

ÅRSRAPPORT 2023

Stamoplysninger

Trælløse Vandværk

CVR 35 09 54 54

Bestyrelse

Lars Hybholt, Formand

Svend Gottlieb, Kasserer

Jens Ring Andreasenn, Bestyrelsesmedlem

Allan Christiansson, Bestyrelsesmedlem

Jacob Nielsen, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST

Vandværksadministration

Fulbyvej 15

4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2024

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Trælløse Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

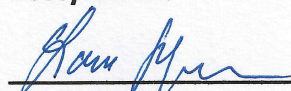
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

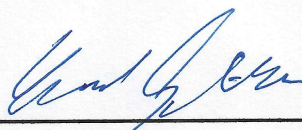
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trælløse, den 29 / 12 2024


Bestyrelsen:



Lars Hybholt
Formand



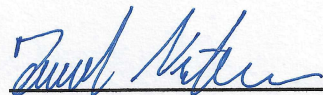
Svend Gottlieb
Kasserer



Allan Christiansson
Bestyrelsesmedlem



Jens Ring Andreasen
Bestyrelsesmedlem



Jacob Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Trælløse 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 13 / 5 2024

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Trælløse vandværk har vi 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 vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Trælløse, den / 2024

John Clemmensen
Folkevalgt revisor

Hans Neerup
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trælløse 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 rentekomkostninger.

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 efter følgende principper:

Inventar	10 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	131.657,52	66.407,67
Produktionsomkostninger	2	-78.544,60	-43.834,82
Bruttoresultat		53.112,92	22.572,85
Distributionsomkostninger	3	-21.141,04	0,00
Administrationsomkostninger	4	-31.878,12	-22.199,61
Resultat af primær drift		93,76	373,24
Finansielle omkostninger	6	-93,76	-373,24
Årets resultat		0,00	0,00

Årsregnskab 2023
Trælløse Vandværk

Balance pr. 31. december 2023

Aktiver	Noter	2023 kr.	2022 kr.
Materielle anlægsaktiver			
Nyt vandværk, beholdere	8	102.940,61	109.374,40
Materielle anlægsaktiver i alt		102.940,61	109.374,40
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	0,00	0,00
Andre tilgodehavender	8	0,00	0,00
Tilgodehavender i alt		0,00	0,00
Likvide beholdninger	9	27.729,01	79.360,78
Omsætningsaktiver i alt		27.729,01	79.360,78
Aktiver i alt		130.669,62	188.735,18

Årsregnskab 2023
Trælløse Vandværk

Balance pr. 31. december 2023

		2023	2022
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning 1/1		137.045,61	132.470,28
Årets overdækning		-41.761,52	4.575,33
Overdækning i alt	10	95.284,09	137.045,61
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	35.385,53	51.689,57
Gældsforpligtelser i alt		35.385,53	51.689,57
Passiver		130.669,62	188.735,18

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **12**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2023
Trælløse Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	69.120,00	54.000,00
Kubikmeterafgift	20.776,00	16.983,00
Tilslutningsbidrag	0,00	0,00
Underdækning (sidste år overdækning)	41.761,52	-4.575,33
Netto omsætning i alt	131.657,52	66.407,67
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse vandværk	7.096,16	13.324,19
El til produktion	15.832,67	15.265,58
Vandanalyser	29.699,50	5.835,02
GPS opmåling ledningsnet	16.374,00	
Forsikringer	3.108,48	2.976,24
Afskrivninger	6.433,79	6.433,79
Produktionsomkostninger i alt	78.544,60	43.834,82
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	21.141,04	
Tilslutning ny forbruger		
Distributionsomkostninger i alt	21.141,04	0,00
Note 4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesmøder		
Generalforsamling	8.476,80	
Repræsentation	110,00	
Kontorudgifter	366,36	
Porto og gebyrer	2.391,00	2.145,00
PBS omkostninger	3.027,56	1.534,21
Revisor og anden rådgivning	16.960,00	17.920,00
Edb-udgifter	546,40	600,40
Administrationsomkostninger i alt	31.878,12	22.199,61
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank		0,00
Finansielle indtægter i alt	0,00	0,00
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	3,51	373,12
Renteudgifter kreditorer	90,25	0,12
Finansielle omkostninger i alt	93,76	373,24

Noter til balancen for 2023

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Vandrensningsanlæg + pumper 2020
Investeret primo	128.675,77
Tilgang	0,00
Afgang	0,00
Investeret ultimo	128.675,77
Afskrivninger primo	19.301,37
Årets afskrivninger	6.433,79
Afskrivninger ultimo	25.735,16
Materielle anlægsaktiver i alt	102.940,61

	2023 kr.	2022 kr.
Note 9 Likvide beholdninger		
Bank	27.729,01	79.360,78
Likvide beholdninger i alt	27.729,01	79.360,78
Note 10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	137.045,61	132.470,28
Årets overdækning, jf. note 1	-41.761,52	4.575,33
Overdækning pr. 31. december	95.284,09	137.045,61
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	967,57	5.586,92
Afgift af ledningsført vand	14.988,98	17.447,20
Forbrugere	4.466,88	9.713,59
Skattekontoen	16,52	
Øvrige kreditorer	14.945,58	18.941,86
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	35.385,53	51.689,57