

Døstrup Vandværk
Årsrapport 2022

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Døstrup Vandværk
CVR-nummer 36286415

Bestyrelse

Formand	John Nissen
Kasserer	Bendix Hansen
Sekretær	Jens Thysen
Bestyrelsesmedlem	Brian Bech
Bestyrelsesmedlem	Hans Schmidt
Bestyrelsesmedlem	Cornelius Schmidt
Bestyrelsesmedlem	Torben Schrøder

Revisor	Jens Christensen
Revisor	Antoon Ittersum

Godkendt på vandværkets generalforsamling.

Døstrup, den _____

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Døstrup 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.


Døstrup den 20/2 2023


Bestyrelsen:



John Nissen
Formand



Bendix Hansen
Kasserer


Jens Thysen
Bestyrelsesmedlem


Brian Bech
Bestyrelsesmedlem


Hans Schmidt
Bestyrelsesmedlem


Cornelius Schmidt
Bestyrelsesmedlem

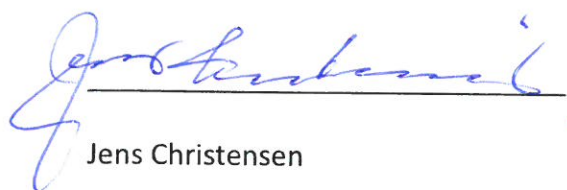

Torben Schrøder
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

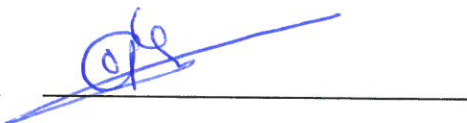
Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2022, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Døstrup den 20/2-2023



Jens Christensen



Antoon Ittersum

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Døstrup 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.

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, 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.

Der foretages afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Installationer / maskinanlæg	5 - 20 år
Ledningsnet	30 år
Boringer	20 år
Vandmålere	10 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").

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Resultatopgørelse for 2022

		Realiseret 2022	Realiseret 2021
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	637.639	505.668
Produktionsomkostninger	2	<u>-375.049</u>	<u>-203.658</u>
Bruttoresultat		262.590	302.010
Distributionsomkostninger	3	-151.468	-189.470
Administrationsomkostninger	4	<u>-98.701</u>	<u>-99.949</u>
Resultat før afskrivninger		-250.169	-289.419
Resultat af primær drift		12.421	12.591
Andre driftsindtægter	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		12.421	12.591
Finansielle omkostninger	6	<u>-12.421</u>	<u>-12.591</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til resultatopgørelsen

	2022	2021
	kr.	kr.
Note 1 Nettomsætning		
Fast bidrag	236.700	236.700
Vandsalg	304.268	276.249
Andre indtægter	14.021	11.650
Overdækning (negativ) / underdækning (positiv)	82.650	-18.932
Nettomsætning	637.639	505.667
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	100.559	39.774
El forbrug	112.912	52.789
Ejendomsskatter	3.156	3.157
Forsikringer	4.852	4.721
Driftsaftale Skærbæk Fjernvarme	39.158	37.983
Afskrivninger	114.411	65.233
Produktionsomkostninger i alt	375.049	203.657
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	17.347	33.533
Vandanalyser og boringskontrol	10.361	16.293
Afskrivninger	123.760	139.644
Distributionsomkostninger i alt	151.468	189.470
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	20.000	20.000
Kørselsgodtgørelse	0	0
Forsikringer	4.173	3.667
Betalingservice, IT, hjemmeside mv.	12.012	10.910
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	9.319	8.431
Porto, fotokopier og Dataløn	1.253	1.331
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	2.310	2.038
Administrationsaftale Skærbæk Fjernvarme	49.464	53.077
Tab på debitorer	171	496
Administrationsomkostninger i alt	98.701	99.950
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	0	0
Andre driftsindtægter i alt	0	0
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	-12.421	-12.591
Finansielle udgifter i alt	-12.421	-12.591

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Note	2022 Kr.	2021 Kr.
Grunde, bygninger og Boringer		1.737.305	1.799.083
Inventar og installationer		441.162	340.795
Ledningsnet og Målere		970.183	1.093.943
Materielle anlægsaktiver	7	3.148.650	3.233.821
Anlægsaktiver i alt		3.148.650	3.233.821
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	143.206	28.863
Andre tilgodehavender	9	0	0
Periodeafgrænsningsposter	10	0	0
Tilgodehavender i alt		143.206	28.863
Likvide beholdninger	11	650.419	693.517
Omsætningsaktiver i alt		793.625	722.380
Aktiver i alt		3.942.275	3.956.201
Passiver			
Egenkapital primo	13	3.373.494	3.373.494
Overført årets over- / underdækning		17.920	100.571
Overdækning i alt		3.391.413	3.474.065
Gæld til finansielle institutter	12	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	550.861	482.136
Gældsforpligtelser i alt		550.861	482.136
Passiver		3.942.275	3.956.201

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægaktiver	Grunde, Boring bygninger	Inventar installationer	Ledningsnet vandmålere
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	2.568.029	478.331	2.319.012
Tilgange	0	153.000	0
Kostpris 31. december	<u>2.568.029</u>	<u>631.331</u>	<u>2.319.012</u>
Afskrivninger akku. Primo	768.946	137.536	1.225.070
Årets afskrivninger	61.778	52.633	123.760
Afskrivninger Akku. Ultimo	<u>830.724</u>	<u>190.169</u>	<u>1.348.829</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.737.305</u>	<u>441.162</u>	<u>970.183</u>
	2022		2021
	kr.		kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender for salg af vand	143.206		28.863
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser i alt	<u>143.206</u>		<u>28.863</u>
Note 9 Andre tilgodehavender			
Tilgodehavende moms	0		0
Andre tilgodehavender i alt	<u>0</u>		<u>0</u>
Note 10 Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsningsposter	0		0
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>0</u>		<u>0</u>
Note 11 Likvide beholdninger			
Sydbank	650.419		693.517
Likvide beholdninger i alt	<u>650.419</u>		<u>693.517</u>
Note 12 Gæld til finansielle institutter			
Sydbank	0		0
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>0</u>		<u>0</u>
Note 13 Takstmæssig overdækning / underdækning			
Overførsel fra sidste år	100.570		
Årets resultat	-82.650		
Overføres til næste år	<u>17.920</u>		
Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Skyldig moms	106.102		98.122
Afgift af ledningsført vand	458.116		378.117
Skyldig flytteopgørelser	0		0
Skyldig kortfristet gæld	-13.357		5.896
Levandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>550.861</u>		<u>482.135</u>
Note 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		Ingen