

Bjerreby Vandværk

ÅRSRAPPORT 2022

Andelsselskabet
Bjerreby Vandværk
Bjerrebyvej 36
5700 Svendborg

CVR. Nr. 22 17 36 18

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse:
Ole Jørgensen, formand
Nicolai Jul Skødt
Finn Hansen
Anni S. Andersen
Christian Langeland

Pengeinstitut:
Nordea

Revisorpåtegning:

Regnskabet er d.d. revideret og har ikke givet anledning til bemærkninger.

Bjerreby, den

13/2.2023

Sign: Lars H. Rasmussen

Sign.: Flemming Ejde Nielsen

Ledelsesberetning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for andelselskabet Bjerreby Vandværk. Bestyrelsen må konstatere, at finanskrisen for så vidt angår stigende energipriser samt det finansielle marked også ramte Bjerreby Vandværk.

Årsregnskabet udviser et negativt resultat på kr. 291.297 som primært skyldes øget el udgift på kr. 76t, omkostninger anlæg kr. 54t samt kurstab værdipapirer kr. 126t.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og er et retvisende billede af Bjerreby Vandværks drift, aktiver samt passiver pr. 31. december 2022.

Bjerreby Vandværks hovedformål er at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag.

I 2.halvår 2022 blev økonomien udfordret.

Der blev konstateret coliforme bakterier i drikkevandet, bestyrelsen modtog en henvendelse om tilslutning til vandværket og en årelang debat vedr. Tåsinge Vandforsyning, så ud til at blive afsluttet.

Bestyrelsen besluttede, efter først af have indhentet tilbud og udarbejdet budget, at ansøge om et lån hos KommuneKredit på kr. 1.8 mill. med kaution af Svendborg Kommune til brug for

1. at påbegynde en nødvendig reovering samt fremtidssikring af vandværket
2. at udvide ledningsnettet for at imødekomme henvendelsen om tilslutning
3. at være økonomisk parat til de konsekvenser som projekt Tåsinge Vandforsyning fører med sig.

Efterfølgende henvendelse til Kommunekredit var positiv og ansøgning om lån blev fremsendt med en forventede ekspeditionstid på ca. 3 måneder. For at imødegå et eventuelt likviditetsproblem, og for at undgå at sælge værdipapirer blev Nordea forespurgt om en midlertidig kassekredit på ca. 500t på ca. 4.måneder gerne med sikkerhed i vandværkets værdipapirer.

Desværre måtte vi konstatere, at Nordea ikke ville yde den ønskede kredit, hvorfor samtlige værdipapirer i depotet blev realiseret.

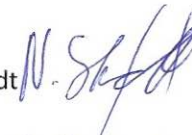
Bestyrelsen har med udgangspunkt i ovennævnte besluttet at skifte bank i 2023. Den fremtidige bankforbindelse forventes, efter positiv dialog, at blive Fynske Bank.

Det ansøgte lån hos KommuneKredit blev bevilget med kaution af Svendborg Kommune primo december 2022. Lånet på kr. 1.800.000 med løbetid 20 år, fast rente 2,7% p.a. blev udbetalt den 4. januar 2023.

Bestyrelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerreby den, 12/2-2023


Ole Jørgensen
Formand


Nicolai Jul Skødt
Næstformand


Finn Hansen
Kasserer


Anni Schirmacher Andersen
Sekretær


Christian Langeland
Best.medlem

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter og omkostninger, samt kursgevinst og tab på obligationer.

Materielle anlægsaktiver

Ejendom, driftsmateriel og andre anlæg måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Påbegyndt reovering 2022 af bygninger samt pumper, inventar & SRO indgår i restværdi.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Restværdi
Ledningsnet	75 og 50 år
Pumper, inventar & SRO	30, 20 og 10 år
Boringer	20, 30 og 50 år
Bygninger	50 og 20 år
Målere.....	10 år
	6.585.190
	860.051
	1.451.110
	477.158
	184.203

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optaget til faktiske forhold. Der forventes ingen tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Beholdning af værdipapirer realiseret 2022.

