

Roager Vandværk a.m.b.a.

Årsrapport 2022

Cvr. nr. 32 10 91 36

Vandværket afholder generalforsamling den 27. marts 2023 kl. 19.30 i Roager Medborgerhus med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning.
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse.
4. Budget for det kommende år forelægges til godkendelse.
5. Behandling af indkomne forslag.
6. Valg af medlemmer.
På valg: Anton Feddersen
Torben Feddersen
Patrick Nielsen
7. Valg af suppleant.
8. Valg af revisor.
9. Eventuelt.

Drikkevandets kvalitet i 2023 kan ses på www.roagersogn.dk.

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse.....	1
Stamoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring on opstilling af årsrapport.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2022.....	7
Balance pr. 31. december 2022.....	8

Stamoplysninger

Virksomhed Roager Vandværk a.m.b.a.
v/Revisionscentret Ribe
Industrivej 50
6760 Ribe

CVR-nr.: 32 10 91 36
Hjemsted: Esbjerg Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse Peter Madsen (formand)
Torben Feddersen
Anton Feddersen
Patrick Nielsen
Erling Holdt

Bankforbindelse Danske Bank

Revisor Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Industrivej 50
6760 Ribe

CVR. nr. 18 93 63 05

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Roager Vandværk a.m.b.a.

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.

Roager, den 13. februar 2023

Peter Madsen
formand

Torben Feddersen
bestyrelsesmedlem

Patrick Nielsen
bestyrelsesmedlem

Erling Holdt
bestyrelsesmedlem

Anton Feddersen
næstformand

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til interessenterne i Roager Vandværk a.m.b.a.

Vi har opstillet årsrapporten for Roager Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

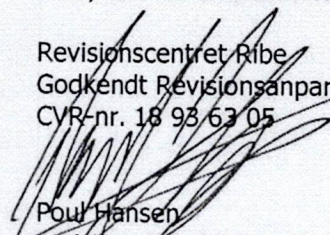
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 13. februar 2023

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05


Poulsen
registreret revisor
mne607

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Roager Vandværk 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 på enkelte områder ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabets.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for det kommende år. De er alene medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem budgetterede og realiserede tal.

Indtægter

Nettoomsætningen 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").

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Omkostninger

Omkostningerne omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der afholdes til drift og administration af vandværket.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til forventet brugsværdi. Aktiverne afskrives over forventet levetid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

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 perioden 1. januar - 31. december 2022

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>	<i>Budget 2023</i>
Indbetalt af forbrugerne	282.574	319.828	320.000
Fast afgift	241.688	241.238	285.000
Afgift af ledningsført vand 2022	536.440	598.264	540.000
Bøder og gebyrer	1.955	913	2.000
Aflæsningsgebyr Esbjerg Forsyning	6.167	5.654	6.000
Overdækning/underdækning	<u>79.273</u>	<u>-104.085</u>	<u>0</u>
Indtægter i alt	<u>1.148.097</u>	<u>1.061.812</u>	<u>1.153.000</u>
Afgift af ledningsført vand 2022	536.440	598.264	540.000
Lønninger	11.500	11.500	12.000
Tilsyn	33.592	29.574	35.000
Strømforbrug	• 127.962	33.112	100.000
Reparation og vedligeholdelse	51.507	64.191	60.000
Reparation og vedligeholdelse ledningsnet/målere	140.401	50.970	150.000
Internet og beredskabsalarm	5.610	4.785	5.000
Vandanalyser og prøvetagning	27.047	47.238	30.000
Småanskaffelser	14.456	9.392	5.000
Forsikringer og kontingenter	21.094	15.708	21.000
Telefon og kørsel m.m.	5.579	4.467	7.000
Porto, gebyrer og PBS	6.607	8.200	7.000
Revisorhonorar incl. aflæsning	42.416	41.416	38.000
Generalforsamling m.m.	4.622	6.434	5.000
Renteudgifter	3.926	4.574	3.000
Afskrivninger	112.936	105.626	130.000
Mødeudgifter kursus/reception	2.402	26.288	4.000
Tab debitor m.m.	<u>0</u>	<u>73</u>	<u>1.000</u>
Omkostninger i alt	<u>1.148.097</u>	<u>1.061.812</u>	<u>1.153.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
Ll. Roagervej		0	0
Boringer, ledningsnet og vandværk		1.689.497	1.262.160
Tilgodehavender i øvrigt		6.167	9.023
Danske Bank/Skattekonto		<u>711.942</u>	<u>1.134.813</u>
Aktiver i alt		<u>2.407.606</u>	<u>2.405.996</u>
<u>PASSIVER</u>			
Overdækning			
Overdækning primo	1.925.042		
Årets overdækning/underdækning	<u>-79.273</u>	1.845.769	1.925.042
Skyldige omkostninger		326.707	87.722
Skyldig A-skat/AM		11.664	9.696
Skyldig moms		-47.916	89.915
Skyldig statsafgift		<u>271.382</u>	<u>293.621</u>
Passiver i alt		<u>2.407.606</u>	<u>2.405.996</u>

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.

KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER MV.

Ingen.

Investeringsplan for Roager Vandværk

1.	Skyllevandshåndtering	2023	80.000
2.	Montering af ny dykpumpe boring 149.581	2024	50.000
3.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 1 fase 2024	2024	250.000
4.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 2 fase	2025	250.000
5.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 3. fase	2026	250.000
6.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 4. fase	2027	250.000
7.	Ny velfærdsbygning/renvandstank	2027	450.000
8.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 5. fase	2028	250.000
9.	Nye elektroniske vandmålere	2028	350.000
10.	Ledningsnet udskiftning 10 år. 6. fase	2029	250.000
11.	Ledningsnet udskiftning 10 år. 7. fase	2030	250.000
12.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 8. fase	2031	250.000
13.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 9. fase	2032	250.000
14.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 10. fase	2033	<u>250.000</u>
			<u>3.430.000</u>