

ÅRSRAPPORT 2023

Stamoplysninger

Skamstrup Vandværk

CVR 65 69 36 15

Bestyrelse

Hans Henrik Ulrich, Formand

Karen Jørgensen, Kasserer

Erik Larsen, Sekretær

Tommy Weilbach, Bestyrelsesmedlem

Frederik Ahlefeldt-Laurvig, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST

Vandværksadministration

Fulbyvej 15

4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 21 / 3 2024

Dirigent:

Bjarne Kühnrich

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Skamstrup 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.

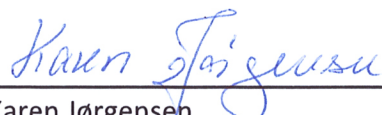
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skamstrup, den 19/2 2024


Bestyrelsen:



Hans Henrik Ulrich
Formand



Karen Jørgensen
Kasserer



Erik Larsen
Sekretær



Tommy Weilbach
Bestyrelsesmedlem



Frederik Ahlefeldt-Laurvig
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Skamstrup 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 den 21 / 2 2024

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Skamstrup 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.

Skamstrup, den / 2024



Jens Christensen
Folkevalgt bilagskontrolant



Niels Frimann
Folkevalgt bilagskontrolant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skamstrup 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 i forhold til tidligere år.

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, vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

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

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.

Årsregnskab 2023
Skamstrup Vandværk

Resultatopgørelse for 2023

	Note	Realiseret 2023 kr.	Realiseret 2022 kr.
Nettoomsætning	1	261.537,19	195.943,15
Produktionsomkostninger	2	-193.519,37	-119.686,90
		<hr/>	<hr/>
Bruttoresultat		68.017,82	76.256,25
Distributionsomkostninger	3	0,00	0,00
Administrationsomkostninger	4	-73.544,44	-70.628,52
		<hr/>	<hr/>
Resultat af primær drift		-5.526,62	5.627,73
Finansielle indtægter	5	5.526,62	0,00
Finansielle omkostninger	6	0,00	-5.627,73
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		0,00	0,00

Årsregnskab 2023
Skamstrup Vandværk
Resultatopgørelse for 2023

Aktiver	Noter	2023	2022
Andre tilgodehavender	8	<u>24.381,00</u>	<u>23.744,87</u>
Tilgodehavender i alt		24.381,00	23.744,87
Likvide beholdninger	9	854.272,45	830.126,38
Omsætningsaktiver i alt		878.653,45	853.871,25
Aktiver i alt		<u>878.653,45</u>	<u>853.871,25</u>

Årsregnskab 2023
Skamstrup Vandværk

Balance pr. 31. december 2023

		2023	2022
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning 1/1		853.871,25	824.114,92
Årets overdækning		24.782,20	29.756,33
Overdækning i alt	10	878.653,45	853.871,25
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	0,00	0,00
Gældsforpligtelser i alt		0,00	0,00
Passiver		878.653,45	853.871,25

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 12

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2023
Skamstrup Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	259.494,25	221.923,95
Tilslutningsafgift	22.100,00 ✓	
Aflæsningsgebyr Holbæk Forsyning	3.857,81 ✓	3.775,53
Andre indtægter	867,33	
Overdækning (plus=underskud, minus=overskud)	-24.782,20	-29.756,33
Netto omsætning i alt	261.537,19	195.943,15
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse vandværk	101.283,71	53.270,00
Nytilslutninger	15.265,83 ✓	
Vandværkspasser	31.550,00	25.550,00
El til produktion	27.201,86	16.009,69
Vandanalyser	5.505,00	13.915,00
Opmåling og registrering ledningsnet	3.375,04	4.688,50
Forsikringer	9.337,93	6.253,71
Produktionsomkostninger i alt	193.519,37	119.686,90
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar formand	15.000,00	15.000,00
Honorar regnskabsfører	9.600,00	9.600,00
Kørselsgodtgørelse	1.598,30	865,26
Bestyrelsesmøder	497,00	2.382,30
Kurser	920,00	150,00
Generalforsamling	4.376,86	4.032,43
Kontingent vandværksforening	5.797,68	5.512,00
Holbæk Vandråd	500,00	500,00
Regnskab	8.103,00 ✓	8.028,75
LER oplysninger	2.305,00 ✓	1.159,00
Kontorudgifter	1.083,16	360,94
Porto og gebyrer	2.790,75	2.984,00
Telefon / alarm/bredbånd	5.721,12	5.236,22
Hjemmeside	7.788,00 ✓	
Edb-udgifter	7.463,57 ✓	14.817,62
Administrationsomkostninger i alt	73.544,44	70.628,52
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	5.526,62	
Finansielle indtægter i alt	5.526,62	0,00
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter		5.627,73
Finansielle omkostninger i alt	0,00	5.627,73

Årsregnskab 2023
Skamstrup Vandværk

Noter til balancen for 2023

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	24.381,00	23.744,87
Andre tilgodehavender i alt	24.381,00	23.744,87
Note 9 Likvide beholdninger		
Bank	854.272,45	830.126,38
Likvide beholdninger i alt	854.272,45	830.126,38
Note 10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	853.871,25	824.114,92
Årets overdækning, jf. note 1	24.782,20	29.756,33
Overdækning pr. 31. december	878.653,45	853.871,25