

Esby Vandværk Andelsselskab

**Vivaldisvej 25
8920 Randers NV**

CVR-nummer: 45418618

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021**

(54. regnskabsår)

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 27/5 2022

Dirigent

CVR-nr. 34480370

Niels Brocks Gade 12, 2.
8900 Randers C

Telefon 86461244
Telefax 86462880

www.revi-midt.dk
info@revi-midt.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Virksomhedsoplysninger	7
Påtegninger	
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Esby Vandværk Andelsselskab.

Årsrapporten aflægges 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 af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esby, den 6/4 2022

Bestyrelse

Christen Jacobsen
Formand

Jette Kromand

Ole Elmose

Mogens Jespersen

Kritisk revisor

Karsten Schou Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Esby Vandværk Andelsselskab Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Esby Vandværk Andelsselskab for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser 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 af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

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 vandværket i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger regnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. 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 vandværkets 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 vandværket, 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 vandværkets 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 vandværkets 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 vandværket 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Randers C, den 6/4 2022

REVIMIDT

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 34480370



Jens Jørgen Johnsen
Godkendt revisor
mpe2974

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Esby Vandværk Andelsselskab Vivaldisvej 25 8920 Randers NV
Bestyrelse	Christen Jacobsen, formand Jette Kromand Mogens Jespersen Ole Elmoose Rønde Sparekasse Hovedgaden 33 8410 Rønde
Pengeinstitut Revisor	REVIMIDT Godkendt Revisionspartnerselskab Niels Brocks Gade 12, 2. 8900 Randers C

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af forsyne ejendomme med vand indenfor forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Esby Vandværk Andelsselskab for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse B-virksomheder, samt vandværkets vedtægter.

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis og præsentation er i 2021 ændret i henhold til Erhvervsstyrelsens ”Vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven”.

Vandværket er underlagt det generelle ”hvile i sig selv-princip”. Det betyder overordnet, at vandværket skal tilstræbe at fastsætte vandprisen mv. på en sådan måde, at årets resultat over tid går mod nul. For at styre det, opgøres der derfor årligt en over- eller underdækning, der kort sagt beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning er udtryk for at der i det pågældende år reelt er opkrævet for meget i indtægter, mens en eventuel underdækning modsat er udtryk for at der i det pågældende år reelt er opkrævet for lidt i indtægter. Årets over- eller underdækning skal efterfølgende tilbageføres til andelshaverne over forbrugsregningen. Den akkumulerede over- eller underdækning er dermed udtryk for et mellemværende med andelshaverne, hvor en akkumuleret overdækning er udtryk for, at vandværket har en gæld til andelshaverne, mens en akkumuleret underdækning modsat er udtryk for, at vandværket har et tilgodehavende hos andelshaverne.

I den forbindelse skal bemærkes, at vandforsyningslovens regnskabsregler til opgørelse af årets over-/underdækning i visse tilfælde afviger fra den anvendte regnskabspraksis i henhold til årsregnskabsloven.

I årsregnskabet bliver årets over- eller underdækning desuden som noget nyt fra i år indregnet som en korrektion til årets nettoomsætning. Den akkumulerede over- eller underdækning bliver tilsvarende indregnet under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender i balancen. Konsekvensen er, at årets resultat og egenkapital automatisk vil gå i nul. Ændringen af regnskabspraksis er gennemført med tilbagevirkende kraft over egenkapitalen primo og sammenligningstallene er tilrettet den ændrede regnskabspraksis.

Som følge af den nye regnskabspraksis er egenkapitalen nedjusteret med 1.287 t.kr. til 0 t.kr. med virkning pr. 1/1-2020. Årets resultat for 2020 er påvirket positivt med 10 t.kr. så det giver 0 t.kr., mens årets resultat for 2021 er påvirket positivt med 70 t.kr., så det også giver 0 t.kr. Målt pr. 31/12-2021 er egenkapitalen således alt i alt nedjusteret til 1.224 t.kr., der til gengæld er indregnet som overdækning under langfristede gældsforpligtelser. Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandværkets 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 risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

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

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning af anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle indtægter og -omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	40 år	0 %
Inventar og installationer	10 år	0 %
Ledningsnet	20 år	0 %
Vandmålere	6 år	0 %

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti.

