Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2024

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 2024

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk

Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

CVR-nummer: 53505015

Bestyrelse

Formand	John Johannesen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Steen Olsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 19/3 2025

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 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024

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 19/3 2025

Bestyrelsen:

Formand
John Johannesen

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 2024.

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 13/2 2025

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.

Resultatopgørelse for 2024

	Note	Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.
Nettoomsætning	1	151.080	143.209
Produktionsomkostninger	2	-63.376	-69.539
Bruttoresultat		**87.704**	**73.670**
Distributionsomkostninger	3	-23.524	-21.931
Administrationsomkostninger	4	-71.980	-58.253
Resultat af primær drift		**-7.800**	**-6.514**
Andre driftsindtægter	5	4.447	4.655
Resultat før finansielle poster		**-3.353**	**-1.859**
Finansielle indtægter	6	3.353	1.859
Årets resultat		**0**	**0**

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.

Balance pr. 31. december 2024

Aktiver	Noter	2024 kr.	2023 kr.
Inventar og installationer		21.647	25.317
Ledningsnet		409.693	419.480
Materielle anlægsaktiver	7	**431.340**	**444.797**
Anlægsaktiver i alt		**431.340**	**444.797**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	0	7.095
Periodeafgrænsningsposter	9	4.470	4.500
Tilgodehavender i alt		**4.470**	**11.595**
Likvide beholdninger	10	**649.986**	**627.592**
Omsætningsaktiver i alt		**654.456**	**639.187**
Aktiver i alt		**1.085.796**	**1.083.984**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.023.933	1.015.360
Overført årets underdækning		-2.754	8.573
Overdækning i alt		**1.021.179**	**1.023.933**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	64.617	60.051
Gældsforpligtelser i alt		**64.617**	**60.051**
Passiver		**1.085.796**	**1.083.984**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12	

Noter til resultatopgørelsen

	2024 kr.	2023 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	82.600	82.600
Kubikmeterafgift	60.605	65.800
Gebyrindtægter	5.121	3.382
Underdækning	2.754	-8.573
Nettoomsætning i alt	**151.080**	**143.209**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	8.182	6.546
Alarm	480	0
El til produktion	10.938	17.344
BNBO omkostninger	11.000	0
Forsikringer	11.221	10.077
Køb af vand	390	491
Vandanalyser og boringskontrol	17.495	31.411
Afskrivninger	3.670	3.670
Produktionsomkostninger i alt	**63.376**	**69.539**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	12.068	1.594
Ledningsoplysninger	1.669	10.550
Afskrivninger	9.787	9.787
Distributionsomkostninger i alt	**23.524**	**21.931**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	20.221	23.130
Telefongodtgørelse	800	800
Kørselsgodtgørelse	1.697	1.100
Opkrævning	11.670	11.221
Regnskab	7.327	6.468
IT, hjemmeside mv.	622	526
Kontorartikler og telefon	756	1.194
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	4.941	4.403
Porto og gebyrer	9.468	6.387
Konsulentbistand vedr. jordkøb	8.300	0
Kurser	1.785	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	1.231	852
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.852	2.172
Tab på debitorer	310	0
Administrationsomkostninger i alt	**71.980**	**58.253**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.447	4.655
Andre driftsindtægter i alt	**4.447**	**4.655**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	3.353	1.859
Finansielle indtægter i alt	**3.353**	**1.859**

Noter til balancen

Note 7 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	27.105	105.050
Årets afskrivninger	3.670	9.787
Afskrivninger pr. 31. december	30.775	114.837
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**21.647**	**409.693**

	2024 **kr.**	**2023** **kr.**
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	0	7.095
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**0**	**7.095**
Note 9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	4.470	4.500
Periodeafgrænsningsposter i alt	**4.470**	**4.500**
Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	138.873	85.773
AL Kassekredit	277.272	310.648
AL Formueflex	233.841	231.171
Likvide beholdninger i alt	**649.986**	**627.592**
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	13.895	17.542
Afgift af ledningsført vand	44.151	40.711
Skyldige lønudgifter	1	-4
Forudopkrævet for salg af vand	4.501	0
Skyldige flytteopgørelse	57	0
Kreditorer	2.012	1.802
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**64.617**	**60.051**
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen