Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2023

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2023

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk
C/O Peter Baltzer Pedersen
Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

CVR-nummer:	53505015

Bestyrelse

Formand	Peter Baltzer Pedersen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Steen Olsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2024

Dirigent:

_____

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Vilstrup 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 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2024

Bestyrelsen:

Formand
Peter Baltzer Pedersen

Kasserer
Hans-Jørgen Hansen

Bestyrelsesmedlem
Steen Olsen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Sdr. Vilstrup Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2023.

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.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2024

Hanne Andersen
Folkevalgt revisor

Thøger Oxholm Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Vilstrup 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.

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 risiko-overgang 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 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.

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

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:	
Boringer	3,33 år
Maskinanlæg og installationer	17 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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 2023

	Note	Realiseret 2023 kr.	Realiseret 2022 kr.
Nettoomsætning	1	143.208	135.751
Produktionsomkostninger	2	-69.539	-53.287
Bruttoresultat		**73.669**	**82.464**
Distributionsomkostninger	3	-21.931	-23.617
Administrationsomkostninger	4	-58.252	-60.982
Resultat af primær drift		**-6.514**	**-2.135**
Andre driftsindtægter	5	4.655	4.360
Resultat før finansielle poster		**-1.859**	**2.225**
Finansielle indtægter	6	1.859	0
Finansielle omkostninger	7	0	-2.225
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2023

Aktiver	Noter	2023 kr.	2022 kr.
Inventar og installationer		25.317	28.987
Ledningsnet		419.480	429.267
Materielle anlægsaktiver	**8**	**444.797**	**458.254**
Anlægsaktiver i alt		**444.797**	**458.254**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	7.095	0
Periodeafgrænsningsposter	10	4.500	4.275
Tilgodehavender i alt		**11.595**	**4.275**
Likvide beholdninger	11	**627.592**	**638.362**
Omsætningsaktiver i alt		**639.187**	**642.637**
Aktiver i alt		**1.083.984**	**1.100.891**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.015.360	1.012.611
Overført årets overdækning		8.574	2.747
Overdækning i alt		**1.023.934**	**1.015.358**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	60.050	85.533
Gældsforpligtelser i alt		**60.050**	**85.533**
Passiver		**1.083.984**	**1.100.891**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**

Noter til resultatopgørelsen

	2023 kr.	2022 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	82.600	83.300
Kubikmeterafgift	65.800	51.868
Gebyrindtægter	3.382	3.330
Overdækning	-8.574	-2.747
Nettoomsætning i alt	**143.208**	**135.751**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	6.546	8.134
Alarm	0	400
El til produktion	17.344	19.058
Forsikringer	10.077	6.523
Køb af vand	491	382
Vandanalyser og boringskontrol	31.411	15.120
Afskrivninger	3.670	3.670
Produktionsomkostninger i alt	**69.539**	**53.287**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	1.594	13.830
Ledningsoplysninger	10.550	0
Afskrivninger	9.787	9.787
Distributionsomkostninger i alt	**21.931**	**23.617**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	23.130	23.130
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	1.100	990
Opkrævning	11.221	10.641
Regnskab	6.468	6.077
IT, hjemmeside mv.	526	580
Kontorartikler og telefon	1.194	6.029
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.403	4.120
Porto og gebyrer	6.386	5.244
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	852	836
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.172	2.535
Administrationsomkostninger i alt	**58.252**	**60.982**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.655	4.360
Andre driftsindtægter i alt	**4.655**	**4.360**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	1.859	0
Finansielle indtægter i alt	**1.859**	**0**

Note 7 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	0	2.225
Finansielle omkostninger i alt	**0**	**2.225**

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og installation	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	52.422	524.530
Tilgange	0	0
Kostpris 31. december	52.422	524.530
Afskrivninger pr. 1. januar	23.435	95.263
Årets afskrivninger	3.670	9.787
Afskrivninger pr. 31. december	27.105	105.050
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**25.317**	**419.480**

	2023 **kr.**	**2022** **kr.**
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	7.095	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**7.095**	**0**
Note 10 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	4.500	4.275
Periodeafgrænsningsposter i alt	**4.500**	**4.275**
Note 11 Likvide beholdninger		
Giro	85.773	123.940
AL Kassekredit	310.648	284.919
AL Formueflex	231.171	229.503
Likvide beholdninger i alt	**627.592**	**638.362**
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	17.541	17.669
Afgift af ledningsført vand	40.711	45.590
Skyldige lønudgifter	-4	10.389
Forudopkrævet for salg af vand	0	4.916
Kreditorer	1.802	6.969
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**60.050**	**85.533**
Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen