

ÅRSRAPPORT 2023

FOR

SEBBERUP VANDVÆRK

Stamoplysninger

Sebberup Vandværk

Bestyrelse

Jan Lund Meinhardt, formand

Flemming Jespersen, kasserer

Arne Jensen, bestyrelsesmedlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2023

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sebberup 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.

Sebberup den

Bestyrelsen:

Jan Lund Meinhardt
formand

Flemming Jespersen
kasserer

Arne Jensen
bestyrelsesmedlem

Folkevalgt revisors påtegning

Som folkevalgt revisor for Sebberup Vandværk har jeg revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2023. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter min opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Sebberup, den

Jan Olesen
folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Seberup 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, opkrævninger 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 vil blive anvendt til vedligeholdelse af ledningsnettet og til nye fjernaflæste målere til forbrugerne.

Direkte driftsomkostninger

Vedrører omkostninger som kan henføres til vandværkets indvinding og produktion af vand, herunder el, vandprøver, vedligeholdelse m.v.

Personale og administrationsomkostninger

Omfatter alle omkostninger til administration, regnskab, bestyrelse, kontor.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

Egenkapital

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

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskab 2023
 Sebberup Vandværk

Resultatopgørelse for 2023

		Realiseret 2023 kr.	Realiseret 2022 t.kr.	Budgettal (ej reviderede)	
	NOTE			2023 t.kr.	2024 t.kr.
Nettoomsætning	1	98.643,93	165,00		
Produktionsomkostninger	2	55.349,01	67,00		
Bruttoresultat		43.294,92	98,00		
Distributionsomkostninger	3	23.170,00	83,00		
Administrationsomkostninger	4	20.124,92	14,00		
Resultat af primær drift		0,00	1,00		
Andre driftsidtægter	5	0,00	-		
Resultat før finansielle poster		0,00	1,00		
Finansielle indtægter	6	0,00	0,00		
Finansielle omkostninger	7	0,00	1,00		
Finansielle poster i alt		0,00	1,00		
Årets resultat		0,00	-		

Årsregnskab 2023
Sebberup Vandværk

Noter til resultatopgørelse for 2023

	2023	2022
	kr.	t.kr.
Note 1: Netto omsætning		
Fast afgift	50.146,87	50
Kubikmeterafgift	46.840,00	38
Tilslutningsbidrag	0,00	0
Andre indtægter/udgifter	0,00	-1
Gebyrer m. moms	700,00	0
Gebyrer u. moms	500,00	1
Eftergivet vandafgift	0,00	0
Overdækning	457,06	77
Netto omsætning i alt	<u>98.643,93</u>	<u>165</u>
Note 2: Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	-	0
Vedligeh. råvandsledn, inst. og inventar	20.250,40	0
Vedligeholdelse boringer	-	0
El til produktion	14.751,46	22
Vandanalyser og boringskontrol	3.014,46	28
Bassiner / filtre mv	2.360,00	5
Reparation og vedligehold hovedmålere	-	0
Forsikringer	14.972,69	12
Afskrivninger i alt	-	0
Produktionsomkostninger i alt	<u>55.349,01</u>	<u>67</u>
Note 3: Distributionsomkostninger		
Vedligeh. Ledn.net, brønde og stikledn.	-	66
Målere hos forbrugere	-	0
Statsafgift, ledningstab	17.670,00	17
Tilslutninger vandstik	-	0
Teknisk bistand og rådgivning	5.500,00	0
Afskrivninger i alt	-	0
Distributionsomkostninger i alt	<u>23.170,00</u>	<u>83</u>

