

Strøby Vandværk Andelsselskab
CVR-nr. 18680718

Årsrapport
1. januar - 31. december 2022

Fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den 21/3 2023

dirigent



Vandværksoplysninger

Vandværket

Strøby Vandværk Andelsselskab
Møllevej 4
4671 Strøby

Telefon:
Hjemmeside: www.stroebyvandvaerk.dk

CVR-nr.: 18680718
Hjemsted: Stevns
Regnskabsår: 01.01. - 31.12.

Bestyrelse

Formand Jacob Dahl Pedersen
Næstformand Jens Dahl Jensen
Kasserer Hanne Olsen
Sekretær Steen Jespersen
Bestyrelsesmedlem Bent Martinussen
Suppleant Erik Larsen

Revisor

LOKALREVISION
Registreret revisionsanpartsselskab
Nygade 6
4672 Klippinge

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Strøby Vandværk Andelsselskab.

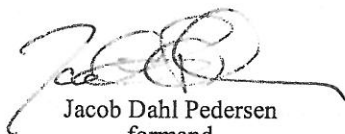
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

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.

Strøby, den 17/3 2023



Jacob Dahl Pedersen
formand

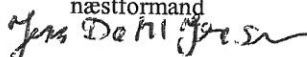


Hanne Olsen
kasserer



Bent Martinussen
bestyrelsesmedlem

Jens Dahl Jensen
næstformand



Steen Jespersen
sekretær



Erik Larsen
suppleant



Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til forbrugerne i Strøby Vandværk Andelsselskab.

Vi har udført review af årsregnskabet for Strøby Vandværk Andelsselskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

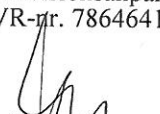
Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt at resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klipinge, den 4 / 3 2023

LOKALREVISION
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 78646411


Hans Jørgen Rasmussen
registreret revisor, mne1295
medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strøby Vandværk Andelsselskab 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 i forhold til tidligere år.

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 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 fratrasket 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis gebyrer.

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 og kursgevinster på obligationer.

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:

Ledningsnet	50 år
Bygningsanlæg	14-50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

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

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").

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

01.01.2022 - 31.12.2022

		Realiseret	Pct.	2021	Pct.
1	Nettoomsætning	<u>512.768</u>	100	800	100
2	Produktionsomkostninger	-232.585	-45	-314	-39
3	Distributionsomkostninger	-111.506	-22	-362	-45
	Variable omkostninger	<u>-344.091</u>	-67	-676	-84
	Dækningsbidrag	168.677	33	124	16
4	Administrationsomkostninger	<u>-126.740</u>	-25	-115	-14
	Resultat før af- og nedskrivninger	41.937	8	9	1
5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>5.124</u>	1	4	0
	Resultat før finans. poster	47.061	9	13	2
6	Andre finansielle indtægter	11.795	2	12	2
7	Øvrige finansielle omkostninger	-58.856	-11	-25	-3
	Finansielle poster	<u>-47.061</u>	-9	-13	-2
	Årets resultat	<u>0</u>	0	0	0

Balance

pr. 31.12.2022

		Realiseret	Pct.	2021	Pct.
Aktiver					
8	Ledningsanlæg	1.101.308	44	984	41
9	Grunde	16.700	1	17	1
10	Maskinanlæg og installationer	69.779	3	132	6
	Materielle anlægsaktiver	<u>1.187.787</u>	48	1133	47
11	Tilgodehavender	71.527	3	55	2
12	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	457.998	18	504	21
13	Likvide midler	765.405	31	707	29
	Omsætningsaktiver	<u>1.294.930</u>	52	1266	53
	Aktiver	<u>2.482.717</u>	100	2399	100
Passiver					
14	Over-/underdækning	2.251.001	91	2188	91
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>2.251.001</u>	91	2188	91
15	Kreditorer og omkostninger	59.531	2	56	2
	A-skat	0	0	1	0
16	Punktafgifter	115.295	5	114	5
17	Momsopgørelse	56.890	2	40	2
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>231.715</u>	9	211	9
	Passiver	<u>2.482.717</u>	100	2399	100
18	Materielle anlægsaktiver				
19	Oplysning om eventualforpligtelser				
20	Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser				

