

# ÅRSRAPPORT 2022

Stamoplysninger

## Skamstrup Vandværk

**CVR 65 69 36 15**

### **Bestyrelse**

Hans Henrik Ulrich, Formand

Karen Jørgensen , Kasserer

Erik Larsen, Sekretær

Tommy Weilbach, Bestyrelsesmedlem

Frederik Ahlefeldt-Laurvig, Bestyrelsesmedlem

### **Assistance**

VKST

Vandværksadministration

Fulbyvej 15

4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

**Dirigent:**

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Skamstrup Vandværk

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.


Skamstrup, den 20/2 2023

### Bestyrelsen:

  
\_\_\_\_\_  
Hans Henrik Ulrich  
Formand

  
\_\_\_\_\_  
Karen Jørgensen  
Kasserer

  
\_\_\_\_\_  
Erik Larsen  
Sekretær

  
\_\_\_\_\_  
Tommy Weilbach  
Bestyrelsesmedlem

  
\_\_\_\_\_  
Frederik Ahlefeldt-Laurvig  
Bestyrelsesmedlem

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til

Skamstrup Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø den 21 / 2 2023

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen  
Økonomikonsulent

## Folkevalgte revisorerers påtegning

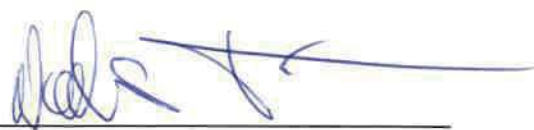
Som folkevalgte revisor for Skamstrup Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Skamstrup, den 3/2 2023



Jens Christensen  
Folkevalgt bilagskontrolant



Niels Frimann  
Folkevalgt bilagskontrolant

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Skamstrup Vandværk 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 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, vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Distributionsomkostninger**

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

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### **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**

### **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").

### **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 for 2022

	Note	Realiseret 2022 kr.	Realiseret 2021 kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	195.943,15	214.693,73
Produktionsomkostninger	2	-119.686,90	-153.823,22
		<hr/>	<hr/>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>76.256,25</b>	<b>60.870,51</b>
Distributionsomkostninger	3	0,00	-4.921,60
Administrationsomkostninger	4	-70.628,52	-51.608,08
		<hr/>	<hr/>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>5.627,73</b>	<b>4.340,83</b>
Finansielle indtægter	5	0,00	0,00
Finansielle omkostninger	6	-5.627,73	-4.340,83
		<hr/>	<hr/>
<b>Årets resultat</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Årsregnskab 2022  
Skamstrup Vandværk  
Resultatopgørelse for 2022

Aktiver	Noter	2021 2022	2020 2021
Andre tilgodehavender	8	23.744,87	<u>25.757,50</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>23.744,87</b>	<b>25.757,50</b>
Likvide beholdninger	9	830.126,38	798.357,42
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>853.871,25</b>	<b>824.114,92</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>853.871,25</u></b>	<b><u>824.114,92</u></b>



Årsregnskab 2022  
Skamstrup Vandværk  
**Balance pr. 31. december 2022**

<b>Passiver</b>	<b>Noter</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overdækning 1/1		824.114,92	780.914,08
Årets overdækning		29.756,33	43.200,84
<b>Overdækning i alt</b>	<b>10</b>	<b>853.871,25</b>	<b>824.114,92</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	0,00	0,00
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Passiver</b>		<b>853.871,25</b>	<b>824.114,92</b>

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser** **12**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

**Årsregnskab 2022**  
**Skamstrup Vandværk**

**Noter til resultatopgørelsen for 2022**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Note 1 Netto omsætning</b>		
Fast afgift	221.923,95	254.193,84
Aflæsningsgebyr Holbæk Forsyning	3.775,53	3.700,73
Overdækning (plus=underskud, minus=overskud)	-29.756,33	-43.200,84
<b>Netto omsætning i alt</b>	<b>195.943,15</b>	<b>214.693,73</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse vandværk	53.270,00	72.302,17
Vandværkspasser	25.550,00	25.550,00
El til produktion	16.009,69	12.437,45
Vandanalyser	13.915,00	24.910,05
Opmåling og registrering ledningsnet	4.688,50	
Køb vand fremmed vandværk		12.690,02
Forsikringer	6.253,71	5.933,53
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>119.686,90</b>	<b>153.823,22</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet		4.921,60
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>4.921,60</b>
<b>Note 4 Administrationsomkostninger</b>		
Honorar formand	15.000,00	15.000,00
Honorar regnskabsfører	9.600,00	6.900,00
Kørselsgodtgørelse	865,26	715,72
Bestyrelsesmøder	2.382,30	750,00
Kurser	150,00	
Generalforsamling	4.032,43	3.664,80
Kontingent vandværksforening	5.512,00	5.133,31
Holbæk Vandråd	500,00	350,00
Regnskab	8.028,75	8.710,00
LER oplysninger	1.159,00	2.223,00
Kontorudgifter	360,94	180,00
Porto og gebyrer	8.004,22	2.124,25
Telefon / alarm	216,00	4.758,00
Edb-udgifter	14.817,62	1.099,00
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>70.628,52</b>	<b>51.608,08</b>
<b>Note 6 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter	5.627,73	4.340,83
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>5.627,73</b>	<b>4.340,83</b>

**Årsregnskab 2022**  
**Skamstrup Vandværk**

**Noter til balancen for 2022**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Note 8 Andre tilgodehavender</b>		
Moms	23.744,87	25.757,50
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>23.744,87</u></b>	<b><u>25.757,50</u></b>
<b>Note 9 Likvide beholdninger</b>		
Bank	830.126,38	798.357,42
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>830.126,38</u></b>	<b><u>798.357,42</u></b>
<b>Note 10 Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	824.114,92	780.914,08
Årets overdækning, jf. note 1	29.756,33	43.200,84
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>853.871,25</u></b>	<b><u>824.114,92</u></b>