

Hadbjerg Vandværk I/S

CVR nr. 15466030

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2022

med

BALANCE

Pr. 31. december 2022

Kontorhjelpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



Vandværkernes
RegnskabsPartner



Danske
Vandværker

INDHOLDSFORTEGNELSE

1	Administrators erklæring
2	Selskabsoplysninger
3	Bestyrelsesrapportering
4, 5 & 6	Anvendt Regnskabspraksis
7	Revisorrapportering, intern revisor
8	Resultatopgørelse
9	Balance pr. 31. december
10, 11 & 12	Noter til regnskabet

Selskabsoplysninger

Vandværket:	Hadbjerg Vandværk I/S Vestergårdsvej 7 8370 Hadsten
Bankforbindelser:	Nordea Sparekassen Kronjylland
Telefon:	25563586
Telefax:	
Hjemmeside:	www.hadbjergvand.dk
E.mail:	hadbjergvand@hadbjergvand.dk
CVR nr.:	15466030
Stiftet:	1937
Hjemsted:	Hadbjerg
Regnskabsår:	1. Januar - 31 December
Bestyrelse:	Formand Chris Heltborg Oxholm Kasserer Martin Gamtofte Bestyrelsesmedlem Bjarne Larsen Bestyrelsesmedlem Ole Bjørslev Nielsen Bestyrelsesmedlem Jesper Brøgger

Administrators erklæring

Vi har i 2022 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2022, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2022.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Oddense den 3. marts 2023

Kontorhjelpen's Vandværksadministration

Joan J. Hansen

Joan Lindbjerg Hansen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2022 for Hadbjerg Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Hadbjerg den. 14/3-2023

I bestyrelsen

Chris Heltborg Oxholm
Formand



Martin Gamtofte
Kasserer



Bjarne Larsen
Bestyrelsesmedlem



Ole Bjørslev Nielsen
Bestyrelsesmedlem



Jesper Brøgger
Bestyrelsesmedlem



Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den 14/3-2023 2022

Dirigent



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hadsbjerg Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse 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.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 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 udleje af jord eller antenneplads.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Vandværk	50 år
Boringer	50 år
Maskiner	10 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 børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

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

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”).

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsfordringer

Øvrige gældsfordringer værdiansættes til nominal værdi.

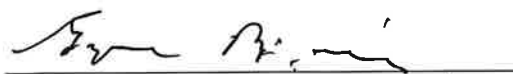
Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Hadsbjerg Vandværk 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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Hadsbjerg den 12/3-2023 ~~2022~~


Egon Bjerring


Jakob Lykke Jensen

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2022

	Note	2022	Budget 2022	2021
Nettoomsætning	1	844.918	597.000	824.751
Produktionsomkostninger	2	356.931	226.592	267.280
Bruttoresultat		487.987	370.408	557.471
Distributionsomkostninger	3	335.653	306.964	391.005
Administrationsomkostninger	4	147.934	147.850	149.043
Resultat af primær drift		4.400	-84.406	17.423
Andre driftsindtægter	5	10.147	5.000	0
Resultat før finansielle poster		14.547	-79.406	17.423
Finansielle indtægter	6	500	500	500
Finansielle omkostninger	7	15.047	15.000	17.923
Årets resultat		0	-93.906	0
Resultatdisponering		0	0	0
Overført resultat		0	0	0

	Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Vandværk	8	357.548	369.279
Boringer	8	407.772	419.256
Forsyningsledning	8	655.620	859.600
Maskiner	8	687.787	141.816
Erslev ledning	8	382.010	415.994
Anlægsaktiver i alt		<u>2.490.737</u>	<u>2.205.945</u>
Omsætningsaktiver:			
Debitorer	9	-124.204	18.626
Tilgodehavende		<u>-124.204</u>	<u>18.626</u>
Likvid beholdning:	10	2.678.153	3.084.343
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.553.949</u>	<u>3.102.969</u>
Aktiver i alt		<u>5.044.686</u>	<u>5.308.914</u>
Passiver			
Langfristet gældsforpligtelser			
Overdækning	11	4.585.990	4.848.602
Langfristet gældsforpligtelser		<u>4.585.990</u>	<u>4.848.602</u>
Anden gæld	12	458.696	460.312
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>458.696</u>	<u>460.312</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.044.686</u>	<u>5.308.914</u>
Passiver i alt		<u>5.044.686</u>	<u>5.308.914</u>

