

# Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Mikkelshave 5  
6430 Nordborg

CVR-nr. 43 32 06 53

## ÅRSRAPPORT 2022

### Bestyrelse

Peter Petersen, formand  
Jimmy Simonsen, næstformand  
Jeppe Knudsen, Sekretær  
Erik Krogh Sørensen, medlem  
Michael Hansen, medlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 22.03.2023

Dirigent:

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vejledning fra Danske Vandværker 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 ikke indtruffet begivenheder, efter regnskabsårets afslutning, der vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling væsentligt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oksbøl, den \_\_\_\_\_

### Bestyrelsen:

\_\_\_\_\_

Peter Petersen, formand

\_\_\_\_\_

Jimmy Simonsen, næstformand

\_\_\_\_\_

Jeppe Knudsen, Sekretær

\_\_\_\_\_

Erik Krogh Sørensen, medlem

\_\_\_\_\_

Michael Hansen, medlem

## Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a., har vi revideret årsregnskabet for 01. jan. til 31 dec. 2022. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelig anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver, passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, d \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Oskar Lund

Folkevalgt revisor

\_\_\_\_\_  
Erik Otten

Folkevalgt Revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a. 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.

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 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 (øvrige) indtægter fratrukket årets om-kostninger. 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 op-krævet for lidt").

## Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvin-  
ding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

## Distributionsomkostninger:

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

**Administrationsomkostninger:** Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til ad-  
ministration og ledelse.

## Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandvær-  
kets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

## 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:

Vandmålere	8 år
Bygning	25 år
Inventar og installationer	10-20 år
Ledningsnet	22 år

## Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.  
Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

**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").

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

**Egenkapital / 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").

**Resultatopgørelse for 2022****Realiseret****Realiseret****2022****2021**

Hele 1000

kr.

Note

t.kr.

kr.

Nettoomsætning

1

649.406

634

Driftsomkostninger

2

-283.606-271365.800363**Bruttoresultat****365.800****363**

Distributionsomkostninger

3

-219.441

-212

Administrationsomkostninger

4

-141.797-143

-361.238

-355

**Resultat af primær drift****4.562****8****Resultat før finansielle poster**

Finansielle indtægter

-6.416

8

Finansielle omkostninger

7

10.978-164.562

-

-8**Årets resultat****0****0****Resultatdisponering:**

Overført resultat

**0****0**

## Balance pr. 31. december 2021

		2022	2021
	Note	Hele 1000	kr.
<b><u>Aktiver</u></b>			
Bygninger		1.708.538	1.804
Ledningsnet		2.147.827	2.275
Driftsmidler-pumper-filtre mm.		1.455.363	1.379
Vandmålere		46.107	74
Grund		134.665	135
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>8</b>	<b>5.492.500</b>	<b>5.667</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	103.313	276
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>103.313</b>	<b>276</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.595.813</b>	<b>5.943</b>

**Passiver**

<b>Overdækning</b>	<b>13</b>	<b>5.884.655</b>	<b>5.738</b>
<b>Overdækning / egenkapital ialt</b>		<b>5.884.655</b>	<b>5.738</b>
Kassekredit Sydbank		-1.095.112	-604
Kommunekredit		406.406	503
Leverandører af varer og tjenesteydelser		399.865	305
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>14</b>	<b>-288.841</b>	<b>204</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>5.595.814</b>	<b>5.942</b>

**Noter****Note 1. Nettoomsætning**

	2022	2021
	kr	Hele 1000
Fast afgift	266.262	294
Kubikmeterafgift	456.984	481
Tilslutninger	43.500	0
Salg gebyrer og målerdata	29.385	45
Overskud til overdækning	-146.725	-186
	<b>649.406</b>	<b>634</b>

**Note 2. Driftsomkostninger**

Vedligehold, bygninger og udenomsareal	-146	0
Vedligehold, installationer og inventar	31.496	22
EL	14.169	17
Løn driftspersonale	20.493	20
Vandanalyser	18.854	21
Forsikringer	5.705	5
Afskrivninger, bygninger	95.032	95
Afskrivninger, Driftsmidler og pumper mm	98.002	91
	<b>283.605</b>	<b>271</b>

