



Årsrapport
for
Vesterbro Vandværk
for perioden 1/1 til 31/12 2022

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Vesterbro Vandværk
v/Vivi Østergaard
Hesselbækvej 18
8850 Bjerringbro

CVR-nummer: 39049554

Bestyrelse

Formand

Peter Bjerre

Bestyrelsesmedlem

Frede Alstrup

Vandværkspasser

Kaj Østergaard

Bestyrelsesmedlem

Henning Hjort Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Claus Rohde

Ekstern kasserer

Vivi Østergaard

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vesterbro 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.

Vesterbro, den __/__/2023

Bestyrelsen:

Peter Bjerre
Formand

Frede Alstrup
Bestyrelsesmedlem

Kaj Østergaard
Vandværkspasser

Henning Hjort Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Claus Rohde
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Vesterbro 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.

Vesterbro, den __/__/2023

Navn

Folkevalgt revisor

Navn

Folkevalgt revisor

Den uafhængige revisors påtegning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vesterbro 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sammenligningstal er tilpasset ny regnskabspraksis. Praksis uddybes nedenfor.

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 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	50 år
Maskinanlæg og installationer	14 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

		Realiseret 2022	Realiseret 2021
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	327.750	210.286
Produktionsomkostninger	2	<u>-257.654</u>	<u>-162.893</u>
Bruttoresultat		70.096	47.393
Distributionsomkostninger	3	-20.588	-20.692
Administrationsomkostninger	4	<u>-48.164</u>	<u>-25.677</u>
Resultat af primær drift		1.344	1.024
Resultat før finansielle poster		1.344	1.024
Finansielle indtægter	5	0	234
Finansielle omkostninger	6	<u>-1.344</u>	<u>-1.258</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2022

		2022	2021
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger		101.348	0
Inventar og installationer		566.889	625.768
Ledningsnet		23.369	38.358
Materielle anlægsaktiver	7	691.606	664.126
Anlægsaktiver i alt		691.606	664.126
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	112.926	114.902
Andre tilgodehavender	9	25.335	1
Periodeafgrænsningsposter	10	6.889	7.133
Tilgodehavender i alt		145.150	122.036
Likvide beholdninger	11	223.691	387.990
Omsætningsaktiver i alt		368.841	510.026
Aktiver i alt		1.060.447	1.174.152
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		948.758	911.674
Overført årets over-/underdækning		-94.896	37.085
Overdækning i alt		853.862	948.759
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	206.585	225.393
Gældsforpligtelser i alt		206.585	225.393
Passiver		1.060.447	1.174.152
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	2022 kr.	2021 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	70.560	70.560
Grundvandssikring	42.518	46.310
Kubikmeterafgift	119.583	130.248
Gebyrindtægter	193	253
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	94.896	-37.085
Nettoomsætning i alt	327.750	210.286
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	29.943	23.687
Grundfos serviceaftale	5.758	5.397
El til produktion	101.253	27.775
Vandanalyser og boringskontrol	13.449	2.065
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	46.304	45.090
Afskrivninger	60.947	58.879
Produktionsomkostninger i alt	257.654	162.893
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	0	5.325
Kamstrup	2.839	0
Ledningsoplysninger	2.760	380
Afskrivninger	14.989	14.987
Distributionsomkostninger i alt	20.588	20.692
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	18.500	2.500
Opkrævning	9.465	9.149
Regnskab	4.051	3.914
IT, hjemmeside mv.	1.427	1.389
Kontorartikler og telefon	2.552	0
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.485	4.931
Porto og gebyrer	5.217	3.094
Ledelsessystemer	700	700
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	800	0
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	967	0
Administrationsomkostninger i alt	48.164	25.677
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	234
Finansielle indtægter i alt	0	234
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	1.344	1.258
Finansielle omkostninger i alt	1.344	1.258

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og installationer	Grunde og bygninger	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	841.135	0	112.277
Kostpris 31. december	841.135	103.416	112.277
Afskrivninger pr. 1. januar	215.367	0	73.919
Årets afskrivninger	58.879	2.068	14.989
Afskrivninger pr. 31. december	274.246	2.068	88.908
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	566.889	101.348	23.369

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand	112.926	114.902
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	112.926	114.902

Note 9 Andre tilgodehavender

Skattekonto	1	1
Andre tilgodehavender i alt	25.335	1

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	6.889	7.133
---------------------------	-------	-------

Note 11 Likvide beholdninger

Nordea Foreningskonto	223.660	387.959
Nordea Plukonto fri	31	31
Likvide beholdninger i alt	223.691	387.990

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	0	19.098
Afgift af ledningsført vand	88.356	85.293
Skyldige flytteopgørelse	106	0
Mellemregning EDB-service	3.123	6.002
Interessentskabsbeviser 2022	115.000	115.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	206.585	225.393

Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen	Ingen
-------	-------