Overdækning

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021 Realiseret	2021 Budget ej revideret	2020 Realiseret	2022 Budget ej revideret
1 Nettoomsætning	284.437	152.000	210.060	152.000
2 Produktionsomkostninger	-172.562	-75.000	-117.942	-75.000
BRUTTORESULTAT	111.875	77.000	92.118	77.000
3 Distributionsomkostninger	-61.517	-40.000	-52.725	-40.000
4 Administrationsomkostninger	-42.979	-35.000	-32.705	-35.000
DRIFTSRESULTAT	7.379	2.000	6.688	2.000
5 Andre finansielle omkostninger	-7.379	-2.000	-6.688	2.000
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
6 Produktionsanlæg og maskiner	253.545	279.939
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	94.177	125.569
Materielle anlægsaktiver	347.722	405.508
ANLÆGSAKTIVER	347.722	405.508
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	945	3.658
Tilgodehavender	945	3.658
7 Likvide beholdninger	1.030.872	1.030.002
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.031.817	1.033.660
AKTIVER	1.379.539	1.439.168

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
8 Overdækning	1.224.120	1.293.891
Langfristede gældsforpligtelser	1.224.120	1.293.891
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser	43.271	21.608
10 Anden gæld	112.148	123.669
Kortfristede gældsforpligtelser	155.419	145.277
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.379.539	1.439.168
PASSIVER	1.379.539	1.439.168
11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2021 Realiseret	2020 Realiseret
1 Nettoomsætning		
Vandafgift - fast	71.677	74.270
Vandafgift - forbrug	119.594	125.442
Afgift til staten	0	1
Tilslutningsafgifter	36.895	0
Andelsindskud afregnet til Helgenæsvand	-14.000	0
Opkrævede gebyrer	500	500
Underdækning	69.771	9.847
Nettoomsætning i alt	284.437	210.060
2 Produktionsomkostninger		
Køb Helgenæsvand	140.256	84.798
Elafgift	914	530
Vandanalyser	0	1.222
Afskrivning, Målere	31.392	31.392
Produktionsomkostninger i alt	172.562	117.942
3 Distributionsomkostninger		
Kort Data	4.590	14.269
Vedligeholdelse målere og stophaner	12.516	9.053
Vedligeholdelse	3.584	1.025
Montering vandmålere	14.433	0
Diverse	0	1.984
Afskrivning, Ledningsnet	26.394	26.394
Distributionsomkostninger i alt	61.517	52.725
4 Administrationsomkostninger		
Gaver og blomster	568	0
Kontorartikler/tryksager	712	0
IT-udgifter	7.507	8.134
Telefon	2.300	2.300
Porto	369	901
Revisorhonorar	14.700	6.800
Kontingenter	0	480
Generalforsamling	5.595	2.601
Kørselsgodtgørelse	11.228	11.489
Administrationsomkostninger i alt	42.979	32.705

NOTER

	2021 Realiseret	2020 Realiseret
5 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	5.457	5.258
Gebyrer	454	0
Gebyr PBS	1.468	1.430
Andre finansielle omkostninger i alt	7.379	6.688
	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	898.188	188.352
Kostpris 31. december 2021	898.188	188.352
Af-/nedskrivninger, primo	-618.249	-62.784
Årets af-/nedskrivninger	-26.394	-31.391
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	-644.643	-94.175
Materielle anlægsaktiver i alt	253.545	94.177
	2021	2020
7 Likvide beholdninger		
Rønde Sparekasse 237240	329.647	324.328
Rønde Sparekasse 237224	156.981	157.975
Rønde Sparekasse 237356	544.244	547.699
Likvide beholdninger i alt	1.030.872	1.030.002
8 Overdækning		
Overdækning primo	1.293.891	0
Korrektioner primo	0	1.303.738
Årets underdækning	-69.771	-9.847
Overdækning i alt	1.224.120	1.293.891

NOTER

	2021	2020
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	0	225
Helgenæs Vand	28.440	21.383
Jette Kromand	131	0
Revisorhonorar	14.700	0
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	43.271	21.608
	<hr/>	<hr/>
10 Anden gæld		
Moms og afgifter	36.219	43.764
Skyldige vandafgift	75.929	79.905
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt	112.148	123.669
	<hr/>	<hr/>
11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		