**Note 3. Distributionsomkostninger**

Omkostninger rør og ledningsnet	30.007	19
Vedligeholdelse, vandmålere	0	0
EL	14.169	17
Løn driftspersonale	20.493	20
Afskrivning, Målere	27.921	28
Afskrivning, ledningsnet	126.851	127
	<b>219.441</b>	<b>211</b>

**Note 4. Administrationsomkostninger**

Kontorartikler, telefon og edb	7.707	7
Rambøll og Kamstrup service/hotline	19.232	21
Porto og NETS gebyrer	13.115	12
Regnskab/bogføring	68.676	68
Forsikringer	2.149	2
Annoncer og reklame	3.254	3
Kontingenter, faglitteratur og licenser	8.018	8
Kørselsgodtgørelse	4.359	7
Generalforsamling og Åbent Hus	2.402	2
Øvrige Personale og bestyrelsesudgifter	12.866	14
Tab på debitorer	21	-1
	<b>141.797</b>	<b>143</b>



	2022	2021
	Hele 1000	kr.
<b>Note 7. Finansielle omkostninger</b>		
Renteindtægter Debitorer	4.596	6,00
Renteindtægter Kommunekredit	1.820	2,00
Garantiprovision Kommunekredit	-4.064	-10,00
Bank renter og gebyrer	-6.914	-6,00
	<u>-4.562</u>	<u>-8,00</u>
<b>Note 8. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Faste Anlæg/ Bygning</b>		
Bygning , anskaf.primo	2.375.813	2.376
Bygning, afskrivning primo	-572.243	-477
Bygning årets afskrivninger	-95.032	-95
	<u>1.708.538</u>	<u>1.804</u>
<b>Ledningsnet</b>		
Ledningsnet anskaf.primo	2.790.721	2.752
Ledningsnet årets tilgang	0	38
Ledningsnet afskrivning primo	-516.043	-389
Ledningsnet årets afskrivninger	-126.851	-127
<b>Ledningsnet i alt</b>	<u>2.147.827</u>	<u>2.274</u>
<b>Driftsmidler, Inventar &amp; Pumper</b>		
Driftsmidler, anskaffelse primo	1.843.638	1.815
Driftsmidler, årets tilgang	174.600	29
Driftsmidler, afskrivning primo	-464.872	-373
Driftsmidler, årets afskrivninger	-98.002	-92
<b>Driftsmidler, inventar &amp;Pumper i alt</b>	<u>1.455.364</u>	<u>1.379</u>
<b>Vandmåler</b>		
Vandmåler, anskaffelse primo	223.368	223
Vandmåler, årets tilgang	0	0
Vandmåler, afskrivning primo	-149.341	-121
Vandmåler, årets afskrivninger	-27.921	-28
<b>Vandmåler i alt</b>	<u>46.106</u>	<u>74</u>
<b>Grund</b>		
Grund, anskaffelse primo	134.665	<u>135</u>
<b>Grund i alt</b>	<u>134.665</u>	<u>135</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.492.500</b>	<b>5.666</b>
<b>Note 9. Tilgodehavender fra salg og</b>		
Tilgodehavender fra forbrugere	<u>103.313</u>	<u>276</u>
	<b>103.313</b>	<b>276</b>

	2022 kr	2021 Hele 1000
<b>Note 10. Andre tilgodehavender</b>		
Forudbetalte poster	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	0	0
<b>Note 12. Egenkapital</b>		
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Note 13. Overdækning / egenkapital</b>		
Overdækning pr. 1. januar	5.737.929	5.552
Årets overdækning, jf. note 1	<u>146.725</u>	<u>186</u>
Overdækning / egenkapital pr. 31.	<b>5.884.654</b>	<b>5.738</b>
<b>Note 14. Gældsforpligtelser</b>		
Kassekredit	-1.095.112	-604
Kommunekredit	<u>406.405</u>	<u>503</u>
	<b>-688.707</b>	<b>-101</b>
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Kreditorer	60.337	22
Vandafgift af ledningsført vand	233.445	195
Vandsamarbejde	2	-22
Moms og afgifter	99.825	92
A-skat+ AM bidrag	<u>6.256</u>	<u>18</u>
<b>Gæld i alt</b>	<b><u>399.865</u></b>	<b><u>204</u></b>







