

Client Signer

På vegne af: Hovedgård Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: 7f81b977-a57c-4bc1-897f-92f4c7bdb5e1

IP: 85.218.xxx.xxx

2022-11-22 19:48:35 UTC



Lene Lykke Kraglund

Client Signer

På vegne af: Hovedgård Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: 0cd1f674-e600-49d1-b390-2e6d8cc46839

IP: 79.142.xxx.xxx

2022-11-22 22:44:40 UTC



Peter Lauritz Houmøller

Client Signer

På vegne af: Hovedgård Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: 6c22fd9d-9158-400f-bb74-e335cfc26e43

IP: 86.52.xxx.xxx

2022-11-23 10:36:12 UTC



Lars Beck Rasmussen

Client Signer

På vegne af: Hovedgård Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-833376258403

IP: 93.176.xxx.xxx

2022-11-23 13:36:29 UTC



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 tidsstempet 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>

Bilag 1

Specifikationer

kr.	2021/22	2020/21
1 Nettoomsætning		
Fast afgift	893.854	805.172
Målerleje	110.387	98.625
Opkrævet variabelt bidrag ekskl. statsafgift	605.375	569.783
Gebyrer, forbrugerne	9.800	4.900
Årets indtægtsførte tilslutningsbidrag	0	299.055
Ekstraordinært bidrag, Åes-forbrugere	64.709	0
Årets over-/underdækning	544.713	552.612
	<u>2.228.838</u>	<u>2.330.147</u>
2 Driftsomkostninger		
Vedligeholdelse, maskiner	0	11.638
Vedligeholdelse, ledningsnet	146.763	114.598
Vedligeholdelse, behandlingsanlæg	124.643	117.442
Køb og vedligeholdelse, vandmålere	35.523	27.298
El	108.260	59.849
Tilsyn med vandværket (Hovedgård Fjernvarme)	378.577	377.117
Drikkevandsprøver	51.763	17.518
Forsikringer	8.139	7.409
Ejendomsskat	3.645	1.231
Rengøring	646	708
Værktøj og mindre nyanskaffelser	0	4.420
	<u>857.959</u>	<u>739.228</u>
3 Andre eksterne omkostninger		
Kontorhold og telefongodtgørelse	19.747	15.402
Porto og gebyrer	28.039	25.280
It-drift	3.495	6.700
Kontingent og annoncer	18.846	11.948
Møder og generalforsamling	31.782	12.698
Telefon	19.418	20.699
Bogføringsassistance	61.538	54.611
Revision, regnskabsmæssig assistance og rådgivning	68.877	35.123
Kontorartikler	0	793
Tab på forbrugere	0	-823
Juridisk assistance	30.000	0
	<u>281.742</u>	<u>182.431</u>
4 Personaleomkostninger		
Lønninger, administration	0	19.190
Honorar til bestyrelsesmedlemmer	65.915	64.527
Personaleforsikringer	1.616	1.584
	<u>67.531</u>	<u>85.301</u>

Bilag 1

Specifikationer

kr.	2021/22	2020/21
5 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	791.311	1.267.731
6 Andre driftsindtægter		
Energinet.dk	2.648	1.394
Administrationsvederlag	0	5.502
	2.648	6.896
7 Finansielle indtægter		
Afkast, værdipapirer	6.296	20.461
8 Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	42.941	17.050
Kurstab, værdipapirer	196.108	64.845
Indeksregulering, forskud Horsens Kommune	190	918
	239.239	82.813
9 Likvide beholdninger		
Indestående i Danske Bank	2.352.893	1.878.071
Indestående i Sydbank	484.990	490.082
Indestående i Spar Nord, Åes	1.027.618	0
	3.865.501	2.368.153
10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.331	36.542
Afsat til revisor	59.900	40.000
Afsat til juridisk assistance	30.000	0
	165.231	76.542



Bilag 1

Specifikationer

kr.	2021/22	2020/21
11 Anden gæld		
Forudbetalt vandafgift	421.215	348.603
Skyldige renter og gebyrer	410	1.030
Skattekonto, Åes	3.984	0
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	7.710
Moms	235.188	297.721
	<u>660.797</u>	<u>655.064</u>
12 Periodeafgrænsningsposter		
Periodisering af omsætning	<u>478.222</u>	<u>361.019</u>

Budget 2022/23

Indtægter:

Fast afgift	896.000
Vandforbrug	625.000
Målerleje	112.200
Særligt bidrag, Åes-forbrugere	85.625
Rykkergebyrer, salg af målere m.v.	5.000
Nettoomsætning	1.723.825

Driftsomkostninger:

Vedligeholdelse	<i>ledningsnet</i>	1.025.000	
	<i>lækagesøgning</i>	0	
	<i>boringer</i>	25.000	
	<i>indvindingsanlæg</i>	25.000	
	<i>måler/radionetværk</i>	0	
	<i>bygningsvedligehold</i>	25.000	
	<i>installationer</i>	50.000	
	<i>teknisk bistand</i>	10.000	
EDB udgifter		5.000	
El		170.000	
Forsikringer		10.000	
Ejendomsskat		4.000	
Øvrig drift		5.000	1.354.000
Miljø og analyse	<i>Drikkevandsprøver</i>		75.000
Tilsyn med vandværk			400.000
Mindre nyanskaffelser	<i>inventar og værktøj</i>		25.000
Driftsomkostninger i alt			1.854.000
Administrationsomkostninger	<i>Administration</i>		330.000
Afskrivninger	<i>Materielle anlæg</i>		800.000
Resultat af ordinær primær drift			-1.260.175
Finansielle indtægter			-70.000
Årets resultat = underdækning			-1.330.175

Alt er ekskl. moms og afgift for ledningsført vand

Investeringsoversigt: kr.	Budgetåret:		Kommende år:				i alt
	2022/23		2023/24	2024/25	2025/26	2026/27	
Søndervænget, renovering	200.000						200.000
Opgradering Aaes	300.000		450.000				750.000
Grundvandsbeskyttelse	300.000		200.000	200.000	200.000		900.000
Sektionsbrønde			200.000	100.000			300.000
Udskiftning af stophaner				50.000			50.000
Radionetværk og nødstrøm, Åes	225.000						225.000
Ny Boring			100.000	100.000	100.000	900.000	1.200.000
I alt	1.025.000		950.000	450.000	300.000	900.000	3.625.000

Takster:

kr.	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
kr. pr. m3	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Fast afgift	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
Særligt bidrag, Åes-forbrugere	625,00	625,00	-	-	-	-	-
Målerleje	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00

Godkendt af vandværkets bestyrelsen