

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Vedde Vandværk

CVR 78 47 35 17

Bestyrelse

Formand Martin Hovmand-Hansen
Bestyrelsesmedlem Torben Fisker
Bestyrelsesmedlem Arne Kobbernagel
Bestyrelsesmedlem Hans Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem Ole Lihn Mikkelsen

Assistance

VKST
Vandværksadministration
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vedde 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.

Vedde d. 14 13 2023

Bestyrelsen:



Martin Hovmand-Hansen
Formand



Torben Fisker
Bestyrelsesmedlem



Hans Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem



Ole Lihn Mikkelsen
Bestyrelsesmedlem



Arne Kobbernagel
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Vedde Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø d. 27 / 3 2023

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vedde 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

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.

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 vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder 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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid, hvor 2016 bruges som år 1, efter følgende principper:

| | |
|--------------------|-------|
| Gunde og bygninger | 10 år |
| Ledningsnet | 50 år |
| Filteranlæg | 7 år |
| Blue Control | 15 år |

Tilgodehavender

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

Underdækning

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").

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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2022

| | Note | Realiseret 2022 kr. | Realiseret 2021 kr. |
|--|------|---------------------------|---------------------------|
| Nettoomsætning | 1 | 334.004,22 | 225.675,21 |
| Produktionsomkostninger | 2 | -177.539,61 | -76.391,70 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Bruttoresultat | | 156.464,61 | 149.283,51 |
| Distributionsomkostninger | 3 | -76.310,80 | -75.645,00 |
| Administrationsomkostninger | 4 | -76.159,53 | -68.632,43 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Resultat af primær drift | | 3.994,28 | 5.006,08 |
| Andre eksterne omkostninger | | | |
| Andre driftsindtægter | 5 | 1.320,75 | 1.314,40 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Resultat før finansielle poster | | 5.315,03 | 6.320,48 |
| Finansielle indtægter | 6 | 0,00 | 0,00 |
| Finansielle omkostninger | 7 | -5.315,03 | -6.320,48 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Årets resultat | | 0,00 | 0,00 |

Årsregnskab 2022

Vedde Vandværk

Balance pr 31. december 2022

| Aktiver | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|---------------------|---------------------|
| Grunde og bygninger | 8 | 0,00 | 20.111,20 |
| Ledningsnet | 8 | 1.389.494,63 | 1.424.231,63 |
| Filteranlæg | 8 | 0,00 | 0,00 |
| Målere | 8 | 66.068,00 | 88.092,00 |
| Blue control | 8 | 95.876,00 | 103.865,00 |
| Materielle anlægsaktiver | | 1.551.438,63 | 1.636.299,83 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.551.438,63 | 1.636.299,83 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 9 | 3.840,42 | 3.889,00 |
| Andre tilgodehavender | 10 | 0,00 | 0,00 |
| Tilgodehavender i alt | | 3.840,42 | 3.889,00 |
| Likvide beholdninger | 11 | 1.132.801,04 | 1.194.961,59 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.136.641,46 | 1.198.850,59 |
| Aktiver i alt | | 2.688.080,09 | 2.835.150,42 |

Årsregnskab 2022

Vedde Vandværk

Balance pr 31. december 2022

| | | 2022 | 2021 |
|--|--------------|---------------------|---------------------|
| Passiver | Noter | kr. | kr. |
| Overdækning primo | | 2.712.143,62 | 2.713.716,21 |
| Overført resultat | | -138.912,65 | -1.572,59 |
| Overdækning i alt | 12 | 2.573.230,97 | 2.712.143,62 |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 13 | 114.849,12 | 123.006,80 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser i alt | | 114.849,12 | 123.006,80 |
| | | | |
| Passiver | | 2.688.080,09 | 2.835.150,42 |
| | | | |
| | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 14 | | Ingen aktuelle |

Årsregnskab 2022

Vedde Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2022

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| Note 1 Netto omsætning | | |
| Fast afgift | 118.308,77 | 116.950,00 |
| Vandafgift | 76.132,80 | 81.642,62 |
| Div. Gebyrer | 650,00 | 3.250,00 |
| Nytilslutninger | | 22.260,00 |
| Underdækning (underskud) | 138.912,65 | 1.572,59 |
| Netto omsætning i alt | 334.004,22 | 225.675,21 |
| Note 2 Produktionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse | 50.957,74 | 1.520,00 |
| El til produktion | 74.254,95 | 23.750,69 |
| Forsikringer | 6.069,72 | 5.606,01 |
| Ulempeerstatning | 964,00 | |
| Vandanalyser | 17.193,00 | 17.413,00 |
| Afskrivninger i alt | 28.100,20 | 28.102,00 |
| Produktionsomkostninger i alt | 177.539,61 | 76.391,70 |
| Note 3 Distributionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledni | 19.549,80 | 2.684,00 |
| Omkostninger nye tilslutninger | | 16.200,00 |
| Afskrivninger i alt | 56.761,00 | 56.761,00 |
| Distributionsomkostninger i alt | 76.310,80 | 75.645,00 |
| Note 4 Administrationsomkostninger | | |
| Kontingenter | 4.768,15 | 4.398,54 |
| Lønninger | 27.370,00 | 27.370,00 |
| Gebyrer | 1.242,45 | 1.200,00 |
| Gebyr aflæsning vandmålere | 1.200,00 | 600,00 |
| Porto | 750,00 | |
| Kontorartikler mv | 1.599,00 | 1.963,95 |
| Telefon | 4.363,20 | 4.363,20 |
| NETS-gebyrer | 2.629,63 | 2.102,54 |
| EDB-omkostninger | 16.904,10 | 13.499,20 |
| Regnskab | 15.333,00 | 13.135,00 |
| Administrationsomkostninger i alt | 76.159,53 | 68.632,43 |
| Note 5 Andre driftsindtægter | | |
| Salg målerdata | 1.320,75 | 1.314,40 |
| Andre driftsindtægter i alt | 1.320,75 | 1.314,40 |
| Note 7 Finansielle omkostninger | | |
| Renteudgifter bank | 5.315,03 | 6.320,48 |
| Finansielle omkostninger i alt | 5.315,03 | 6.320,48 |

Noter til balancen for 2022

Note 8 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Ledningsnet |
|---|--------------------------------|----------------------------|
| Kostpris 1. januar | 201.124,00 | 1.708.434,63 |
| Tilgange | | |
| Afgang | 0,00 | 0,00 |
| Kostpris 31. december | <u>201.124,00</u> | <u>1.708.434,63</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 181.012,80 | 284.203,00 |
| Årets afskrivninger | 20.111,20 | 34.737,00 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | 0,00 | 0,00 |
| Afskrivninger pr. 31. december | <u>201.124,00</u> | <u>318.940,00</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>0,00</u> | <u>1.389.494,63</u> |
| | Filteranlæg | Målere |
| Kostpris 1. januar | 159.494,00 | 176.188,00 |
| Tilgange | | |
| Afgang | 0,00 | 0,00 |
| Kostpris 31. december | <u>159.494,00</u> | <u>176.188,00</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 159.494,00 | 88.096,00 |
| Årets afskrivninger | | 22.024,00 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | 0,00 | 0,00 |
| Afskrivninger pr. 31. december | <u>159.494,00</u> | <u>110.120,00</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>0,00</u> | <u>66.068,00</u> |
| | Blue Control | |
| Kostpris 1. januar | 119.835,00 | |
| Tilgange | | |
| Afgang | 0,00 | |
| Kostpris 31. december | <u>119.835,00</u> | |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 15.970,00 | |
| Årets afskrivninger | 7.989,00 | |
| Afskrivninger vedrørende afgang | 0,00 | |
| Afskrivninger pr. 31. december | <u>23.959,00</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | <u>95.876,00</u> | |

Årsregnskab 2022
Vedde Vandværk

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------------|---------------------|
| | kr. | kr. |
| Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | |
| Tilgodehavender brutto | 99,61 | 3.889,00 |
| Moms | 3.740,81 | |
| Tilgodehavender i alt | 3.840,42 | 3.889,00 |
| | | |
| Note 11 Likvide beholdninger | | |
| Nordea 3850 040 868 | 1.132.801,04 | 1.194.961,59 |
| Likvide beholdninger i alt | 1.132.801,04 | 1.194.961,59 |
| | | |
| Note 12 Overdækning | | |
| Overdækning pr. 1. januar | 2.712.143,62 | 2.713.716,21 |
| Årets overdækning, jf. note 1 | -138.912,65 | -1.572,59 |
| Overdækning pr. 31. december | 2.573.230,97 | 2.712.143,62 |
| | | |
| Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000,00 | 3.125,00 |
| Afgift af ledningsført vand | 100.990,12 | 100.004,15 |
| Moms | | 16.018,65 |
| A-skat | 3.859,00 | 3.859,00 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt | 114.849,12 | 123.006,80 |