



**Årsrapport**  
for  
**An/S Sønderby Vandværk**  
for perioden **1/1 til 31/12 2022**

# ÅRSRAPPORT 2022

## Stamoplysninger

An/S Sønderby Vandværk  
c/o Jørgen Hansen  
Hedeparken 99 2. th.  
2750 Ballerup

**CVR-nummer:** 34052859

### Bestyrelse

Formand	Jørgen Peter Hansen
Kasserer	Sten Gustav Bang
Bestyrelsesmedlem	Helle Charlotte Knudsen
Bestyrelsesmedlem	John Fini Larsen
Bestyrelsesmedlem	Flemming Stig Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 7/8 2023

**Dirigent:**

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for An/S Sønderby Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vandforsyningsloven samt vandværkets vedtægter.

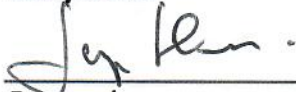
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

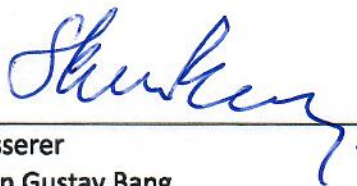
Femø, den \_\_\_/\_\_\_ 2023

Bestyrelsen:



Formand

Jørgen Peter Hansen



Kasserer

Sten Gustav Bang




Bestyrelsesmedlem

Helle Charlotte Knudsen



Bestyrelsesmedlem

John Fini Larsen



Bestyrelsesmedlem

Flemming Stig Jensen

## Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgt revisor for An/S Sønderby Vandværk har jeg 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.

Femø, den <sup>21</sup>/<sub>12</sub> 2023



Folkevalgt revisor  
Palle Sørensen

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for An/S Sønderby Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, vandforsyningsloven 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.

## **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 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 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.

### **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

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes i 2022 til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

#### Afskrivningsperiode:

Bygninger	50 år
Boringer	14 år
Maskinanlæg og installationer	14 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, 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.

#### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2022

		Realiseret 2022	Realiseret 2021
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	296.277	220.089
Produktionsomkostninger	2	<u>-151.639</u>	<u>-60.107</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>144.638</b>	<b>159.982</b>
Distributionsomkostninger	3	-98.858	-109.270
Administrationsomkostninger	4	<u>-47.549</u>	<u>-52.607</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-1.769</b>	<b>-1.895</b>
Andre driftsindtægter	5	<u>2.238</u>	<u>2.307</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>469</b>	<b>412</b>
Finansielle omkostninger	6	<u>-469</u>	<u>-412</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 31. december 2022

<b>Aktiver</b>	Noter	2022 kr.	2021 kr.
Grunde og bygninger		371.012	377.388
Inventar og installationer		128.760	73.461
Ledningsnet		787.627	795.153
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b><u>1.287.399</u></b>	<b><u>1.246.002</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.287.399</b>	<b>1.246.002</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	304.321	239.443
Andre tilgodehavender	9	6.906	14.173
Periodeafgrænsningsposter	10	4.184	6.409
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>315.411</u></b>	<b><u>260.025</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>11</b>	<b><u>10.413</u></b>	<b><u>153.093</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>325.824</b>	<b>413.118</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.613.223</b>	<b>1.659.120</b>
<b>Passiver</b>	Noter	kr.	kr.
Over-/underdækning primo		1.586.484	1.560.504
Overført årets over-/underdækning		-13.420	25.980
<b>Overdækning i alt</b>		<b><u>1.573.064</u></b>	<b><u>1.586.484</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	40.159	72.636
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>40.159</u></b>	<b><u>72.636</u></b>
<b>Passiver</b>		<b>1.613.223</b>	<b>1.659.120</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		



**Noter til resultatopgørelsen**

	2022 kr.	2021 kr.
<b>Note 1 Nettoomsætning</b>		
Fast afgift	188.987	135.824
Kubikmeterafgift	87.292	88.605
Gebyrindtægter	6.578	6.189
Tilslutningsbidrag	0	15.451
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	13.420	-25.980
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u>296.277</u></b>	<b><u>220.089</u></b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse	65.825	2.550
Overvågning Vandværk	2.152	1.300
Termografering	1.245	0
El til produktion	32.053	20.941
Forsikringer	4.638	4.349
Køb af vand	0	1.456
Vandanalyser og boringskontrol	14.677	4.060
Afskrivninger	31.049	25.451
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b><u>151.639</u></b>	<b><u>60.107</u></b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet og pumpestation	31.745	36.961
Ledningsoplysninger	12.190	683
Statsafgift, ledningstab	0	17.785
Afskrivninger	54.923	53.841
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b><u>98.858</u></b>	<b><u>109.270</u></b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Godtgørelser	1.215	10.500
Opkrævning	11.493	11.556
Regnskab	4.005	3.870
IT, hjemmeside mv.	0	113
Kontorartikler	8.053	5.886
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.305	4.065
Porto og gebyrer	10.346	9.881
Ledelsessystemer	680	0
Kurser	3.900	1.190
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	635	3.000
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.917	3.949
Tab på debitorer	0	-1.403
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>47.549</u></b>	<b><u>52.607</u></b>
<b>Note 5 Andre driftsindtægter</b>		
Andre indtægter	2.238	2.307
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>2.238</u></b>	<b><u>2.307</u></b>

<b>Note 6 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter bank	469	412
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>469</b>	<b>412</b>
<b>Note 7 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	Inventar og installationer
		Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	885.843	134.468
Tilgange	10.390	69.582
Kostpris 31. december	<b>896.233</b>	<b>204.050</b>
		1.385.245
		47.397
Afskrivninger pr. 1. januar	508.455	61.007
Årets afskrivninger	16.766	14.283
Afskrivninger pr. 31. december	<b>525.221</b>	<b>75.290</b>
		590.092
		54.923
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>371.012</b>	<b>128.760</b>
		1.432.642
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	kr.	kr.
<b>Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender for salg af vand	107.988	94.572
Mellemregning EDB-service	196.333	144.871
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b>304.321</b>	<b>239.443</b>
<b>Note 9 Andre tilgodehavender</b>		
Moms	6.906	14.173
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>6.906</b>	<b>14.173</b>
<b>Note 10 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodeafgrænsningsposter	<b>4.184</b>	<b>6.409</b>
<b>Note 11 Likvide beholdninger</b>		
Nordea	10.413	153.093
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>10.413</b>	<b>153.093</b>
<b>Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Afgift af ledningsført vand	32.819	51.825
Kreditorer	0	10.313
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	7.340	10.498
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>40.159</b>	<b>72.636</b>
<b>Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	Ingen	Ingen