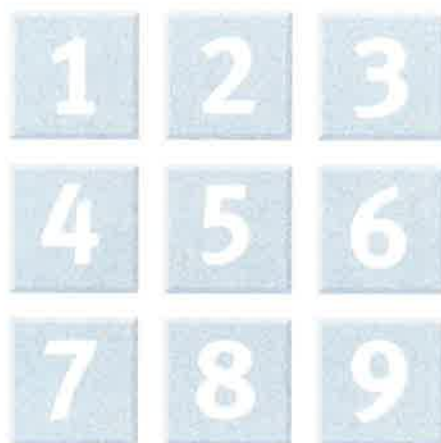


**Hornbæk Vandværk a.m.b.a.
Hornebyvej 1
3100 Hornbæk**

CVR-nr. 32 59 11 59



**Specifikationer til
årsrapporten for 2021**



DØSSING & PARTNERE P/S

Godkendte revisorer

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte	3
Specifikationer	4-8

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt specifikationer til årsrapporten for 2021 for Hornbæk Vandværk a.m.b.a.

Vi anser specifikationerne til årsrapporten for udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og god skik.

Hornbæk, den 7. februar 2022

Bestyrelsen:

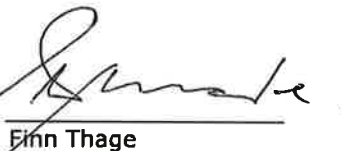

Anne Vibeke Svan Kier


Jeannette Eilertsen


Carsten Haugaard Nielsen


Thor Lundgren


Geertje Engelholm


Finn Thage


Bjarne Petersen

Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte

Til bestyrelsen i Hornbæk Vandværk a.m.b.a.

Vi har opstillet specifikationshæftet for Hornbæk Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af vandværkets årsregnskab for 2021, bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationshæftet omfatter specifikationer og noter til årsregnskabet.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere specifikationshæftet i overensstemmelse med Deres ønsker om oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationshæftet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationshæftet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med Deres ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i specifikationshæftet er dette udarbejdet og præsenteret efter Deres ønsker om oplysninger og specifikationer til årsregnskabet. Specifikationshæftet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i specifikationshæftet og kan være uegnet til andre formål.

Hillerød, den 7. februar 2022

DØSSING & PARTNERE
Godkendte revisorer
CVR-nr. 42 49 17 48


Dennis Skovby
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne46254

Specifikationer

		2021	2020
1	Driftsbidrag, vandafgift m.m.		
	Vandafgift:		
	Nedskrivning af regulatorisk overdækning	Kr. 0	194.940
	Fast afgift	Kr. 1.756.818	1.728.936
	Afregning af fraflyttere	Kr. -49.944	-6.690
	Variabel afgift	Kr. 1.369.174	1.399.922
	Vandafgift m.m. i alt	Kr. 3.076.048	3.317.108
	Beregning af vandskat		
	Udpumpet i alt iflg. tælleværk	M³ 232.468	236.257
	Godkendt vandspild	M ³ 0	0
		M³ 232.468	236.257
	Heraf 90 % til afgiftsberigtigelse	M ³ 209.221	212.631
	Dog mindst solgt til andelshaverne iflg. aflæsning	M ³ 220.140	224.652
	Refusion til andelshavere	M ³ 0	0
	Vandspild over 10%-grænsen	M³ 0	0
	Beregnet afgift heraf kr. 6,37 pr. m³ (6,37) til Driftsregnskabet	Kr. 0	0
	Vandskat		
	Forbrug til berigtigelse af vandskat (220.140 m ³)	Kr. 1.399.140	1.431.033
	Forudbetalt afgift af beregnet forbrug	Kr. 1.412.388	1.256.495
	Forskel	Kr. -13.248	174.538

Specifikationer

		2021	2020
2	Produktionsomkostninger		
A	Boringer og bygninger m.v.		
	Vedligeholdelse af boringer	131.833	143.014
	Vedligeholdelse af bygninger	45.381	146.122
	Vedligeholdelse af installationer	83.400	43.713
	Køb af inventar	11.420	-517
	El-forbrug	54.424	33.037
	Køb af vand	10.500	0
	Vedligeholdelse søen (netto)	82.227	97.559
	Ejendomsskatter	44.882	43.070
	Forsikringer	12.024	15.132
	Teknisk bistand	50.054	3.120
	I alt	<u>526.145</u>	<u>524.250</u>
B	Afskrivninger		
	Boringer	22.168	22.168
	Vandværk	115.302	90.630
	Maskinanlæg og installationer	187.095	181.646
	I alt	<u>324.565</u>	<u>294.444</u>
C	Miljø og analyser		
	Vandanalyser	33.960	55.707
	I alt	<u>33.960</u>	<u>55.707</u>
D	Personale		
	Løn og personaleomkostninger	87.257	90.130
	I alt	<u>87.257</u>	<u>90.130</u>
	Produktionsomkostninger i alt	<u>971.927</u>	<u>964.531</u>
3	Distributionsomkostninger		
A	Pumpestationer		
	El-forbrug	43.539	26.430
	I alt	<u>43.539</u>	<u>26.430</u>
B	Ledningsnet		
	Vedligeholdelse af ledningsnet	69.439	217.431
	Vedligeholdelse og køb af vandmålere	3.640	1.604
	Vandspild > 10 %	0	0
	Autodrift	6.177	10.316
	I alt	<u>79.256</u>	<u>229.351</u>

