

Skaarup Vandværk

Østergade 31 A

5881 Skårup

Kontor: Østergade 31

5881 Skårup

Kontortid: torsdag kl. 15,30 –16,30

Telefon i kontortid: 62 23 22 04

www.skaarupvand.dk

Mail: kontor@skaarupvandværk.dk

CVR-nr.: 12776918

ÅRSRAPPORT FOR 2022

Skaarup Vandværk
Østergade 31
5881 Skårup

Bestyrelse

Jørgen Erik Kristensen, formand

Kennet Møller Larsen, næstformand og sekretær

Christian Schiøttz Christensen, kasser

Søren Rosager Lund, vandassistent

Niels Nyholm, bestyrelsesmedlem

Revision:

Richardt Sørensen

Henrik Holm

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 23. februar 2023

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning:

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Skaarup Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Årsrapporten

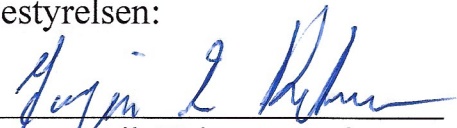
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

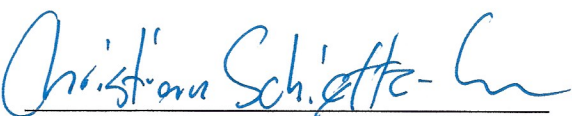
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

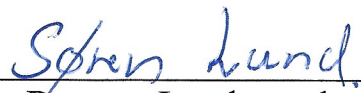
Skårup, den 23. februar 2023

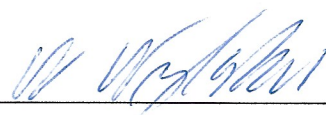
Bestyrelsen:


Jørgen Erik Kristensen, formand


Kennet Møller Larsen, næstformand


Christian Schiøttz Christensen, kasser


Søren Rosager Lund, vandassistent


Niels Nyholm, bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning.

Som folkevalgt revisor for Skaarup 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.

Skårup den 26.01.2023



Richard Sørensen



Henrik Holm

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skaarup 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 hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret til ”hvile i sig selv”-princippet.

Resultatopgørelsen

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen.

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, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Regnskabsposten Andelshaver under passiver er i årsrapporten reklassificeret og sammenlagt med overdækning primo. Reklassificeringen har ingen resultatmæssig påvirkning og balancesummen er uændret.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, 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.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindestående.

Balance

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på bygninger.

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

Tekniske anlæg 20 år = 5%

EDB 3 år = 17.148,33 fra 2021

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.

Egenkapital

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

RESULTAT FOR ÅRET 2022

Noter

Indtægter	2022	2021
Vandafgifter incl.fast afgift	793.493,35	816.404
Gebyrer	20.300,00	22.200
Renteindtægtet-giro og bank	0,00	0
Udlejning af Kamstrup antenner	20.000,00	0
Samarbejdsaftale med Svendborg Kommune	18.800,88	18.135
Underdækning	337.084,20	175.291
Indtægter i alt	1.189.678,43	1.032.030

Udgifter

El	182.167,17	56.142
Service på vandværk	10.841,75	5.378
Vedligeholdelse - Østergade 31.....	12.777,00	22.727
Vedligeholdelse - ledningsnet	196.007,48	340.000
Vedligeholdelse - anlæg	28.749,25	0
Vedligeholdelse vandtårn	13.273,00	9.938
Målerudskiftning incl.måler	10.122,00	0
	453.937,65	434.184
Renter, kreditorer	0,00	0
Drikkevandsprøver	59.224,46	5.098
2 Lønninger	223.378,05	198.583
3 Ejendommens drift	15.902,54	14.418
4 Administrationsudgifter	155.895,84	143.312
5 Afskrivninger	188.554,16	186.580
Ledningsregistrering	42.910,75	3.114
Gebyr til kortlægning af grundvandsressourcer	0,00	0
Ledningsejerbidrag	0,00	0
Andemeldepligtig jord	0,00	0
Afgrødeerstatning ny boring	2.000,00	2.000
Filterskyllevand, afgift til Svendborg Kommune ..	37.014,40	35.741
Vand fra Vand & Affald	0,00	0
Virksomhedsbidrag Svendborg Kommune	0,00	0
1 Renteudgifter Fynske Bank	10.860,58	8.999
Udgifter i alt	1.189.678,43	1.032.030

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

		2022	2021
AKTIVER			
Noter	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Kasse	0	0
1	Bank-, giro- og sparekasseindestående	1.669.875	1.776.448
	Beholdning af målere	17.563	27.685
	Periodeafgrænsningsposter	5.000	0
6	Tilgodehavender		0
		1.692.438	1.804.133
7	ANLÆGSAKTIVER		
	Bygninger	612.329	612.329
	Teknisk anlæg	2.825.412	2.997.076
	EDB-anlæg	17.148	34.297
		3.454.889	3.643.701
	AKTIVER I ALT	5.147.327	5.447.834
PASSIVER			
	Andelshaver 818		
	Nye optaget i året 5 823		4.960.499
	Banklån	0	0
8	Moms	34.209	124.929
9	Kreditorer	363.671	293.514
	Skyld til forbruger vedr. slutafrigang	67.451	10.310
	Overdækning primo	5.019.081	
	Årets resultat / overdækning	-337.084	58.582
	PASSIVER I ALT	5.147.327	5.447.833

	2022	2022
Noter til årsregnskabet for 2022	Renter	Saldo

Note 1 - Bank-, giro- og sparekasseindestående

Fynske Bank, 0000426199, Driftskonto.....	5.214	780.124,63
Fynske Bank, 0000586048, Ny vandindvindingm.v.....	5.647	889.703,82
Fynske Bank, 1034553.....	0	46,52
	10.861	1.669.874,97

	2022	2021
Note 2 - Lønninger		
Løn, bogholder/Hans Åge	114.917	99.982
Bidragspligtig A-indkomst	114.917	99.982
Løn formand, vandværksassistent & bestyrelse	105.970	95.485
Personaleomkostninger	2.491	3.116
	223.378	198.583

Note 3 - Ejendommens drift

Ejendomsskat	12.347	12.091
Afløbsafgift	3.556	2.328
	15.903	14.418

Forsikringer, se note 4

Vedligeholdelse, se UDGIFTER

Note 4 - Administrationsudgifter

Kontorhold	10.209	1.848
Rambøll serviceabonnement	26.871	44.220
Porto	534	1.047
Gebyr Fynske Bank.....	5.092	1.600
PBS	21.144	20.794
Annoncer & hjemmeside	1.064	2.612
Gaver, repræsentation & sponsorat	0	0
Mobil, telefon	17.811	21.298
Vand	656	820
Varme	11.588	7.429
Forsikringer og kontingenter	54.442	36.835
Mødeomkostninger & generalforsamling	6.485	4.810
Kurser	0	0
Advokat	0	0
Diverse	0	0
9	155.896	143.312

	2022	2021
Note 5 - Afskrivninger		
Småanskaffelser	0	0
Bygninger, jf. note 7	0	0
Tekniske anlæg, jf. note 7	171.663	171.663
EDB anlæg jf.note 7	17.148	17.148
Debitorer	-258	-2.232
	<u>188.554</u>	<u>186.580</u>

Note 6 - Tilgodehavender

Tilgode hos forbruger, slutaftregning/flytning	0,00	-10.310
	0,00	-10.310

Note 7 - Anlægsaktiver	Bygninger	Teknisk anlæg	EDB	2022
Akk.anskaffelser pr. 1/1 2016	654.370	3.257.410		3.911.780
Anskaffelser 2017	0	8.530	0	8.530
Anskaffelse 2018		152.306		152.300
Anskaffelse 2020		15.023	51.445	66.468
Anskaffelse 2021		78.797		78.797
	<u>654.370</u>	<u>3.512.066</u>	<u>51.445</u>	<u>4.217.881</u>
Akk.afskrivninger pr. 1/1 2022	-42.041	-514.990	-17.148	-574.180
Afskrivninger 2022	0	-171.663	-17.148	-188.812
	<u>612.329</u>	<u>2.825.412</u>	<u>17.148</u>	<u>3.454.889</u>
Saldo 31/12/2022	612.329	2.825.412	17.148	3.454.889

Note 8 - moms	2022	2021	2021
Saldo 1/1			-106.743
Udgående afgift			-451.579
Refunderet afgift			0
			<u>-558.323</u>
Indgående afgift	484.657	185.061	
Elafgift	173.408	58.527	
Vandafg.	767	182	
Betalt afgift	<u>583.377</u>	<u>189.624</u>	
Skyldig moms 2022			-124.929

	2022	2021
Note 9 - Kreditorer		
Skyldige feriepenge	2.663,0900	8.578
Skyldig A-skat	3.978,0000	3.776
Skyldig arbejdsmarkedsbidrag	865,0000	823
Skyldig vandafgift til Tols & Skat	247.232,2100	279.019
Andre kreditorer	<u>108.932,7100</u>	<u>1.318</u>
	<u>363.671,0100</u>	<u>293.514</u>