Årsregnskab 2023
Sebberup Vandværk

Noter til resultatopgørelse for 2023

	2023	2022
	kr.	t.kr.
Note 4: Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	-	0
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder m.v.	-	0
Generalfors. og vandværkssamarbejde	-	0
Købt konsulentassistance	12.025,04	11
Annoncer	-	0
Porto og gebyrer	629,39	1
Kontorartikler og telefon	400,00	0
IT, hjemmeside, server m.v.	2.170,00	0
Licenser, faglitteratur og kontingenter	-	0
Revisor og anden rådgivning	-	0
PBS opkrævninger	2.369,38	2
Tab på debitorer	2.531,11	0
Administrationsomkostninger i alt	20.124,92	14
Note 5: Andre driftsindtægter		
Måleraflæsningsgebyr	-	0
Ejerskiftegebyr	-	0
Andre driftsindtægter i alt	-	0
Note 6: Finansielle indtægter		
Renteindtægter bank	-	0
Kursgevinster værdipapirer	-	0
Finansielle indtægter i alt	-	0
Note 7: Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	-	1
Kurstab, værdipapirer	-	0
Finansielle omkostninger i alt	-	1

Årsregnskab 2023
 Sebberup Vandværk

Balance pr. 31. december 2023

Aktiver	NOTE	2023 kr.	2022 t.kr.
	8		
Grunde og bygninger		0,00	0
Inventar og installationer		0,00	0
Ledningsnet		0,00	0
Målere hos forbrugere		0,00	0
Kildeplads		0,00	0
Anlægsaktiver i alt		0,00	0
Afregning med forbrugere	9	86.763,73	81
Andre tilgodehavender	10	0	0
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		86.763,73	81
Værdipapirer	11	-	0
Likvide beholdninger		200.114,87	168
Omsætningsaktiver i alt		286.878,60	249
Aktiver i alt		286.878,60	249

Årsregnskab 2023
Sebberup Vandværk

Balance pr. 31. december 2023

		2023	2022
Passiver	NOTE	kr.	t.kr.
Andelskapital		0	
Overført resultat		0	
Egenkapital i alt	12	0	0
Overdækning	13	229.814,59	230
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	57.064,01	19
Gældsforpligtigelser i alt		286.878,60	249
Passiver i alt		286.878,60	249
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16	Ingen aktuelle	Ingen aktuelle

Årsregnskab 2023
Sebberup Vandværk

Noter til balancen for 2023

Note 8: Materielle anlægsaktiver

Distibutionsnet

	Ledningsnet	Målere hos forbrugere
Anskaffelsessum	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Afskrivninger pr. januar	0,00	0,00
Årets afskrivninger	0,00	0,00
Afskrivninger vedr. afgang	_____	_____
Afskrivninger pr. 31. december	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Vandværk

	Grunde og bygninger	Inventar og Installationer	Kildeplads	Vandværk I alt
Anskaffelsessum	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Afskrivninger pr. januar	0,00	0,00	0,00	0,00
Årets afskrivninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger vedr. afgang	0,00	_____	_____	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Årsregnskab 2023
Sebberup Vandværk

Noter til balancen for 2023

	2023	2022
	kr.	t.kr.
Note 9: Tilgodehavender fra salg og tjenesteyd.		
Tilgodehavender salg af vand	86.763,73	77
Tilgodehavender fra salg af andre tjenesteyd.	-	4
Tilgodehavender i alt	<u><u>86.763,73</u></u>	<u><u>81</u></u>
Note 10: Andre tilgodehavender		
Moms	-	0
Afgift af ledningsført vand	-	0
Andre tilgodehavender i alt	<u><u>-</u></u>	<u><u>0</u></u>
Note 11: Værdipapirer		
Obligationer	-	0
Værdipapirer i alt	<u><u>-</u></u>	<u><u>0</u></u>
Note 12: Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Note 13: Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	230.271,65	307
Årets overdækning jf. note 1	-457,06	-77
Overdækning pr. 31. december	<u><u>229.814,59</u></u>	<u><u>230</u></u>
Note 14: Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afregning med forbrugere	-	0
Moms	10.950,98	-19
Afgift af ledningsført vand	24.026,57	20
Skyldige lønudgifter	-	0
Øvrige kreditorer	22.086,46	18
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u><u>57.064,01</u></u>	<u><u>19</u></u>