

ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Bestyrelse

Niels Torp Olsen, Formand
Egon Hansen, Næstformand
Mette Mikkelsen, Sekretær
Jan Andersen, Bestyrelsesmedlem
Steen Pedersen, Bestyrelsesmedlem

Assistance

Agrovi
Vandværksadministration
Tuse Næs Vej 7 B
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Snertinge Vandværk A.m.b.a.

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.

Snertinge d. 11-3-2023

Bestyrelsen:



Niels Torp Olsen
formand



Egon Hansen
næstformand



Mette Mikkelsen
Sekretær



Jan Andersen
bestyrelsesmedlem



Steen Pedersen
bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2022 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har derudover betalt regninger for vandværket hele året, i henhold til regninger fremsendt fra formand Niels Torp Olsen

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.

Holbæk d. 15. februar 2023

Agrovi Vandværksadministration



Britta E. Nielsen

Økonomikonsulent

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2022 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.

Holbæk d. 15. februar 2023

Agrovi



Jan Møller Olesen
Afdelingsleder

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Snertinge Vandværk A.m.b.a. 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.

Snertinge d. 2/3. 2023.



Arne Stevns Sørensen
Bilagskontrollant



Tonni Jensen
Bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Snertinge Vandværk A.m.b.a. 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 ikke reviderede 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 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 udbytter og kursreguleringer på 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:

Anlæg	50 år
Forsyningsledninger	40 år
Stikledninger	33,33 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 investeringsbeviser, 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.

Resultatopgørelse for 2022

	Note	Realiseret 2022 kr.	Realiseret 2021 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
				2022 kr.	2023 kr.
Nettoomsætning	1	803.831,25	900.294,13	395.774,00	383.333,00
Produktionsomkostninger	2	<u>-466.944,44</u>	<u>-692.267,62</u>	<u>-198.882,00</u>	<u>-180.612,00</u>
Bruttoresultat		336.886,81	208.026,51	196.892,00	202.721,00
Distributionsomkostninger	3	-107.286,21	-72.511,64	-63.892,00	-62.221,00
Administrationsomkostninger	4	<u>-147.961,62</u>	<u>-118.553,64</u>	<u>-133.000,00</u>	<u>-140.500,00</u>
Resultat af primær drift		81.638,98	16.961,23	0,00	0,00
Andre driftsindtægter	5	<u>2.350,00</u>	<u>2.360,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Resultat før finansielle poster		83.988,98	19.321,23	0,00	0,00
Finansielle indtægter	6	-72.794,28	-8.426,33	0,00	0,00
Finansielle udgifter	7	-11.194,70	-10.894,90		
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Ejendom		466.331,73	466.331,73
Forsyningsanlæg	8	567.114,12	580.616,84
Hovedledninger	8	1.774.787,50	1.830.249,61
Stikledninger	8	<u>239.388,15</u>	<u>248.837,68</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.581.289,77</u>	<u>2.659.704,13</u>
Anlægsaktiver i alt		3.047.621,50	3.126.035,86
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0,00	0,00
Andre tilgodehavender	10	30.369,00	0,00
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		30.369,00	0,00
Værdipapirer	11	814.355,82	889.033,80
Likvide beholdninger	12	1.320.498,07	1.382.348,50
Omsætningsaktiver i alt		2.165.222,89	2.271.382,30
Aktiver i alt		5.212.844,39	5.397.418,16

Balance pr. 31. december 2022

Passiver	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Overdækning	13	5.055.426,61	5.275.130,36
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	157.417,78	122.287,80
Gældsforpligtelser i alt		5.212.844,39	5.397.418,16
Passiver		5.212.844,39	5.397.418,16

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **15**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2022
Snertinge Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2022

