

ÅRSRAPPORT 2023

Stamoplysninger

Vedde Vandværk

CVR 78 47 35 17

Bestyrelse

Formand Martin Hovmand-Hansen
Bestyrelsesmedlem Torben Fisker
Bestyrelsesmedlem Arne Kobbernagel
Bestyrelsesmedlem Hans Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem Ole Lihn Mikkelsen

Assistance

VKST
Vandværksadministration
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2024

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vedde 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.

Vedde d. 26 / 3 2024

Bestyrelsen:



Martin Hovmand-Hansen
Formand



Torben Fisker
Bestyrelsesmedlem



Hans Otto Hansen
Bestyrelsesmedlem



Ole Lihn Mikkelsen
Bestyrelsesmedlem



Arne Kobbernagel
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Vedde Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Sorø d. 26 / 3 2024

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vedde 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

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 vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder 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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid, hvor 2016 bruges som år 1, efter følgende principper:

Gunde og bygninger	10 år
Ledningsnet	50 år
Filteranlæg	7 år
Blue Control	15 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").

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2023

	Note	Realiseret 2023 kr.	Realiseret 2022 kr.
Nettoomsætning	1	334.043,32	334.004,22
Produktionsomkostninger	2	-172.671,99	-177.539,61
Bruttoresultat		161.371,33	156.464,61
Distributionsomkostninger	3	-94.550,80	-76.310,80
Administrationsomkostninger	4	-68.700,73	-76.159,53
Resultat af primær drift		-1.880,20	3.994,28
Andre eksterne omkostninger			
Andre driftsindtægter	5	1.377,50	1.320,75
Resultat før finansielle poster		-502,70	5.315,03
Finansielle indtægter	6	502,70	0,00
Finansielle omkostninger	7	0,00	-5.315,03
Årets resultat		0,00	0,00

Årsregnskab 2023

Vedde Vandværk

Balance pr 31. december 2023

Aktiver	Note	2023 kr.	2022 kr.
Grunde og bygninger	8	0,00	0,00
Ledningsnet	8	1.354.757,63	1.389.494,63
Filteranlæg	8	0,00	0,00
Målere	8	44.044,00	66.068,00
Blue control	8	87.887,00	95.876,00
Materielle anlægsaktiver		1.486.688,63	1.551.438,63
Anlægsaktiver i alt		1.486.688,63	1.551.438,63
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	2.415,39	3.840,42
Andre tilgodehavender	10	0,00	0,00
Tilgodehavender i alt		2.415,39	3.840,42
Likvide beholdninger	11	1.036.005,13	1.132.801,04
Omsætningsaktiver i alt		1.038.420,52	1.136.641,46
Aktiver i alt		2.525.109,15	2.688.080,09

Årsregnskab 2023

Vedde Vandværk

Balance pr 31. december 2023

		2023	2022
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		2.573.230,97	2.712.143,62
Overført resultat		-150.280,77	-138.912,65
Overdækning i alt	12	2.422.950,20	2.573.230,97
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	102.160,15	114.849,12
Gældsforpligtelser i alt		102.160,15	114.849,12
Passiver		2.525.110,35	2.688.080,09
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		Ingen aktuelle

Årsregnskab 2023

Vedde Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	118.657,81	118.308,77
Vandafgift	59.977,74	76.132,80
Div. Gebyrer	550,00	650,00
Andre indtægter	4.577,00	
Underdækning (underskud)	150.280,77	138.912,65
Netto omsætning i alt	334.043,32	334.004,22
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	46.450,00	50.957,74
El til produktion	69.409,50	74.254,95
Forsikringer	6.334,49	6.069,72
Ulempeerstatning	1.002,00	964,00
Vandanalyser	41.487,00	17.193,00
Afskrivninger i alt	7.989,00	28.100,20
Produktionsomkostninger i alt	172.671,99	177.539,61
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledni	33.212,80	19.549,80
Omkostninger nye tilslutninger	4.577,00	
Afskrivninger i alt	56.761,00	56.761,00
Distributionsomkostninger i alt	94.550,80	76.310,80
Note 4 Administrationsomkostninger		
Kontingenter	4.937,65	4.768,15
Lønninger	27.370,00	27.370,00
Gebyrer	1.398,80	1.242,45
Gebyr aflæsning vandmålere		1.200,00
Porto		750,00
Kontorartikler mv	3.178,00	1.599,00
Småinventar	6.100,00	
Telefon	4.031,47	4.363,20
NETS-gebyrer	3.796,16	2.629,63
EDB-omkostninger	13.180,65	16.904,10
Regnskab	4.708,00	15.333,00
Administrationsomkostninger i alt	68.700,73	76.159,53
Note 5 Andre driftsindtægter		
Salg målerdata	1.377,50	1.320,75
Andre driftsindtægter i alt	1.377,50	1.320,75
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	502,70	
Finansielle indtægter i alt	502,70	0,00
Note 7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank		5.315,03
Finansielle omkostninger i alt	0,00	5.315,03

Noter til balancen for 2023

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	201.124,00	1.708.434,63
Tilgange		
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	201.124,00	1.708.434,63
Afskrivninger pr. 1. januar	201.124,00	318.940,00
Årets afskrivninger	0,00	34.737,00
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	201.124,00	353.677,00
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0,00	1.354.757,63
	Filteranlæg	Målere
Kostpris 1. januar	159.494,00	176.188,00
Tilgange		
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	159.494,00	176.188,00
Afskrivninger pr. 1. januar	159.494,00	110.120,00
Årets afskrivninger		22.024,00
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	159.494,00	132.144,00
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0,00	44.044,00
	Blue Control	
Kostpris 1. januar	119.835,00	
Tilgange		
Afgang	0,00	
Kostpris 31. december	119.835,00	
Afskrivninger pr. 1. januar	23.959,00	
Årets afskrivninger	7.989,00	
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	
Afskrivninger pr. 31. december	31.948,00	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	87.887,00	

Årsregnskab 2023
Vedde Vandværk

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto	2.415,39	99,61
Moms		3.740,81
Tilgodehavender i alt	2.415,39	3.840,42
Note 11 Likvide beholdninger		
Nordea 3850 040 868	1.036.005,13	1.132.801,04
Likvide beholdninger i alt	1.036.005,13	1.132.801,04
Note 12 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	2.573.230,97	2.712.143,62
Årets overdækning, jf. note 1	-150.280,77	-138.912,65
Overdækning pr. 31. december	2.422.950,20	2.573.230,97
Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750,00	10.000,00
Afgift af ledningsført vand	82.631,99	100.990,12
Moms	11.919,16	
A-skat	3.859,00	3.859,00
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	102.160,15	114.849,12