

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Eggeslevmagle Vandværk

CVR 13 44 98 13

Bestyrelse

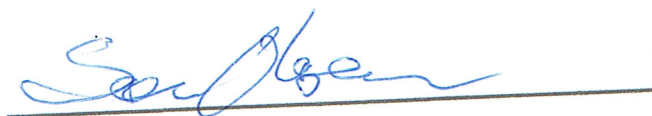
Michael Holm-Christensen, Formand
Claus Hunsballe, Næstformand
Randi Von Qualen Andersen, Kasserer
Peer Bendt, Bestyrelsesmedlem
Julian Heick, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST
Vandværksadministration
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 27/3 2023

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Eggeslevmagle Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

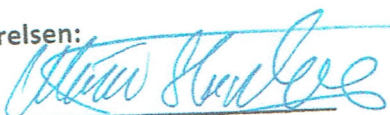
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eggeslevmagle, den 6 / 3 2023

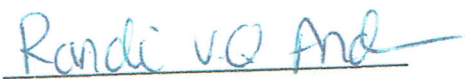
Bestyrelsen:



Michael Holm-Christensen
Formand



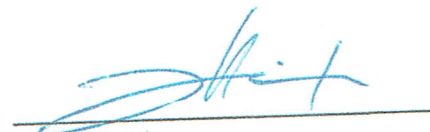
Claus Hunsballe
Næstformand



Randi Von Qualen Andersen
Kasserer



Peer Bendt
Bestyrelsesmedlem



Julian Heick
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Eggeslevmagle vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø den 21 / 3 2023

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

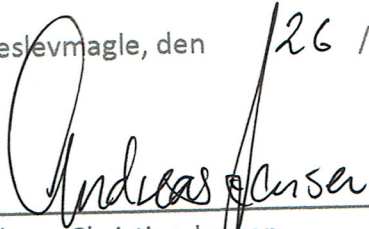
Som folkevalgte revisor for Eggeslevmagle vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2023. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Eggeslevmagle, den

26 / 03

2023



Andreas Christian Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eggeslevmagle 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De 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 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 vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder 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 udbytte værdipapirer.

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:

Bygninger	50 år
Pumpeanlæg	20 år
Ledningsnet	20 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 aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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.

Årsregnskab 2022
 Eggeslevmagle Vandværk
Resultatopgørelse for 2022

	Note	Realiseret 2022 kr.	Realiseret 2021 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2022 kr.	2023 kr.
Nettoomsætning	1	339.850,08	284.509,62	350.100	372.500
Produktionsomkostninger	2	-178.018,50	-105.701,30	-142.000	-202.000
Bruttoresultat		161.831,58	178.808,32	208.100	170.500
Distributionsomkostninger	3	-35.838,60	-62.987,25	-71.000	-40.000
Administrationsomkostninger	4	-124.226,90	-129.407,32	-131.400	-132.500
Resultat af primær drift		1.766,08	-13.586,25	5.700	-2.000
Andre driftsindtægter	5	0,00	2.140,00	4.300	2.000
Resultat før finansielle poster		1.766,08	-11.446,25	10.000	0
Finansielle poster	6	-1.766,08	11.446,25	-10.000	0
Årets resultat		0,00	0,00	0	0

Årsregnskab 2022
Eggeslevmagle Vandværk
Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Ejendom, vurdering 1/1 2016		245.600,00	245.600,00
Ombygning (Helt afskrevet i 2040)	7	171.406,26	181.200,48
Pumpeanlæg (Helt afskrevet i 2034)	7	99.715,00	108.780,00
Ledningsnet (Helt afskrevet i 2021)	7	0,00	0,00
Materielle anlægsaktiver		516.721,26	535.580,48
Anlægsaktiver i alt		516.721,26	535.580,48
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	0,00	0,00
Tilgodehavender i alt		0,00	0,00
Værdipapirer	9	58.050,00	49.500,00
Likvide beholdninger	10	1.790.900,86	1.851.288,36
Omsætningsaktiver i alt		1.848.950,86	1.900.788,36
Aktiver i alt		2.365.672,12	2.436.368,84

Årsregnskab 2022
 Eggeslevmagle Vandværk
 Balance pr. 31. december 2022

			2022	2021
Passiver	Noter		kr.	kr.
Overdækning	11		2.115.832,27	2.159.714,11
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12		249.839,85	276.654,73
Gældsforpligtelser i alt			249.839,85	276.654,73
Passiver			2.365.672,12	2.436.368,84

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Årsregnskab 2022
Eggeslevmagle Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2022

	Budget			
	2022	2021	2022	2023
	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	166.522,50	166.470,00	165.000	165.000
Kubikmeterafgift	126.645,74	133.241,95	133.000	120.000
Gebyrer u. moms	2.800,00	3.600,00		
Underdækning (sidste år overdækning)	43.881,84	-18.802,33	52.100	87.500
Netto omsætning i alt	339.850,08	284.509,62	350.100	372.500
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse bygninger	20.614,79	53.095,53	35.000	25.000
Pasning vandværk	26.428,34			25.000
El til produktion	58.163,09	21.362,30	40.000	80.000
Vandanalyser og boringskontrol	41.029,00		25.000	30.000
Vandafledningsafgift			10.000	10.000
Forsikringer	6.688,03	6.148,22	6.500	6.500
Ejendomsskatter	6.236,03	6.236,03	6.500	6.500
Afskrivninger i alt	18.859,22	18.859,22	19.000	19.000
Produktionsomkostninger i alt	178.018,50	105.701,30	142.000	202.000
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	35.838,60	42.411,75	50.000	40.000
Afskrivninger i alt	0,00	20.575,50	21.000	0
Distributionsomkostninger i alt	35.838,60	62.987,25	71.000	40.000
Note 4 Administrationsomkostninger				
Vederlag formand og kasserer	44.000,00	44.049,00	44.000	44.000
Kørselsgodtgørelse		605,44		1.000
Generalforsamling	2.515,38	3.257,70	4.000	4.000
Diverse	188,00	596,00	800	1.500
Nets	5.038,13	4.534,71	6.000	6.000
Porto og gebyrer	3.993,00	4.738,66	5.600	5.000
Kontorartikler		759,34	1.000	1.000
EDB - software	13.233,90	10.770,09	15.000	15.000
Kontingenter	5.128,22	7.070,17	8.000	7.000
Revisor og anden rådgivning	42.210,27	45.142,21	35.000	40.000
Internet og telefoni	7.920,00	7.884,00	9.000	8.000
Tab debitorer			3.000	
Administrationsomkostninger i alt	124.226,90	129.407,32	131.400	132.500
Note 5 Andre driftsindtægter				
Målerdata		2.140,00	4.300	2.000
Andre driftsindtægter i alt	0,00	2.140,00	4.300	2.000

Årsregnskab 2022
Eggeslevmagle Vandværk

	2022 kr.	2021 kr.	Budget	
			2022 kr.	2023 kr.
Note 6 Finansielle poster				
Renteindtægter, bank				
Renteudgifter bank	-11.720,08	-11.053,75	-10.000	
Udbytte værdipapirer	1.404,00			
Urealiseret kursregulering	8.550,00	22.500,00		
Finansielle poster i alt	-1.766,08	11.446,25	-10.000	0

Noter til balancen for 2022

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Ombygning	Blue control vandværks- styring	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Tilgange	0,00		
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Afskrivninger pr. 1. januar	308.510,52	72.520,00	514.386,00
Årets afskrivninger	9.794,22	9.065,00	
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	318.304,74	81.585,00	514.386,00
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	171.406,26	99.715,00	0,00

	2022 kr.	2021 kr.
Note 9 Værdipapirer		
Sparekassen Sjælland aktier 300 stk.	58.050,00	49.500,00
Værdipapirer i alt	58.050,00	49.500,00

Note 10 Likvide midler		
Danske Bank 3523259253	526.489,56	531.756,58
Spks. Sjælland 4392467 ✗ undersøge om renter +	936.005,67	988.066,56
Spks. Sjælland 199918	328.405,63	331.465,22
Likvide midler i alt	1.790.900,86	1.851.288,36

Note 11 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	2.159.714,11	2.140.911,78
Årets overdækning, jf. note 1	-43.881,84	18.802,33
Overdækning pr. 31. december	2.115.832,27	2.159.714,11

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	6.974,19	21.326,35
Afgift af ledningsført vand	129.265,67	127.604,90
Forbrugere	36.603,10	105.223,48
Øvrige kreditorer	76.996,89	22.500,00
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	249.839,85	276.654,73