Likvider

Likvider omfatter kontant bankindestående

Egenkapital

Egenkapital bruges af vandværket for 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er nominal værdi.

Foreningen har to langfristede lån hos Kommunekredit optaget i

2020 på kr. 1.200.000 fast rente 0,14% p.a. Restløbetid 31/12-2022 er 18 år.

2022 udb. 4/1 2023 kr. 1.800.000 fast rente 2,73% p.a. Restløbetid 20 år.

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
1	Nettoomsætning	-832.166	-874.059
2	Produktionsomkostninger	614.516	444.019
	Bruttoresultat	-217.650	-430.040
3	Distributionsomkostninger	218.413	292.621
4	Administrationsomkostninger	153.711	133.519
	Resultat primær drift	154.474	-3.900
5	Andre driftsindtægter	-7.252	0
	Resultat før finansielle indtægter	147.222	-3.900
6	Finansielle indtægter	0	-42.184
7	Finansielle omkostninger	144.075	17.864
	Årets resultat	291.297	-28.220

Balance pr. 31.december 2022

Note	AKTIVER	2022	2021
8	Anlægsaktiver		
	Ledningsnet	6.585.190	6.756.667
	Målere	184.203	207.229
	Driftsmidler -pumper-filtre-SRO	860.051	587.480
	Boringer	1.451.110	1.496.906
	Bygninger	477.158	292.517
	Grund	40.140	40.140
		<hr/>	<hr/>
	Anlægsaktiver i alt	9.597.852	9.380.939
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	<hr/> 0	<hr/> 4.800
9	Tilgodehavende salg og tjenesteydelser		
	Debitorer	14.589	29.922
	Svendborg Vandogaffald A/S	48.500	0
		<hr/> 63.089	<hr/> 29.922
	Forudbetalte poster	<hr/> 0	<hr/> 0
	Likvide beholdninger	<hr/> 203.991	<hr/> 53.479
	Værdipapirer	<hr/> 0	<hr/> 763.576
	Omsætningsaktiver i alt	267.080	881.699
	AKTIVER I ALT	<hr/> 9.864.932	<hr/> 10.262.638

Balance pr. 31.december 2022

Note	PASSIVER	2022	2021
10	EGENKAPITAL / Overdækning	<u>8.563.336</u>	<u>8.854.631</u>
	EGENKAPITAL/OVERDÆKNING I ALT	8.563.336	8.854.631
	HENSÆTTELSER		
	Hensættelser til udvidelse af ledningsnet	0	0
	HENSÆTTELSER I ALT	0	0
	Langfristet gæld		
	Lån Kommune Kredit	<u>1.081.506</u>	<u>1.139.984</u>
	Langfristet gæld i alt	<u>1.081.506</u>	<u>1.139.984</u>
	Kortfristet gæld		
11	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>130.224</u>	<u>11.568</u>
	Vandafgift	<u>169.844</u>	<u>163.993</u>
12	Moms og afgifter	<u>-86.698</u>	<u>57.500</u>
13	Anden gæld i alt	<u>6.720</u>	<u>5.040</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>220.090</u>	<u>238.101</u>
	GÆLD I ALT	1.301.596	1.378.085
	PASSIVER I ALT	<u>9.864.932</u>	<u>10.232.716</u>

