

Årsrapport
for
I/S Strands Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2022**

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

I/S Strands Vandværk
C/O Jens Chr. Nielsen
Græsbjergvej 5
Strands
8420 Knebel

CVR-nummer: 39109956

Bestyrelse

Formand	Jens Chr. Nielsen
Kasserer	Per Katstrup
Bestyrelsesmedlem	Morten Thomsen
Bestyrelsesmedlem	Renè Hansen
Bestyrelsesmedlem	Ulrik Møller Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for I/S Strands 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.

Strands, den __/__/2023

Bestyrelsen:

Jens Chr. Nielsen
Formand

Per Katstrup
Kasserer

Morten Thomsen
Bestyrelsesmedlem

Renè Hansen
Bestyrelsesmedlem

Ulrik Møller Jensen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for I/S Strands 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.

Strands, den __/__/2023

Folkevalgt revisor

Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I/S Strands 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 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 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:

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

		Realiseret 2022	Realiseret 2021
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	49.404	53.969
Produktionsomkostninger	2	<u>-19.980</u>	<u>-26.219</u>
Bruttoresultat		29.424	27.750
Distributionsomkostninger	3	-2.107	-6.502
Administrationsomkostninger	4	<u>-26.112</u>	<u>-21.867</u>
Resultat af primær drift		1.205	-619
Andre driftsindtægter	5	<u>972</u>	<u>3.350</u>
Resultat før finansielle poster		2.177	2.731
Finansielle indtægter	6	200	0
Finansielle omkostninger	7	<u>-2.377</u>	<u>-2.731</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Ledningsnet		93.341	95.341
Materielle anlægsaktiver	8	93.341	95.341
Anlægsaktiver i alt		93.341	95.341
Tilgodehavender fra salg	9	1.868	8.294
Periodeafgrænsningsposter	10	3.941	1.455
Tilgodehavender i alt		5.809	9.749
Likvide beholdninger	11	331.562	312.349
Omsætningsaktiver i alt		337.371	322.098
Aktiver i alt		430.712	417.439
Passiver	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		389.893	382.308
Overført årets over-/underdækning		16.229	7.585
Overdækning i alt		406.122	389.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	24.590	27.546
Gældsforpligtelser i alt		24.590	27.546
Passiver		430.712	417.439
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	2022 kr.	2021 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	37.050	37.003
Kubikmeterafgift	24.506	22.912
Gebyrindtægter	4.077	1.639
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-16.229	-7.585
Nettoomsætning i alt	49.404	53.969
Note 2 Produktionsomkostninger		
Forsikringer	0	4.869
Køb af vand	19.980	20.026
Vandanalyser og boringskontrol	0	1.324
Produktionsomkostninger i alt	19.980	26.219
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	107	2.022
Ledningsoplysninger	0	2.480
Afskrivninger	2.000	2.000
Distributionsomkostninger i alt	2.107	6.502
Note 4 Administrationsomkostninger		
Opkrævning	5.564	5.376
Regnskab	3.787	3.659
Forsikringer	2.807	1.065
IT, hjemmeside mv.	390	75
Kontorartikler og telefon	2.672	1.101
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	600	3.149
Porto og gebyrer	5.639	4.751
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.364	2.691
Tab på debitorer	2.289	0
Administrationsomkostninger i alt	26.112	21.867
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	972	3.350
Andre driftsindtægter i alt	972	3.350
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	200	0
Finansielle indtægter i alt	200	0

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank

2.377

2.731

Finansielle omkostninger i alt

2.377

2.731

Noter til balancen**Note 8 Materielle anlægsaktiver**

	Ledningsnet og vandmålere	
Kostpris 1. januar	125.527	
Tilgange	0	
Kostpris 31. december	<u>125.527</u>	
Afskrivninger pr. 1. januar	30.186	
Årets afskrivninger	2.000	
Afskrivninger pr. 31. december	<u>32.186</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>93.341</u>	

	2022 kr.	2021 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg		
Tilgodehavender for salg af vand	1.868	8.294
Tilgodehavender fra salg i alt	<u>1.868</u>	<u>8.294</u>
Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>3.941</u>	<u>1.455</u>
Note 11 Likvide beholdninger		
Sparekassen Djursland, Erhvervskonto	165.002	87.713
Sparekassen Djursland, Garantkonto	161.560	219.736
Sparekassen Djursland, Garantbeviser	5.000	4.900
Likvide beholdninger i alt	<u>331.562</u>	<u>312.349</u>
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	5.439	4.634
Afgift af ledningsført vand	17.276	17.065
Mellemregning EDB-service	1.875	4.846
Kreditorer	0	1.001
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>24.590</u>	<u>27.546</u>
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen