

Bilag 3

Vandværket Indelukket 4060 I/S

Årsrapport 2022

Balance pr. 31. december 2022

CVR 64512412

Budget for indkomståret 2023

Indholdsfortegnelse	Side
Anvendt regnskabspraksis	1
Anvendt regnskabspraksis	2
Resultatopgørelsen	3
Balance 31. december 2022	4
Noter til regnskabet 1 - 4	5
Noter til regnskabet 5 - 6	6

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Indelukket Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mindre vandværker samt i overensstemmelse med vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabperioden og vise om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Det er opstillingsmåden, der er tilpasset de krav, der stilles fra Kommunalbestyrelsen om regnskaber for private vandværker.

Resultatopgørelsen

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

Nettoomsætning fra vandsalg indregnes i resultatopgørelsen eksklusiv moms og afgifter. Nettoomsætningen specificeres i noterne.

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger der berører vandværkets indvinding af vand og distribution af samme. Personaleomkostninger, vedligeholdelse af anlæg og ledninger samt afskrivninger på anlæg er medregnet her i. Produktionsomkostninger specificeres i noterne.

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger er ikke nødvendige i vores regnskab.

Finansielle poster består af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på en eventuel obligationsbeholdning. Der indregnes også renteudgifter og eventuelle låneomkostninger.

Budget for det følgende år er af bestyrelsen fastsat til det beløb der dækker de omfattende arbejder der vil blive udført i løbet af året 2023 og det til generalforsamlingen indstillede forslag til kontingent er indregnet i budget tallene.

Balancen

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grund. Afskrivningerne er foretaget liniære baseret på aktivets forventede brugstid.

Tilgiodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien nedskrives til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer eller aktier optaget til statusdagens kursværdi, vandværket har ikke nogen beholdning af værdipapirer.

Egenkapital indeholder akkumuleret resultat og overført egenkapital primo.

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris. Dette findes ikke i regnskabet

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskabet er revideret og gennemgået af de på generalforsamlingen valgte revisorer. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger til årsregnskabet.

Englerup, den 27 / 3 2023



Årsregnskabet er på grundlag af revisionens rapport godkendt af bestyrelsen

Englerup, den 1 / 4 2023



Erik Hansen



Gitte Pedersen



Søren Thomsen

Resultatopgørelse 31.12.2022

	Note	2021 kr.	2022 kr.	Budget 2023
Nettoomsætning	1	0,00	13.901,60	28.000,00
Produktionsomkostninger	2	-15.423,67	-17.223,90	-25.800,00
Bruttoresultat		-15.423,67	-3.322,30	2.200,00
Distributionsomkostninger	3	0,00	0,00	0,00
Administrationsomkostninger	4	-6.314,19	-5.799,17	-7.600,00
Resultat af primær drift		-21.737,86	-9.121,47	-5.400,00
Finansielle poster	5	-1.969,86	-1.994,99	-2.000,00
Årets resultat		-23.707,72	-11.116,46	-7.400,00

Balance 31. december 2022

Aktiver	Note	2021 kr.	2022 kr.	Budget 2023
Materielle anlægsaktiver	6	0,00	0,00	0,00
Anlægsaktiver		0,00	0,00	0,00
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		275,18	0,00	0,00
Andre tilgodehavender		0,00	0,00	
Tilgodehavender		275,18	0,00	0,00
Likvide beholdninger				
Sydbank 6820-0001968226		52.592,85	49.203,62	46.141,00
Omsætningsaktiver		52.592,85	49.203,62	46.141,00
Aktiver i alt		52.868,03	49.203,62	46.141,00
Passiver				
Egenkapital				
Egenkapital primo		82.349,44	58.641,72	53.619,00
Årets resultat		-23.707,72	-11.116,46	-7.400,00
Egenkapital ultimo		58.641,72	47.525,26	46.219,00
Kortfristede gældsforpligtelser				
Momsafregning		-5.773,69	1.678,36	-78,00
Kreditorer		0,00	0,00	
Kortfristet gæld		-5.773,69	1.678,36	-78,00
Gæld og egenkapital		52.868,03	49.203,62	46.141,00

Noter

			Budget 2023
Note 1. Nettoomsætning	2021	2022	
Kontingent	0,00	14.000,00	28.000,00
Vandafregning	8.819,68	6.623,40	6.500,00
Betalt punktafgift vand	-8.819,68	-6.721,80	-6.500,00
Nettoomsætning	0,00	13.901,60	28.000,00
Note 2. Produktionsomkostninger			
Kontingent FVD	3.120,00	3.332,27	3.400,00
Vandanalyse Højvang Laboratorier	11.026,00	3.072,00	3.000,00
Refusion af vandafledningsafgift	-692,65	0,00	0,00
Refusion af grundskatter JS	0,00	400,00	400,00
Vandværksreparationer	0,00	6.737,82	15.000,00
Elforbrug	1.970,32	3.681,81	4.000,00
Produktionsomkostninger	15.423,67	17.223,90	25.800,00
Note 3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledningsnet	0,00	0,00	0,00
Afskrivning ledningsnet	0,00	0,00	0,00
Distributionsomkostninger	0,00	0,00	0,00
Note 4. Administrationsomkostninger			
Abonnement Vandposten	0,00	0,00	0,00
Udlæg Bestyrelse & Generalforsamling	0,00	247,95	500,00
Forsikringer	2.549,30	2.638,14	2.800,00
Kontorartikler	1.068,89	478,40	1.000,00
Udgifter bestyrelsesmøde	196,00	0,00	300,00
Telefongodtgørelse bestyrelse	2.500,00	2.000,00	2.000,00
Opsynsmand	0,00	1.000,00	1.000,00
Vandværk/Ib	0,00	0,00	0,00
Salær for aflæsning Lejre Kommune	0,00	-565,32	0,00
Regnskabsassistance	0,00	0,00	0,00
Administrationsomkostninger	6.314,19	5.799,17	7.600,00

Noter

Note 5. Finansielle Poster	2021	2022	Budget 2023
Finansielle Indtægter			
Rykkergebyrer	-0,15	0,00	0,00
Indtægter	-0,15	0,00	0,00
Finansielle udgifter			
Andre finansielle omkostninger	0,00	0,00	
Bankgebyrer	1.970,01	1.994,99	2.000,00
Finansielle poster	1.969,86	1.994,99	-2.000,00
Note 6. Materielle anlægsaktiver			
	Inventar- Installationer 2021	Inventar- Installationer 2022	Budget 2023
Kostpris 1. januar	14.649,00	14.649,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	14.649,00	14.649,00	0,00
Afskrivninger 1. januar	14.649,00	14.649,00	0,00
Årets afskrivninger	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger 31. december	14.649,00	14.649,00	0,00
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0,00	0,00	0,00