

Færgebakernes Vandværk

CVR nr. 26803314

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2022

med

BALANCE

Pr. 31. december 2022

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2022	8
Balance pr. 31. december 2022	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2022 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2022, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2022.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 3. marts 2023

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Fægebakkernes Vand
Kratvej 22
4305 Orø

Bankforbindelser: Nordea

Telefon:

Telefax:

Hjemmeside:

E.mail: lars.h.lykke@gmail.com

CVR nr.: 26803314

Stiftet: 1. januar 1960

Hjemsted: Holbæk

Regnskabsår: 1. Januar - 31. December

Bestyrelse:

Formand Paul Banks

Næstformand Helle Rasmussen

Kasserer Lars Hartburg Lykke

Sekretær Charlotte Mayntz

Bestyrelsesmedlem Erik Allan Gudmand

Bestyrelsesmedlem Gunner Bardtrum

Bestyrelsesmedlem Benny Andersen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2022 for Færgebakernes Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

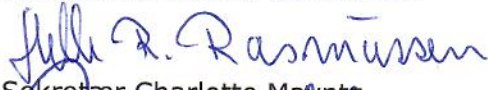
Orø den 18. maj 2023

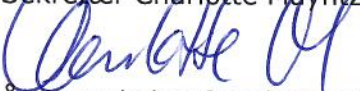
I bestyrelsen


Formand Paul Banks

Kasser Lars Hørborg Lykke


Næstformand Helle Rasmussen


Sekretær Charlotte Mayntz



Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den
____/____ 2023

Dirigent


Bestyrelsesmedlem Erik Allan Gudmand


Bestyrelsesmedlem Gunner Bardtrum


Bestyrelsesmedlem Benny Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 fratrasket 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

Side 5

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

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

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 efter følgende principper:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	50 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

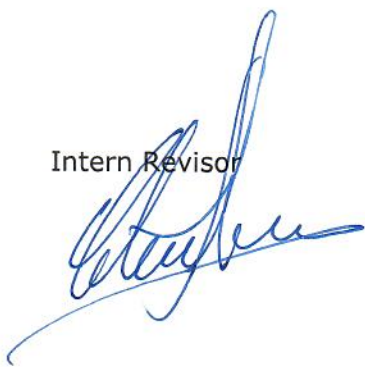
Som folkevalgte revisor for Fægebakkernes Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Orø, den 11 / 5 2023

Intern Revisor



Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2022

	Note	<u>2022</u>	<u>Budget 2022</u>	<u>2021</u>
Omsætning	1	449.011	408.000	462.540
Overdækning/Underdækning. (-= Overdækning)		-135.424	-37.000	-81.380
Nettoomsætning		313.587	371.000	381.160
Produktionsomkostninger	2	106.666	155.000	110.773
Bruttoresultat		206.921	216.000	270.387
Distributionsomkostninger	3	66.551	58.500	72.462
Administrationsomkostninger	4	142.808	153.500	135.759
Resultat af primær drift		-2.438	4.000	62.166
Andre driftsindtægter	5	8.496	0	1.191
Resultat før finansielle poster		6.058	4.000	63.357
Finansielle indtægter	6	0	0	8.616
Finansielle omkostninger	7	6.058	4.000	71.973
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2022	2021
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	0	0
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	399.380	296.344
Grunde	8	1.513.900	1.513.900
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		1.913.280	1.810.244
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-31.445	-31.868
Andre tilgodehavende	10	6.194	0
Tilgodehavende		-25.251	-31.868
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	1.336.328	1.355.447
Omsætningsaktiver i alt		1.311.076	1.323.579
Aktiver i alt		3.224.356	3.133.824
Passiver			
Note			
2022			
2021			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	3.189.255	3.053.830
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		3.189.255	3.053.830
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	35.101	79.994
Kortfristet gældsforpligtelser		35.101	79.994
Gældsforpligtelser i alt		3.224.356	3.133.824
Passiver i alt		3.224.356	3.133.824

Note 1 Nettoomsætning

	2022	2021
Fast afgift	381.071	382.568
Salg af vand	47.790	57.972
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	20.150	22.000
	449.011	462.540

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger	0	10.295
Vedligeholdelse, installationer og inventar	14.000	18.000
Vedligeholdelse, borer	0	12.194
Køb af inventar	0	3.520
Service/Pasning af værk	18.500	0
Elektricitet	50.662	25.479
- Elafgifter	-11.044	-5.992
Ejendomsskatter	819	1.007
Vandanalyser og Boringskontrol	9.134	22.501
Gebyr Vandplanudvalget	500	0
Vandafledningsafgift og renovation	16.602	16.620
Forsikringer	7.493	7.149
	106.666	110.773

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	3.370	2.079
Aflæsningsudgifter	9.500	0
Køb af målere	0	9.318
Ledningsregistreringer	5.647	28.138
Afskrivninger, målere	48.034	32.927
	66.551	72.462

Note 4. Administrationsomkostninger

	2022	2021
Honorar Bestyrelse	24.000	16.000
Bestyrelsesmøder	4.813	3.402
Befordringsudgifter	0	7.677
Kursusudgifter	4.175	1.180
Porto	3.608	4.355
Gebyr	6.697	8.295
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	1.399	4.015
Kontingenter	4.336	4.508
Faglitteratur	310	436
Abonnementer	10.384	10.129
EDB Udgifter	10.367	6.023
Opkrævningsudgifter	5.668	4.827
Bogføringsudgifter	53.687	55.788
Repræsentation	500	0
Generalforsamling	6.122	9.125
SMS udgifter	6.743	0
	142.808	135.759

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	7.580	0
Andre indtægter	916	1.191
	8.496	1.191

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, obligationer	0	8.616
	0	8.616

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	6.058	7.088
Kurstab, værdipapirer	0	64.886
	6.058	71.973

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Grunde	EDB
Kostpris 01. januar	0	0	0	329.271	1.513.900	0
Tilgang	0	0	0	151.070	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	0	0	0	480.341	1.513.900	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	32.927	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	48.034	0	0
Værdi 31. december	0	0	0	399.380	1.513.900	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2022	2021
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-29.341	-29.763
Andre tilgodehavende	-2.105	-2.105
	-31.445	-31.868

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	6.194	0
	6.194	0

Note 11. Værdipapirer

	0	0
--	----------	----------

Note 12. Likvid beholdning

Nordea 2216-5904650929	1.336.328	1.355.447
	1.336.328	1.355.447

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

2022	2021
0	0
0	0
0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Andet
Årets over- /underdækning
Overdækning pr. 31. december

3.053.830	2.547.748
0	424.722
-135.424	-81.360
3.189.255	3.053.830

Note 15. Langfristet gæld

0	0
----------	----------

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms
Afgift ledningsført vand

0	40.404
35.101	39.590
35.101	79.994