

Amstrup Ege Vandværk

Årsrapport 2022

Resultatopgørelse for 01.01.2022 - 31.12.2022

Balance pr. 31.12.2022

Amstrup Ege Vandværk

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Amstrup Ege 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.

Amstrup, den 19-03-23


Bestyrelsen:



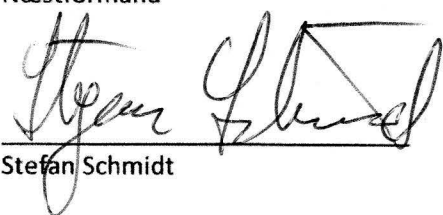
Kristian Boerjås
Formand



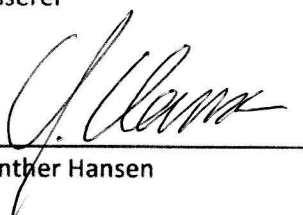
Maks Klastrup
Næstformand



Britta Lundtoft
Kasserer



Stefan Schmidt



Günther Hansen

Amstrup Ege Vandværk

Folkevalgte revisorer

Som folkevalgte revisorer for Amstrup Ege Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Der er intet at bemærke.

Amstrup, den 19/3 2023



Viggo Eslund



Allan Madsen

Amstrup Ege Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amstrup Ege 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 i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Amstrup Ege Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

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").

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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.

Amstrup Ege Vandværk

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2022 - 31.12.2022

Note	Budget		
	2022	2021	2023
1 Nettoomsætning	140.722	96.927	153.200
2 Produktionsomkostninger	<u>78.270</u>	<u>57.527</u>	<u>78.600</u>
Bruttoresultat	62.452	39.400	74.600
3 Distributionsomkostninger	3.935	4.280	20.000
4 Administrationsomkostninger	<u>57.239</u>	<u>39.134</u>	<u>52.600</u>
Resultat af primær drift	1.278	-4.014	2.000
5 Andre driftsindtægter	800	5.919	0
5 Andre udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	2.078	1.905	2.000
6 Finansielle indtægter	0	0	0
Finansielle udgifter	2.078	1.905	2.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Amstrup Ege Vandværk

Balance pr. 31. december 2022

Note	31.12.2022	31.12.2021	
AKTIVER			
7	Anlægsaktier	0	0
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender salg af vand	0	933
	Tilgodehavende moms	17.284	17.854
	Skattekontoen	11.224	3.079
	Andre tilgodehavender	74.214	72.898
		<u>102.722</u>	<u>94.765</u>
8	Likvide beholdninger	<u>353.938</u>	<u>342.869</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>456.660</u>	<u>437.634</u>
	AKTIVER I ALT	<u>456.660</u>	<u>437.634</u>
Passiver			
9	Over/underdækning	<u>438.535</u>	<u>427.518</u>
Gældsforpligelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
	Skyldig moms	0	0
	Skyldig grøn afgift	554	181
	Skyldig til forbrugere	723	0
	Uidentificeret indb.	2.447	2.447
10	Anden gæld	14.402	7.218
		<u>18.125</u>	<u>9.845</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>18.125</u>	<u>9.845</u>
	PASSIVER I ALT	<u>456.660</u>	<u>437.364</u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

note	31.12.2022	31.12.2021
1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	90.200	90.200
Kubikmeterafgift	61.539	60.672
Over/underdækning	-11.017	-53.945
	<u>140.722</u>	<u>96.927</u>
2 Produktionsomkostninger		
Boringer, vedligeholdelse		0
Udendørs, vedligeholdelse	3.500	2.000
Installationer, vedligeholdelse	15.009	4.950
EI	32.160	9.982
Forsikring produktionsanlæg	3.064	2.986
Vandanalyse	12.963	27.046
Løn/Kørselsomkostninger	10.000	9.200
Forsikring, driftspersonel	1.574	1.363
	<u>78.270</u>	<u>57.527</u>
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet, vedligeholdelse	0	0
Vandmålere vedligeholdelse	0	0
Statsafg. af ledningstab	0	0
Ledningsregistrering	3.935	4.280
	<u>3.935</u>	<u>4.280</u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

note	31.12.2022	31.12.2021
4 Administrationsomkostninger		
Løn til bestyrelsen	10.000	0
Bestyrelsesmøder	13.225	6.000
Forsikringer bestyrelse	1.316	1.291
Forsikring, netbank	500	500
Porto	1.274	2.026
Bankgebyrer	1.300	1.900
Kontorartikler	479	383
Telefon	662	638
Kontingenter	5.481	5.749
PBS	1.675	1.013
Repræsentation	365	3.966
Generalforsamling	2.323	1.793
Administration Microwa	17.420	13.874
Tab på debitorer	1.218	0
	<u>57.239</u>	<u>39.134</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsning til forsyningen	0	4.319
Rykkergebyrer	200	500
Flyttegebyrer	600	1.100
	<u>800</u>	<u>5.919</u>
5 Andre udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Finansielle udgifter		
Pengeinstitutter	2.078	1.904
Renteudgift kortfristet gæld	0	1
	<u>2.078</u>	<u>1.905</u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

Note

7 Tidligere investeringer	Anskaffelsessum	Afskrevet	Bogført værdi
Grund	7.987	7.987	0
Vandværksbygning	25.371	25.371	0
Vandværk	37.822	37.822	0
Brøndboring	9.041	9.041	0
Tilslutningsafgifter	14.013	14.013	0
Motorværn	1.168	1.168	0
Hydrofore	2.982	2.982	0
Brøndboring	96.796	96.796	0
Ombygning vandværk 2004	23.275	23.275	0
Elstyring, 2006	23.000	23.000	0
Grund, 2006	184.815	184.815	0
Belægning, 2014	38.455	38.455	0
Vandrensningsanlæg, 2004	186.826	186.826	0
Renovering af boring	48.260	48.260	0
Målerudskiftning	82.540	82.540	0
Råvandsstation 2020	111.169	111.169	0
Kondensaffugter 2020	4.700	4.700	0
	<u>898.220</u>	<u>898.220</u>	<u>0</u>
		31.12.2022	31.12.2021
8 Likvide beholdninger			
Nordea 0270 689 981		<u>353.938</u>	<u>342.869</u>
		<u>353.938</u>	<u>342.869</u>
9 Over/underdækning			
Saldo 1. januar		427.518	373.573
Årets over/underdækning		<u>11.017</u>	<u>53.945</u>
		<u>438.535</u>	<u>427.518</u>
10 Anden gæld			
Skyldige omkostninger		14.401	7.218
A-skat samt AM-bidrag		0	0
Skattekontoen		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>14.402</u>	<u>7.218</u>