Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2022

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk
C/O Peter Baltzer Pedersen
Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

CVR-nummer:	53505015

Bestyrelse

Formand	Peter Baltzer Pedersen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Steen Olsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

Dirigent:

_____

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Vilstrup Vandværk.

Årsrapporten 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 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2023

Bestyrelsen:

Formand
Peter Baltzer Pedersen

Kasserer
Hans-Jørgen Hansen

Bestyrelsesmedlem
Steen Olsen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Sdr. Vilstrup Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2022.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2023

Hanne Andersen
Folkevalgt revisor

Ole Lind
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Vilstrup Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne 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 risiko-overgang 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 en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger

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

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.
Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter.
Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:	
Boringer	3,33 år
Maskinanlæg og installationer	17 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2022

	Note	Realiseret 2022 kr.	Realiseret 2021 kr.
Nettoomsætning	1	135.750	122.889
Produktionsomkostninger	2	-53.287	-45.349
Bruttoresultat		**82.463**	**77.540**
Distributionsomkostninger	3	-23.617	-27.633
Administrationsomkostninger	4	-60.981	-53.901
Resultat af primær drift		**-2.135**	**-3.994**
Andre driftsindtægter	5	4.360	4.242
Resultat før finansielle poster		**2.225**	**248**
Finansielle omkostninger	6	-2.225	-248
Årets resultat		0	0

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Inventar og installationer		28.987	32.657
Ledningsnet		429.267	439.054
Materielle anlægsaktiver	**7**	**458.254**	**471.711**
Anlægsaktiver i alt		**458.254**	**471.711**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	0	6.901
Periodeafgrænsningsposter	9	4.275	4.254
Tilgodehavender i alt		**4.275**	**11.155**
Likvide beholdninger	10	**638.362**	**603.327**
Omsætningsaktiver i alt		**642.637**	**614.482**
Aktiver i alt		**1.100.891**	**1.086.193**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.012.611	989.891
Overført årets overdækning		2.748	22.720
Overdækning i alt		**1.015.359**	**1.012.611**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	85.532	73.582
Gældsforpligtelser i alt		**85.532**	**73.582**
Passiver		**1.100.891**	**1.086.193**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**12**

Noter til resultatopgørelsen

	2022 kr.	2021 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	83.300	82.600
Kubikmeterafgift	51.868	57.892
Gebyrindtægter	3.330	5.117
Overdækning	-2.748	-22.720
Nettoomsætning i alt	**135.750**	**122.889**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	8.134	7.963
Alarm	400	480
Termografering	0	1.445
El til produktion	19.058	5.481
Forsikringer	6.523	6.197
Køb af vand	382	336
Vandanalyser og boringskontrol	15.120	19.777
Afskrivninger	3.670	3.670
Produktionsomkostninger i alt	**53.287**	**45.349**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	13.830	17.846
Afskrivninger	9.787	9.787
Distributionsomkostninger i alt	**23.617**	**27.633**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	23.130	23.130
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	990	1.558
Opkrævning	10.641	10.234
Regnskab	6.077	5.872
IT, hjemmeside mv.	580	470
Kontorartikler og telefon	6.029	826
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.120	3.893
Porto og gebyrer	5.243	5.322
Kurser	0	185
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	836	645
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.535	966
Administrationsomkostninger i alt	**60.981**	**53.901**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.360	4.242
Andre driftsindtægter i alt	**4.360**	**4.242**

Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	2.225	248
Finansielle omkostninger i alt	**2.225**	**248**

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og installation	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	52.422	524.530
Tilgange	0	0
Kostpris 31. december	52.422	524.530
Afskrivninger pr. 1. januar	19.765	85.476
Årets afskrivninger	3.670	9.787
Afskrivninger pr. 31. december	23.435	95.263
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**28.987**	**429.267**

	2022 **kr.**	**2021** **kr.**
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	5.901
Andre debitorer	0	1.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**0**	**6.901**
Note 9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	4.275	4.254
Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	123.940	42.687
AL Kassekredit	284.919	330.071
AL Formueflex	229.503	230.569
Likvide beholdninger i alt	638.362	603.327
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	17.668	18.054
Afgift af ledningsført vand	45.590	43.507
Skyldige lønudgifter	10.389	10.390
Forudopkrævet for salg af vand	4.916	0
Skyldige flytteopgørelse	0	96
Kreditorer	6.969	1.535
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**85.532**	**73.582**
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen