

Årsrapport
for
Stærmose Vandværk
for perioden **1/1 til 31/12 2022**

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Stærmose Vandværk
Stæremosevej 111
Render
5690 Tommerup

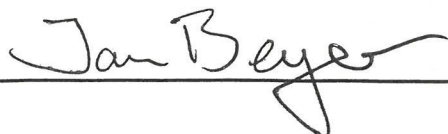
CVR-nummer: 68795419

Bestyrelse

Formand/Kasserer	Ove Johansen
Næstformand	Finn Mortensen
Bestyrelsesmedlem	Karl Ejner Drud
Bestyrelsesmedlem	Karl Erik Storm
Bestyrelsesmedlem	Jan Beyer

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 20/3 2023

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Stærmose 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.


Stærmose, den 20/3 2023


Bestyrelsen:


Formand/Vasserer
Ove Johansen


Næstformand
Finn Mortensen


Bestyrelsesmedlem
Karl Ejner Drud


Bestyrelsesmedlem
Karl Erik Storm


Bestyrelsesmedlem
Jan Beyer

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Stærmose 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.

Stærmose, den 28/2 2023


Folkevalgt revisor

Jenny Hansen


Folkevalgt revisor

Henning Berg Hansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stærmose 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.

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:

Bygninger	10 år
Boringer	10 år
Maskinanlæg og installationer	5-10 år
Ledningsanlæg	10 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	252.376	153.012
Produktionsomkostninger	2	<u>-153.445</u>	<u>-85.825</u>
Bruttoresultat		98.931	67.187
Distributionsomkostninger	3	-42.288	-8.988
Administrationsomkostninger	4	<u>-49.747</u>	<u>-50.897</u>
Resultat af primær drift		6.896	7.302
Andre driftsindtægter	5	<u>182</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		7.078	7.302
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Grunde og bygninger		4.994	7.489
Inventar og installationer		136.929	168.722
Ledningsnet		26.371	33.323
Materielle anlægsaktiver	6	168.294	209.534
Anlægsaktiver i alt		168.294	209.534
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	25.933	39.003
Andre tilgodehavender	8	4	4
Periodeafgrænsningsposter	9	0	394
Tilgodehavender i alt		25.937	39.401
Likvide beholdninger	10	1.135.848	1.171.923
Omsætningsaktiver i alt		1.161.785	1.211.324
Aktiver i alt		1.330.079	1.420.858
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.359.944	1.323.846
Periodisering rettet 2019/2020		-50.092	-50.092
Overført årets over-/underdækning		-60.493	36.096
Overdækning i alt		1.249.359	1.309.850
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	80.720	111.008
Gældsforpligtelser i alt		80.720	111.008
Passiver		1.330.079	1.420.858
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2022	2021
	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	74.034	73.638
Kubikmeterafgift	113.681	109.983
Gebyrindtægter	4.168	5.487
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	60.493	-36.096
Nettoomsætning i alt	252.376	153.012
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	35.920	11.668
EDB-udgifter	5.700	6.432
El til produktion	51.655	18.600
Forsikringer	4.638	4.349
Køb af vand	8.750	0
Vandanalyser og boringskontrol	12.494	10.488
Afskrivninger	34.288	34.288
Produktionsomkostninger i alt	153.445	85.825
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	35.336	2.036
Afskrivninger	6.952	6.952
Distributionsomkostninger i alt	42.288	8.988
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar	16.000	16.000
Lønadministration	308	300
Opkrævning	12.534	11.879
Regnskab	5.402	5.219
Kontorartikler og telefon	616	1.740
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.507	7.511
Porto og gebyrer	8.880	7.198
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	0	550
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	500	500
Administrationsomkostninger i alt	49.747	50.897
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	182	0
Andre driftsindtægter i alt	182	0

Noter til balancen**Note 6 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	27.727	323.261	56.862
Kostpris 31. december	<u>27.727</u>	<u>323.261</u>	<u>56.862</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	20.238	154.539	23.539
Årets afskrivninger	2.495	31.793	6.952
Afskrivninger pr. 31. december	<u>22.733</u>	<u>186.332</u>	<u>30.491</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>4.994</u>	<u>136.929</u>	<u>26.371</u>

	2022 kr.	2021 kr.
Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	25.933	39.003
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	<u>25.933</u>	<u>39.003</u>

Note 8 Andre tilgodehavender		
Skattekonto	4	4
Andre tilgodehavender i alt	<u>4</u>	<u>4</u>

Note 9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>394</u>

Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	410.534	589.581
Bank	503.120	304.617
Bank	222.194	277.725
Likvide beholdninger i alt	<u>1.135.848</u>	<u>1.171.923</u>

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	8.127	21.329
Afgift af ledningsført vand	58.955	77.475
Skyldige lønudgifter	7.168	6.800
Skyldige flytteopgørelse	723	228
Mellemregning EDB-service	5.747	5.176
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>80.720</u>	<u>111.008</u>

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------