Noter til resultatopgørelsen

Note	2022	2021
1 Netto omsætning		
Omsætning fast afgift	-270.006,16	-272.368
Omsætning vandforbrug	-544.908,75	-556.270
Omsætning Distribution	0,00	-8.486
Salg af vand i alt	-814.914,91	-837.125
Tilslutningsbidrag		
Tilslutningsbidrag	0	-15.600
Tilslutningsafgifter i alt	0	-15.600
Andre Indtægter ved hovedaktivitet		
Salg af vandmålere/ andel målerbrønde	-34	-3.085
Gebyrer- rykkere	-7.302	-9.250
Gebyrer flytninger momspligtig	-9.915	-9.000
Andre Indtægter i alt	-17.251	-21.335
Omsætning i alt	-832.166	-874.059
Overdækning hensat (=Egenkapital)		
Underdækning til kapitalkonto	291.297	0
Overdækning til egenkapitalkonto	0	28.220
Overdækning/Underdækning i alt	291.297	28.220
Nettoomsætning i alt	-540.869	-845.839
2 Produktions- omkostninger		
El-udgift 100 %	153.585	68.971
Refusion af El-afgift	-36.324	-28.239
Køb af vand fra Svendborg Vand	124.624	98.600
Omk. boringer	0	19.851
Omk. faste anlæg / pumper/ filtre	106.206	52.157
Leje af jord m/moms	9.900	11.100
Omk. Vedligehold bygning & udenomsareal	13.089	11.249
Ejendomsskat	960	960
SRO Service Vindeby vandforsyning -	10.650	11.988
Løn driftspersonale	60.000	45.000
Forsikringer	1.589	1.399
Ruskol Service	0	0
Vandanalyser	42.630	20.955
Vandanalyser, EU	0	2.436
Produktionsomkostninger	486.909	316.427
Afskrivninger Produktion		
Afskrivninger bygninger	21.542	21.542
Afskrivninger Pumper-Installationer	60.268	60.253
Afskrivninger Boringer	45.797	45.797
Afskrivninger produktion i alt	127.607	127.592
Produktionsomkostninger i alt	614.516	444.019

3	Distributionsomkostninger	2022	2022
	Omk. Rør/ ledningsnet/ stophaner	16.597	91.139
	Omk. nyttilslutninger	0	0
	Omk. vandmålere	0	0
	WEB GIS	7.313	7.065
	Distributionsomkostninger i alt	23.910	98.203
	Afskrivninger Distribution		
	Afskrivninger ledningsnet mm	171.477	171.392
	Afskrivning målere	23.026	23.026
	Afskrivning distribution i alt	194.503	194.418
	Distributionsomkostninger i alt	218.413	292.621
	Direkte- & Kapacitetsomkostninger	832.929	736.640
	Dækningsbidrag	-763	-109.199
4	Administrationsomkostninger		
	Kontorartikler og tryksager	0	890
	Edb-udgifter Rambøll /e-conomic	14.447	12.183
	Danløn	264	176
	Telefon isdn/bredbånd	5.794	7.120
	Annoncer	0	2.130
	hjemmeside + web hotel	894	6.175
	Porto + gebyr ex.moms	5.698	4.933
	Div. udgifter kontrakter/tinglysning	18.117	0
	Gaver	0	200
	Honorarer	36.950	36.500
	Regnskab/bogføring	47.435	52.558
	Forsikringer- erhvervsforsikring	3.623	3.368
	Kontingenter m/moms	6.963	6.375
	Kontingenter u/moms	2.000	0
	Generalforsamling	4.172	1.992
	Bestyrelsesmøder	1.500	2.100
	Tab på debitorer (konstateret tab)	5.853	-3.181
	Administrationsomkostninger i alt	153.710	133.519
5	Andre driftsindtægter		
	Salg af målerdata til kommunen	-7.252	0
	Andre driftsindtægter i alt	-7.252	0
	Resultat før finansielle indtægter	146.458	24.320
6	Finansielle indtægter		
	Kursregulering mm Værdipapirer	0	-42.184
	Renteindtægter i alt	0	-42.184
7	Finansielle omkostninger		
	Renteudgift, bank	1.474	2.178
	Renter, provision Kommunekredit	13.784	12.824
	Bankgebyrer	2.197	1.651
	Renteudgift, Told & Skat	0	1.210
	Kursreg. renter & gebyr mm vedr. portefølje	126.620	0
	Finansielle omkostninger i alt	144.075	17.864
	ÅRETS RESULTAT til Overdækning/Underdækning	291.297	-28.220
	Resultat herefter	0	0