2022	2021	
844.918	824.751	Note 1 Nettoomsætning
371.190	369.380	Fast afgift
13.776	24.000	Fast afgift Erslev
162.490	194.672	Salg af vand
8.950	4.400	Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr
25.901	46.586	Tilslutningsbidrag
0	0	Diverse indtægt
262.611	185.713	Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)
356.931	267.280	Note 2. Produktionsomkostninger
42	-19	Køb af vand
3.464	2.796	Vedligeholdelse, bygninger
19.043	42.455	Vedligeholdelse, installationer og inventar
0	52.272	Vedligeholdelse, boringer
35.755	35.755	Tilsyn
161.428	91.705	EI
-41.638	-45.787	- Elafgifter
0	0	Ejendomsskatter
17.155	24.950	Vandanalyser og Boringskontrol
20.000	0	Løn
633	431	Vandafledningsafgift og renovation
18.362	4.551	Teknisk bistand og rådgivning
7.477	6.758	Forsikringer
11.484	11.484	Afskrivninger, boringer
11.731	11.731	Afskrivninger, vandværk
91.995	28.198	Afskrivninger, maskiner
335.653	391.005	Note 3. Distributionssomkostninger
89.430	140.134	Vedligeholdelse, ledningsnet
0	610	Vedligeholdelse, Vandmåler
2.860	0	Statsafgift, ledningstab
0	0	Aflæsningsudgifter
0	8.103	Køb af malere
0	0	Erstatninger
0	0	Ledningsregistreringer
5.399	4.194	Teknisk bistand og rådgivning
33.984	33.984	Afskrivninger, Erslev ledningsnet
203.980	203.980	Afskrivninger, ledningsnet

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	59.000	59.000
Telefon	0	0
Bestyrelsesmøder	1.543	835
Befordringsudgifter	358	344
Kursusudgifter	0	0
Annoncer	1.275	525
Porto	1.865	635
Gebyr	7.382	4.845
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	414	1.426
Telefon & Internet	8.969	6.397
Kontingenter	8.933	12.032
Faglitteratur	930	0
Abonnementer	14.692	11.265
EDB Udgifter	1.670	8.446
Opkrævningsudgifter	5.394	4.790
Sagkyndig bistand	0	0
Bogføringsudgifter	31.041	30.599
Forsikring Bestyrelse	1.616	1.584
Repræsentation	5.750	6.320
Generalforsamling	462	0
Afskrivninger, EDB	0	0
Tab på debitorer	-3.360	0
	<u>147.934</u>	<u>149.043</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	10.147	0
Andre indtægter	0	0
	<u>10.147</u>	<u>0</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	500	500
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	<u>500</u>	<u>500</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	15.047	17.923
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	0	0
	<u>15.047</u>	<u>17.923</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

	Kostpris 01. januar	Tilgang	Afgang	Kostpris 31. december	Tidl afskrivninger	Årets afskrivninger	Værdi 31. december
Anlægsaktiver	586.530	0	0	586.530	217.251	11.731	357.548
Vandværk Boringer	574.204	0	0	574.204	154.948	11.484	407.772
Ledningsnet	4.079.595	0	0	4.079.595	3.219.995	203.980	655.620
Maskiner	281.979	637.966	0	919.945	140.163	91.995	687.787
Erslev ledning	679.676	0	0	679.676	263.682	33.984	382.010
EDB	0	0	0	0	0	0	0

Note 9. Debitorer

Tilgodehavende ved forbrugene pr. 31. december
Nedskrivning til imødegåelse af tab

2022	2021
-124.204	18.626
0	0
-124.204	18.626

Note 10. Likvid beholdning

Nordea

Sparekassen Kronjylland

Sparekassen Kronjylland

Sparekassen Kronjylland

2022	2021
1.903.199	2.304.991
0	0
754.954	759.352
20.000	20.000
2.678.153	3.084.343

Note 11. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

Tilslutningsbidrag

Andet

Årets overdækning jfr. note 1

Overdækning pr. 31. december

2022	2021
4.217.998	4.403.712
0	0
630.603	630.603
-262.611	-185.713
0	0
4.585.990	4.848.602

Note 12. Anden gæld

Leverandører

Moms

Afgift ledningsført vand

Grundvandsbeskyttelse

2022	2021
297.915	14.628
-117.897	62.015
174.697	259.091
103.981	124.578
458.696	460.312

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salg af vand	64.996 m ³	77.869 m ³
Oppumpet	72.717 m ³	77.984 m ³
Tab	7.721 m ³	115 m ³
-10%	7.272 m ³	0 m ³
Tab i alt	449 m ³	115 m ³
Tab i %	10,62 %	0,15 %

