

Ellidshøj Vandværk

CVR nr. 47075955

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2022

med

BALANCE

Pr. 31. december 2022

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2022	8
Balance pr. 31. december 2022	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

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.

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 21. januar 2023

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Ellidshøj Vandværk
Mjels Brovej 75, Ellidshøj
9230 Svenstrup J

Bankforbindelser: Spar Nord

Telefon: 22995656

Telefax:

Hjemmeside:

E.mail: moellebakken@mail.dk

CVR nr.: 47075955

Stiftet: 1. oktober 1971

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand Jens Søndergaard

Næstformand Ole Villum Jensen

Kasserer Poul Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem Knud Erik Nielsen

Bestyrelsesmedlem Regnar Damborg

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2022 for Ellidshøj Vandværk

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

Ellidshøj, den _____ 2023

I bestyrelsen

Formand Jens Søndergaard

Næstformand Ole Villum Jensen

Kasserer Poul Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem Knud Erik Nielsen

Bestyrelsesmedlem Regnar Damborg

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling
den _____ 2023

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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:

Bygningsanlæg	10-50 år
Boringer	10-30 år
Ledningsnet	10-30 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 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

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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 gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Ellidshøj 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.

Ellidshøj, den _____ 2023

Havard Christensen
Intern Revisor

Michael Knudsen
Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2022

	Note	<u>2022</u>	Budget 2022	<u>2021</u>
Omsætning	1	209.065	0	201.161
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		-41.753		-87.912
Nettoomsætning		167.312	0	113.249
Produktionsomkostninger	2	40.706	0	56.247
Bruttoresultat		126.606	0	57.001
Distributionsomkostninger	3	70.631	0	17.080
Administrationsomkostninger	4	57.405	0	50.783
Resultat af primær drift		-1.429	0	-10.861
Andre driftsindtægter	5	5.978	0	16.015
Resultat før finansielle poster		4.549	0	5.153
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	4.549	0	5.153
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2022	2021
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	61.000	61.000
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		61.000	61.000
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-10.089	41.963
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		-10.089	41.963
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	605.311	518.893
Omsætningsaktiver i alt		595.222	560.856
Aktiver i alt		656.222	621.856
	Note	2022	2021
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	596.066	554.313
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		596.066	554.313
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	60.156	67.543
Kortfristet gældsforpligtelser		60.156	67.543
Gældsforpligtelser i alt		656.222	621.856
Passiver i alt		656.222	621.856

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	100.576	99.234
Salg af vand	45.097	50.023
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	3.900	10.720
Tilslutningsbidrag	44.000	24.000
Grunvandsbeskyttelse	15.492	17.184
	<u>209.065</u>	<u>201.161</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Elektricitet	14.458	9.485
- Elafgifter	-3.482	-2.851
Ejendomsskatter	813	814
Vandanalyser og Boringskontrol	5.853	27.042
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	17.925	17.409
Arealer	500	0
Forsikringer	4.638	4.349
	<u>40.706</u>	<u>56.247</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	63.984	10.628
Vedligeholdelse, Vandmåler	0	1.760
Aflæsningsudgifter	1.772	0
Ledningsregistreringer	1.550	1.509
Abonnement nødforbindelse	3.325	3.182
	<u>70.631</u>	<u>17.080</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	0	0
Telefon og -godtgørelse	7.000	7.000
Bestyrelsesmøder	1.041	790
Porto	680	943
Gebyr	1.826	0
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	0	368
Kontingenter	3.676	3.414
Abonnementer	8.046	7.752
EDB Udgifter	499	4.319
Opkrævningsudgifter	2.194	2.100
Bogføringsudgifter	21.237	20.776
Generalforsamling	1.592	915
Tab på debitorer	9.614	2.406
	<u>57.405</u>	<u>50.783</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Ej afregnet flytteopgørelser	46	10.506
Administrationsvederlag	2.842	2.818
Andre indtægter	3.091	2.691
	<u>5.978</u>	<u>16.015</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	4.549	5.153
	<u>4.549</u>	<u>5.153</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	61.000	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	61.000	0	0	0	0	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	61.000	0	0	0	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2022	2021
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-10.089	41.963
	-10.089	41.963

Note 10. Andre tilgodehavende

	0	0
--	----------	----------

Note 11. Værdipapirer

	0	0
--	----------	----------

Note 12. Likvid beholdning

Spar Nord	605.311	518.893
	605.311	518.893

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2022	2021
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Årets overdækning
Overdækning pr. 31. december

	554.313	466.401
	41.753	87.912
	596.066	554.313

Note 15. Langfristet gæld

	0	0
--	----------	----------

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand

	2.864	9.864
	24.674	19.706
	32.619	37.973
	60.156	67.543