	2022 kr.	2021 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
			2022 kr.	2023 kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	446.292,50	445.117,50	440.000	445.000
Kubikmeterafgift	127.885,00	119.090,00	120.000	119.000
Gebyrer u. moms	9.950,00	7.350,00		
Over-/underdækning	<u>219.703,75</u>	<u>328.736,63</u>	<u>-164.226</u>	<u>-180.667</u>
Netto omsætning i alt	<u>803.831,25</u>	<u>900.294,13</u>	<u>395.774</u>	<u>383.333</u>
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligehold vandværket	48.829,38	70.467,52	100.000	100.000
Forsikringserstatninger fra Tryk		-5.000,00		
Hovedledning Kalundborgvej		509.610,66		
Styringsystem BC9000	354.280,00			
Nyanskaffelser	5.916,00		30.000	30.000
El til produktion	18.563,81	15.338,80	25.000	15.000
Vandanalyser	17.304,48	8.395,14	23.000	15.000
Etablering solceller		72.000,00		
Ejendomsskat	1.339,96	1.084,07	2.000	2.000
Forsikringer	7.208,09	6.868,71	7.000	7.000
Afskrivninger i alt	<u>13.502,72</u>	<u>13.502,72</u>	<u>11.882</u>	<u>11.612</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>466.944,44</u>	<u>692.267,62</u>	<u>198.882</u>	<u>180.612</u>
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	34.174,57			
Tilsyn vandværk	4.000,00	4.000,00	4.000	4.000
Aflæsning af målere	4.200,00	3.600,00	5.000	5.000
Afskrivninger i alt	<u>64.911,64</u>	<u>64.911,64</u>	<u>54.892</u>	<u>53.221</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>107.286,21</u>	<u>72.511,64</u>	<u>63.892</u>	<u>62.221</u>
Note 4 Administrationsomkostninger				
Lønninger	25.000,00	25.000,00	25.000	25.000
Omkostningsgodtgørelse	23.857,00	21.255,00	22.000	22.000
Mødeudgifter	4.402,10	4.239,58	4.000	4.500
Generalforsamling	2.959,80	3.380,00	4.000	4.000
Kursusudgifter	300,00		5.000	5.000
Porto og gebyrer	7.301,64	6.345,88	13.000	13.000
Kontorartikler	751,12	1.254,32	2.000	2.000
IT, hjemmeside, server mv.	11.648,00	3.588,00		
Telefon / EDB / Alarmer	7.042,40	7.420,62	6.000	8.000
Kontingenter og tidsskrifter	8.201,11	7.634,03	10.000	12.000
Regnskabs- og administrationsservice Agrovi 2022	45.200,00			
Regnskabs- og administrationsservice Agrovi 2020		17.882,50		
Regnskabs- og administrationsservice Agrovi 2021		17.950,00	42.000	45.000
Diverse	11.298,45	2.603,71		
Tab på debitorer				
Administrationsomkostninger i alt	<u>147.961,62</u>	<u>118.553,64</u>	<u>133.000</u>	<u>140.500</u>

Årsregnskab 2022
Snertinge Vandværk

Note 5 Andre driftsindtægter

Øvrige indtægter

Målerdata

2.350,00

2.360,00

Andre driftsindtægter i alt

2.350,00

2.360,00

-

-

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank

Urealiseret kursgevinster værdipapirer

Udbytte værdipapirer

-74.677,98

-10.893,00

1.883,70

2.466,67

Finansielle indtægter i alt

-72.794,28

-8.426,33

-

-

Note 7 Finansielle udgifter

Renteudgifter

11.194,70

10.894,90

Finansielle udgifter i alt

11.194,70

10.894,90

-

-

Noter til balancen for 2022

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Anlæg	Forsynings- ledninger	Stikledninger
Kostpris 1. januar	675.135,88	2.218.484,38	314.984,39
Tilgange	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	<u>675.135,88</u>	<u>2.218.484,38</u>	<u>314.984,39</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	94.519,04	388.234,77	66.146,71
Årets afskrivninger	13.502,72	55.462,11	9.449,53
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>108.021,76</u>	<u>443.696,88</u>	<u>75.596,24</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>567.114,12</u>	<u>1.774.787,50</u>	<u>239.388,15</u>

	2022 kr.	2021 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender forbrugere		
Tilgodehavender i alt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 10 Andre tilgodehavender

Moms	30.369,00	
Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender i alt	<u>30.369,00</u>	<u>0,00</u>

Note 11 Værdipapirer

Nordea Invest virksomhedsobligationer	94.117,38	111.785,52
Nordea Invest højrentelande	27.672,84	34.400,52
Nordea Invest Korte obligationer	<u>692.565,60</u>	<u>742.847,76</u>
Værdipapirer i alt	<u>814.355,82</u>	<u>889.033,80</u>

Note 12 Likvide beholdninger

Nordea 626430447	1.196.116,16	1.305.735,99
Nordea 6286430390	124.381,91	76.614,67
Skattekonto 38845098	<u>0,00</u>	<u>-2,16</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.320.498,07</u>	<u>1.382.348,50</u>

Note 13 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	5.275.130,36	5.603.866,99
Årets over-/underdækning, jf. note 1	<u>-219.703,75</u>	<u>-328.736,63</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>5.055.426,61</u>	<u>5.275.130,36</u>

Årsregnskab 2022
Snertinge Vandværk

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Forbrugere	21.726,78	6.989,17
Moms		24.432,00
Afgift af ledningsført vand	67.063,00	75.096,00
Agrovi	7.687,50	7.312,50
Øvrige kreditorer	<u>60.940,50</u>	<u>8.458,13</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>157.417,78</u>	<u>122.287,80</u>