

Tranten Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 43172913

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2022

med

BALANCE

Pr. 31. december 2022

Administrators erklæring

Vi har i 2022 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2022, på grundlag af det førte bogholderi for 2022.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 10. februar 2023

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Tranten Vandværk
Gammel Viborgvej 40
9530 Støvring

Bankforbindelser: Sparekassen Danmark

Telefon: 23717229 / 40609134

Telefax:

Hjemmeside: trantenvand.dk

E-mail: trantenvand@gmail.com

CVR nr.: 43172913

Stiftet: 01.01.1981

Hjemsted: Rebild

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand: Erik R. Thyssen

Næstformand: Simon Jensen

Kasserer: Marna Thrysøe

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2022 for Tranten Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

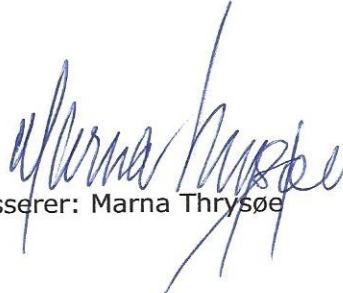
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Tranten, den 07.03 2023

I bestyrelsen


Formand: Erik R. Thyssen


Kasserer: Marna Thrysoe


Simon Jensen

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling
den 8/3 2023

Dirigent



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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 budgettal for regnskabsåret. Budget 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 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, køretøjer 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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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 og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	10-16 år
Ledningsnet	50 år
Målere	10-16 år
Driftsmidler	10-16 år
EDB	2 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Tranten 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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Tranten, den 23/2 2023



OLE BIERREGAARD

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2022

	Note	2022	Budget 2022	2021
Omsætning	1	172.854	0	155.379
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		8.333	0	-60.130
Nettoomsætning		181.187	0	95.249
Produktionsomkostninger	2	128.159	0	41.559
Bruttoresultat		53.028	0	53.690
Distributionsomkostninger	3	15.872	0	33.631
Administrationsomkostninger	4	36.710	0	19.221
Resultat af primær drift		446	0	837
Andre driftsindtægter	5	0	0	0
Resultat før finansielle poster		446	0	837
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	446	0	837
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2022	2021
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	215.411	215.411
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	397.200	397.200
Målere	8	5.651	5.651
Driftsmidler	8	330.000	330.000
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		948.262	948.262
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	167.509	107.392
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		167.509	107.392
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	6.886	65.605
Omsætningsaktiver i alt		174.395	172.998
Aktiver i alt		1.122.657	1.121.260
	Note	2022	2021
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	1.038.388	1.046.721
Gæld	15	25.000	0
Langfristet gældsforpligtelser		1.063.388	1.046.721
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	59.270	74.539
Kortfristet gældsforpligtelser		59.270	74.539
Gældsforpligtelser i alt		1.122.657	1.121.260
Passiver i alt		1.122.657	1.121.260

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	48.880	49.000
Målerafgift	10.393	10.000
Salg af vand	113.131	95.679
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	450	700
	<u>172.854</u>	<u>155.379</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, boringer	46.636	0
Elektricitet	57.015	13.487
- Elafgifter	-14.038	0
Vandanalyser og Boringskontrol	13.993	3.236
Vandsamarbejde	20.951	21.316
Forsikringer	3.603	3.519
	<u>128.159</u>	<u>41.559</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	0	33.631
Ledningsregistreringer	15.872	0
	<u>15.872</u>	<u>33.631</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

	2022	2021
Honorar Bestyrelse	9.000	11.500
Porto	524	0
Gebyr	2.581	2.148
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	0	123
Kontingenter	4.102	3.793
Abonnementer	625	0
EDB Udgifter	1.738	0
Revision	3.125	0
Bogføringsudgifter	13.751	0
Generalforsamling	1.263	1.657
	36.710	19.221

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger	0	0
Andre indtægter	0	0
	0	1.532

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst værdipapirer	0	0
	0	0

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	446	837
Kurstab, værdipapirer	0	0
Låneomkostninger	0	0
	446	837

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	215.411	0	397.200	5.651	330.000	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	215.411	0	397.200	5.651	330.000	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	215.411	0	397.200	5.651	330.000	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december
Nedskrivning til imødegåelse af tab

	2022	2021
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	167.509	107.392
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	0
	167.509	107.392

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms
Afgift ledningsført vand
Leverandører

Moms	0	0
Afgift ledningsført vand	0	0
Leverandører	0	0
	0	0

Note 11. Værdipapirer

	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Sparekassen Danmark

Sparekassen Danmark	6.886	62.654
	6.886	62.654

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar
Årets resultat

Egenkapital 31. december

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	0	0
	0	0
	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar
Andet
Årets overdækning jfr. Resultatopgørelsen

Overdækning pr. 31. december

	1.046.721	986.591
	0	0
	8.333	-60.130
	0	0
	1.038.388	1.046.721

Note 15. Gæld

Forbrugerlån

	25.000	0
	25.000	0

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Moms
Afgift ledningsført vand
A-Skat
Andet

	9.000	0
	19.605	36.733
	30.665	37.806
	0	0
	0	0
	59.270	74.539