



CVR-nr.: 28933428

Årsrapport 2022

1. udkast

Resultatopgørelse for 01.01.2022 - 31.12.2022

Balance pr. 31.12.2022

Buresø Vandværk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2022 til 31. december 2022 for Buresø Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder 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 af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Der er efter 1. januar 2023 ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

Slangerup, den _____

Per Nielsen
Formand

Mette Asmild
Kasserer

Tommy Paulsen
Bestyrelsesmedlem

Willy Bromann
Bestyrelsesmedlem

Uffe Patrong
Bestyrelsesmedlem

Generalforsamlingsvalgte revisorer:

Vandværkets bilag og forretningsgang er stikprøvevis gennemgået, og der blev ikke fundet anledning til bemærkninger.

Slangerup, den _____

Buresø Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Buresø Vandværk for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt vandværkets vedtægter.

Vandværkets formål ifølge vedtægterne er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand, til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser, samt varetage medlemmernes fælles interesse i vandforsynings spørgsmål samt deraf afledte forhold.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt de generelle "hvile i sig selv"- princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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 samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Buresø Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje rykkergebyrer

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter m.v. af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger til pengeinstitutter.

Balance

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 over 50-75 år

Installationer og borer over 10-20 år

Ledningsnet over 30-50 år

Småaktiver med en anskaffelsespris på under 31.000 eller en levetid under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Der afholdes løbende beløb til vedligeholdelse. Disse beløb omkostningsføres i de år, de afholdes.

Tilgodehavender

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

Egenkapitalen

I henhold til vedtægterne kan det årlige overskud ikke udbetales til medlemmerne ligesom der ved et medlems udtræden ikke kan udbetales eller udloddes andel i selskabets formue.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter en kravet "hvile i sig selv" pricippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, vandværket skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealiseringsværdi).

Buresø Vandværk

Resultatopgørelse for 01.01.2022 - 31.12.2022

	Note	Realiseret 2022 kr.	Realiseret 2021 kr.
Nettoomsætning	1	444.822	481.870
Produktions- og distributionsomkostninger	2	<u>-307.897</u>	<u>-292.744</u>
Bruttoresultat		136.925	189.126
Administrationsomkostninger	3	<u>-108.744</u>	<u>-183.469</u>
Resultat af primær drift		28.181	5.657
Andre driftsindtægter	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		28.181	5.657
Finansielle indtægter	5	0	0
Finansielle omkostninger	6	<u>-28.181</u>	<u>-5.657</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Buresø Vandværk

Balance pr. 31.12.2022

Aktiver	Noter	2022	2021
Materielle anlægsaktiver	7		
Grunde og bygninger		1.088.286	1.136.436
Installationer og boringer		94.816	112.177
Ledningsnet		1.690.274	1.812.543
Anlægsaktiver i alt		<u>2.873.376</u>	<u>3.061.156</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	129.536	111.443
Likvide beholdninger	9	1.025.861	354.411
Omsætningsaktiver i alt		1.155.396	465.854
Aktiver i alt		4.028.772	3.527.010

Buresø Vandværk

Balance pr. 31.12.2022

		2022	2021
Passiver	Noter		
Overdækning/underdækning	10	4.001.736	3.427.401
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	27.036	99.609
Passiver		4.028.772	3.527.010

Buresø Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 01.01.2022 - 31.12.2022

	2022	2021
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	274.703	280.197
Kubikmeterafgift	174.426	222.124
Særlige bidrag	6.723	5.923
Tilslutningsbidrag	63.624	0
Gebyrer	11.750	19.250
Overdækning/underdækning	-86.404	-45.624
Netto omsætning i alt	444.822	481.870
Note 2 Produktions- og distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, installationer og boringer	55.964	32.483
El til produktion	36.035	30.672
Vandanalyser og boringskontrol	18.949	7.869
Vandafledningsafgift og renovation	9.169	5.415
Teknisk bistand og rådgivning, produktion	0	28.525
Årets afskrivninger - bygninger	48.150	48.150
Årets afskrivninger - installationer og boringer	17.361	17.361
Årets afskrivninger - ledningsnet	122.269	122.269
Produktions- og distributionsomkostninger i alt	307.897	292.744
Note 3 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse, løn driftspersonale	0	71.975
Kursus	0	7.950
Forsikringer	9.960	7.637
Autodriftsomkostninger	5.915	8.217
Porto og gebyr	14.809	13.210
Kontorartikler og telefon	7.403	7.169
Kontingenter, faglitteratur og licenser	6.215	2.897
Revisor	11.440	14.500
Administrationservice Microwa	41.094	19.813
IT-omkostninger	11.908	24.169
Småanskaffelser	0	5.932
Administrationsomkostninger i alt	108.744	183.469
Note 4 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter		0
Andre driftsindtægter i alt	0	0
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	0
Finansielle indtægter i alt	0	0
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	8.594	5.657
Renteudgifter/gebyr SKAT	19.587	0
Finansielle omkostninger i alt	28.181	5.657

Buresø Vandværk

Noter til balancen for 31.12.2022

Note 7 Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Installationer og boringer	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	2.507.490	514.540	6.175.674
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>2.507.490</u>	<u>514.540</u>	<u>6.175.674</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	1.371.054	402.363	4.363.131
Årets afskrivninger	48.150	17.361	122.269
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>1.419.204</u>	<u>419.724</u>	<u>4.485.400</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.088.286</u>	<u>94.816</u>	<u>1.690.274</u>
		2022	2021
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto		0	22.730
Moms (tilgodehavende)		119.057	88.713
Afgift af ledningsført vand (tilgodehavende)		10.479	0
Andre tilgodehavender		0	0
Tilgodehavender i alt		<u>129.536</u>	<u>111.443</u>
Note 9 Likvider			
Kassebeholdning		3.579	3.579
Handelsbanken, kto. 6300 1575939		1.022.282	350.832
Likvider i alt		<u>1.025.861</u>	<u>354.411</u>
Note 10 Overdækning/underdækning			
Overdækning/underdækning pr. 1. januar		3.488.018	3.301.333
Henlagt til renovering (målerleje)		403.524	-49.813
Årets overdækning, jf. note 1		86.404	45.624
Årsopgørelse - forbrug		23.790	130.257
Overdækning/underdækning pr. 31. december		<u>4.001.736</u>	<u>3.427.401</u>
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Moms		0	0
Afgift af ledningsført vand		0	36.577
Mellemværende andelshavere		11.906	14.532
Skyldige omkostninger		15.129	48.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt		<u>27.036</u>	<u>99.609</u>