Specifikationer

		2021	2020
C	Afskrivninger		
	Ledningsnet	748.382	735.344
	Målere	<u>284.439</u>	<u>284.439</u>
	I alt	<u>1.032.821</u>	<u>1.019.783</u>
D	Personale		
	Løn og personaleomkostninger	<u>87.257</u>	<u>90.130</u>
	I alt	<u>87.257</u>	<u>90.130</u>
	Distributionsomkostninger i alt	<u>1.242.873</u>	<u>1.365.694</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Bestyrelsesmøder	27.413	15.869
	Bankgebyrer	2.732	1.694
	Kontorartikler	4.483	7.178
	Telefon	12.405	12.147
	Kontingenter	26.900	22.752
	Abonnement og licens	67.218	75.076
	PBS-udgifter	43.838	23.821
	Revision	65.000	65.000
	Revisorerklæringer til Styrelsen	0	6.841
	Regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance	12.492	38.570
	Repræsentation	1.595	1.391
	Beredskab, Falck	2.942	2.805
	Generalforsamling	7.950	69.710
	Autodrift	6.177	10.316
	El-forbrug	10.885	6.607
	Sagkyndig bistand	<u>2.563</u>	<u>0</u>
	I alt	<u>294.593</u>	<u>359.777</u>
	Lønninger		
	Formandshonorar	66.017	61.780
	Løn og personaleomkostninger	<u>610.798</u>	<u>630.916</u>
	I alt	<u>676.815</u>	<u>692.696</u>
	Administrationsomkostninger i alt	<u>971.408</u>	<u>1.052.473</u>

Specifikationer

		2021	2020
5	Andre indtægter		
	Rykkergebyrer og måleraflæsning		
	Rykkergebyrer + aflæsningsindtægt	47.668	50.640
	I alt	47.668	50.640
	Kildekrog		
	Vandværkssamarbejde	108.684	107.945
	Andel af løn og personaleomkostninger	-87.257	-90.130
	I alt	21.427	17.815
	Tjenesteboligen		
	Lejeindtægt	66.250	91.800
	Forbrugsafgifter, netto	-6.548	-2.888
	Ejendomsskat	-43.799	-41.101
	Vedligeholdelse	-93.819	-6.199
	Ejendomsforsikring	-7.871	-7.693
	I alt	-85.787	33.919
	Andre indtægter i alt	-16.692	102.374
6	Finansielle indtægter og udgifter		
	Renteudgifter pengeinstitut	-19.446	-19.086
	Øvrige renteudgifter	0	0
	I alt	-19.446	-19.086
7	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendomme		
	Vandværket (off. vurdering 2020, kr. 1.700.000)	4.970.455	5.085.757
	Tjenestebolig (off. vurdering 2020, kr. 5.150.000)	5.150.000	5.150.000
	Hornbæk Sø (off. vurdering 2020, kr. 630.000)	630.000	630.000
	I alt	10.750.455	10.865.757
	Øvrige anlægsaktiver		
	Anskaffelsessum primo (åbning)	41.803.685	41.259.947
	Tilgang i året	1.386.527	543.751
	Afskrivning saldo primo	-11.521.955	-10.298.370
	Årets afskrivning	-1.242.084	-1.223.597
	I alt	30.426.173	30.281.731
	Materielle anlægsaktiver i alt	41.176.628	41.147.488

Specifikationer

	2021	2020
8		
Likvide beholdninger		
Bankindeståender		
SparNord	483.645	394.298
Skattekonto	500.000	400.000
I alt	983.645	794.298
9		
Tilgodehavende moms		
Saldo primo	310.871	315.050
Udgående afgift	-1.335.485	-1.203.821
Indgående afgift	584.796	977.116
El-afgift	115.376	114.567
Momsbetalinger	654.205	107.959
Tilgodehavende moms	329.763	310.871
10		
Anden gæld		
Feriepengeforpligtelser	56.888	62.049
Skyldige feriepenge	686	50
Skyldig ATP	1.515	852
Skyldig A-skat og AM-bidrag	57.428	129.724
Huslejedepositum	56.000	0
Forudbetalt husleje	14.000	0
Anden gæld	186.517	192.675