Noter

1	Nettoomsætning	
	Fast driftsbidrag kr. 550 pr. part.	236.690
	Kubikmeterafgift kr. 8,50.	310.971
	Anden indtægt.	779
	Tilslutningsbidrag.	27.317
	Overdækning.	-62.990
	Nettoomsætning.	<u>512.768</u>
2	Produktionsomkostninger	
	Vedligeholdelse boringer.	-31.530
	Køb af vand.	-34.656
	Vedligeholdelse værk.	-6.958
	Vandafledningsafgift.	-603
	Vandprøver og analyser.	-48.797
	Løn Bent Nordal.	-17.067
	Kørselsgodtgørelse.	-816
	Forsikringer.	-6.916
	El.	-29.057
	Refusion elafgift.	6.587
	Afskrivninger inventar og installationer.	-62.772
	Produktionsomkostninger.	<u>-232.585</u>
3	Distributionsomkostninger	
	Vedligeholdelse ledninger.	-47.582
	Løn Bent Nordal.	-17.067
	El.	-29.057
	Refusion elafgift.	6.587
	Afskrivninger ledninger.	-24.387
	Distributionsomkostninger.	<u>-111.506</u>
4	Administrationsomkostninger	
	Telefon.	-2.792
	Annoncer.	-793
	EDB udgifter.	-2.954
	Kontorartikler.	-236
	Omk. opkrævn. Nets/Rambøll.	-32.388
	Porto og gebyrer.	-2.415
	Mødeudgifter og generalforsamling.	-7.059
	Samlet betaling.	-122
	Revisorhonorar.	-18.000
	Revisorhonorar tidl. år.	-6.394
	Løn kasserer.	-43.500
	Kontingenter.	-10.087
	Administrationsomkostninger.	<u>-126.740</u>

5	Andre driftsindtægter/-omkostninger	
	Flytteopgørelser	1.680
	Gebyrer forbrugere	3.002
	Tab på debitorer	442
	Andre driftsindtægter/-omkostninger	<u>5.125</u>
6	Andre finansielle indtægter	
	Aktieudbytte	2.785
	Kursgevinst, andre værdipapirer	9.010
	Andre finansielle indtægter	<u>11.795</u>
7	Øvrige finansielle omkostninger	
	Renteudgift pengeinstitut	-3.838
	Kurstab, andre værdipapirer	-55.018
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-58.856</u>
8	Ledningsanlæg	
	Anskaffelsessum primo	11.417.631
	Tilgang i året	142.085
	Af-/nedskrivninger primo	-10.434.021
	Årets af-/nedskrivninger	-24.387
	Ledningsanlæg	<u>1.101.308</u>
9	Grunde	
	Grundværdi matr. nr. 32g	16.700
	Grunde	<u>16.700</u>
10	Maskinanlæg og installationer	
	Anskaffelsessum primo	1.815.549
	Af-/nedskrivninger primo	-1.682.998
	Årets af-/nedskrivninger	-62.772
	Maskinanlæg og installationer	<u>69.779</u>
11	Tilgodehavender	
	Tilgode forbrugere	10.180
	Øvrige tilgodehavender	53.447
	Andre tilgodehavender	7.900
	Tilgodehavender	<u>71.527</u>

12	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder	
	Aktier Danske Bank, 370 stk.	50.801
	Obl. Danske Inv. 5.113 stk.	407.197
	Værdipapir, kapt.andele andre virksomheder.	<u>457.998</u>
13	Likvide midler	
	Danske Bank A/S 4865679408	765.405
	Likvide midler	<u>765.405</u>
14	Over-/underdækning	
	Over-/underdækning primo	2.188.012
	Årets overdækning	62.990
	Over-/underdækning.	<u>2.251.001</u>
15	Kreditorer og omkostninger	
	Varekreditorer	46.721
	Skyldig forbrugere, restanceliste	810
	Skyldige adm.omkostninger	12.000
	Kreditorer og omkostninger	<u>59.531</u>
	A-skat	
	Tilbageholdt A-skat og AM-bidrag	35.127
	Afregnet A-skat og AM-bidrag.	-35.127
	A-skat	<u>0</u>
16	Punktafgifter	
	Opkrævede punktafgifter	233.107
	Afregnede punktafgifter	-117.812
	Punktafgifter.	<u>115.295</u>
17	Momsopgørelse	
	Salgsmoms	202.636
	Købsmoms	-102.847
	Elafgift	-13.174
	Momsafregning.	-29.725
	Momsopgørelse	<u>56.890</u>

Note 18 Materielle anlægsaktiver

Ved seneste offentlige ejendomsvurdering 1. oktober 2022 er ejendommen vurderet til kr. 76.000 heraf udgør grundværdi kr. 16.700.

Note 19 Oplysning om eventualforpligtelser

Vandværkets bestyrelse har oplyst, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

Note 20 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vandværkets bestyrelse har oplyst, at der ikke er nogle pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover det i årsrapporten anførte.