Noter til balancen

Note	AKTIVER	2022	2021
8	Anlægsaktiver		
	Ledningsnet (75/50)		
	Ledningsnet anskaffelse primo	7.390.266	7.377.558
	Ledningsnet årets tilgang	0	12.708
	Ledningsnet, afskrivning primo	-633.599	-462.207
	Ledningsnet årets afskrivninger	-171.477	-171.392
	Ledningsnet i alt	6.585.190	6.756.667
	Målere		
	Målere årets tilgang	230.255	230.255
	Målere afskrivninger primo	-23.026	
	Målere årets afskrivninger	-23.026	-23.026
	Målere i alt	184.203	207.229
	Driftsmidler -pumper-filtre-SRO (30/20/10)		
	Driftsmidler, anskaffelse primo	790.798	678.075
	Driftsmidler, årets tilgang	332.839	112.723
	Driftsmidler, afskrivning primo	-203.318	-143.065
	Driftsmidler, årets afskrivninger	-60.268	-60.253
	Driftsmidler -pumper - filtre i alt	860.051	587.480
	Boringer (30)		
	Boringer anskaffelse primo	1.542.704	422.250
	Boringer årets tilgang	0	1.120.455
	Boringer afskrivning primo	-45.797	
	Boringer årets afskrivninger	-45.797	-45.797
	Boringer i alt	1.451.110	1.496.908
	Bygninger (50/20)		
	Bygninger anskaffelse primo	373.334	373.334
	Bygninger årets tilgang	206.183	0
	Bygninger afskrivning primo	-80.817	-59.275
	Bygninger årets afskrivninger	-21.542	-21.542
	Bygninger i alt	477.158	292.517
	Grund		
	Grund, anskaffelse primo	40.140	40.140
	Grund i alt	40.140	40.140
	Anlægsaktiver i alt	9.597.852	9.380.941
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	0	4.800
9	Tilgodehavende salg m.m.		
	Debitorer	14.589	29.922
	Svendborg Vandogaffald A/S	48.500	0
	Forudbetalte poster	0	0

Likvide beholdninger

Bank - Nordea grundkto. 112782	203.491	52.977
Bank - Nordea Pluskto. 965133	500	500

Værdipapirer

Obligationer + PB portefølje Nordea 0716 904 504	0	763.576
--------------------------------------------------	---	---------

Omsætningsaktiver i alt	267.080	851.783
--------------------------------	----------------	----------------

AKTIVER I ALT	9.864.932	10.232.724
----------------------	------------------	-------------------

Note	PASSIVER	2022	2021
10	EGENKAPITAL / Overdækning		
	Overdækning (=Egenkapital)	-2.693.853	-2.570.520
	Opskrivningsfond	-6.132.559	-6.132.559
	Årets overdækning	-28.220	-123.332
	Egenkapital / overdækning i alt	291.297	-28.220
	EGENKAPITAL I ALT	-8.563.336	-8.854.631
	HENSÆTTELSER		
	Hensættelser til udvidelse af ledningsnet	0	0
	HENSÆTTELSER I ALT	0	0
	GÆLD LANGFRISTET		
	Lån Kommune Kredit 202053337	-1.081.506	-1.139.984
	GÆLD KORTFRISTET		
11	Leverandører varer m.m.		
	Kreditorer	-130.224	8.974
	Skyldige omkostninger	0	-20.542
	Vandafgift		
	Vandafgift opkrævet	0	0
	Vandafgift afregningskonto	-169.844	-163.993
	Skyldig Vandafgift i alt	-169.844	-163.993
12	Moms og afgifter		
	Udgående (salg) moms	-155.966	-161.219
	Indgående (køb) moms	225.246	87.701
	Erhvervelsesmoms (køb i udland)	0	609
	Erhvervelsesmoms (modkonto)	0	-609
	Elafgift	17.418	14.800
	Momsafregningskonto	0	1.218
	Moms og afgifter i alt	86.698	-57.500
13	Anden Gæld		
	Skyldig A-skat	-5.520	-4.140
	Skyldig AM-bidrag	-1.200	-900
	Anden Gæld i alt	-6.720	-5.040
	GÆLD I ALT	-1.301.596	-238.101
	PASSIVER I ALT	-9.864.932	-10.232.716