

Årsrapport 2023

Sønderby Vandværk a.m.b.a.

Bestyrelse

Formand: Gunnar Bjerremand

Kasserer: Bjarne Hjerrild

Bestyrelsesmedlemmer: Finn Trust, Brian Holgersen, Jann Besenbacher

Revisor

Gudrun Brøgger

Registreret revisor (med deponeret registrering)

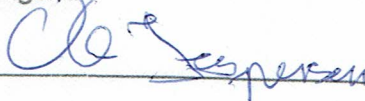
Regnskab og Bogføringskontor

Fiskeparken 17

7130 Juelsminde

Årsrapporten er godkendt på vandværkets generalforsamling, den

Dirigent:



SØNDERBY VANDVÆRK A.M.B.A.
afholder
Generalforsamling tirsdag 09.04.2024 kl. 19.00

Hotel Juelsminde Strand, Vejlevej 3
7130 Juelsminde

DAGSORDEN:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Regnskab og budget
4. Indkomne forslag
5. Valg til bestyrelsen, på valg er:
Brian Holgersen
Finn Trust
6. Valg af suppleanter til bestyrelsen:
 - a. Fastboende
 - b. Sommerhuse
7. Valg af revisor og revisorsuppleant
8. Eventuelt

Af hensyn til traktement efter generalforsamlingen er der tilmelding senest
Den 2 april 2024.

På mail: sonderbyvand@mail.dk

P.B.V

Gunnar Bjerremand

Indkaldelse til generalforsamlingen har været indrykket i
Horsens Folkeblad den 22.03.2024
Ugeavisen den 03.04.2024

Indholdsfortegnelse

	Side
Bestyrelsens påtegninger	1
Revisors påtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse 2023	5
Balance pr. 31.12.2023	6-7
Noter	8-12

Bestyrelsens beretning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsregnskabet for 2023 for Sønderby Vandværk a.m.b.a

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og under hensyntagen til regnskabsreglerne i årsregnskabsloven.

Bestyrelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsregnskabet anførte, der påhviler ikke vandværket eventuel forpligtigelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

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

Årsregnskabet for Sønderby Vandværk indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Sønderby, den 18-03-24

Gunnar Bjerremand formand


Bjarne Hjerrild kasserer


Bestyrelsesmedlemmer: Finn Trust


Brian Holgersen


Jann Besenbacher

Den generalforsamlings valgte foreningsrevisors erklæring

Som den af generalforsamlingens valgte revisor har jeg gennemgået årsregnskabet for 2023, og intet fundet at bemærke hertil.

Sønderby, den 18-03-24


Ole Jespersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til bestyrelsen i Sønderby Vandværk a.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for Sønderby Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2023 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som der er tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og budget.

Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser for mindre vandværker, samt vandværkets vedtægter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere kassereren med at udarbejde og præsentere årsregnskabet. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, med faglig kompetence og fornøden omhu.

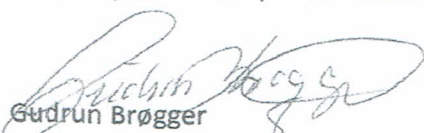
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er bestyrelsens ansvar.

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, der er givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion herom.

Supplerende oplysninger

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som de øvrige regnskabstal ikke været underlagt revision.

Snaptun, den 09 / 03 2024



Gudrun Brøgger

Registreret Revisor (med deponeret registrering)

Regnskab og Bogføringskontor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Sønderby Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsregnskabet er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise om de budgetterede og opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Årsregnskabet er udarbejdet efter "hvile i sig selv" princippet.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede leverancer samt reguleringer af årets forbrug.

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, en underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindestående samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer og værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger, kurstab og gebyrer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes efter kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på jordindvindingsområdet.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på den forventede brugstid efter følgende principper:

Ledningsnet 25 år

SRO anlæg 20 år

Ny boring 10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi, med fradrag for eventuel imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter obligationer og investeringsbeviser, optaget til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtigelser

Gældsforpligtigelser værdiansættes til nominel værdi

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2023

		Realiseret	Realiseret	Budget	Budget
		2023	2022	t. kr.	t.kr.
	Note	2023	2022	2023	2024
		Kr.	Kr.	Kr.	Kr.
Omsætning	1	1.130.023	1.128.146	1.102	1.150
Overdækning/underdækning		-692.782	250.599		-225
Produktionsomkostninger	2	-276.259	-273.533	-400	-400
		-----	-----	-----	-----
Brutto resultat		160.982	1.105.212	702	525
Personaleomkostninger	3	-291.958	-286.400	-292	-300
Areal og bygningsomkostninger	4	-70.146	-29.967	-100	-100
Administrationsomkostninger	5	-98.788	-99.307	-120	-120
		-----	-----	-----	-----
Resultat før afskrivninger		-299.910	689.538	190	5
Afskrivninger	6	-136.026	-98.016	-140	--140
		-----	-----	-----	-----
Resultat før finansielle poster		-435.936	591.522	50	-135
Finansiering	7	415.936	-591.522	-85	100
Ekstraordinære indtægter		20.000	0	35	35
		-----	-----	-----	-----
Årets resultat		0	0	0	0
		-----	-----	-----	-----

Balance pr. 31. december 2023

		2023	2022
	Note	Kr.	t. Kr.
Aktiver			
Grunde beskyttelse grundvand		2.636.357	2.610
Tekniske anlæg		585.206	640
Ledningsnet		333.194	375
Ny boring		359.950	0
		-----	-----
Materielle anlægsaktiver i alt		3.914.707	3.625
		-----	-----
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende		2.106.904	2.092
Finansielle anlægsaktiver	8	5.844.761	5.452
Likvide beholdninger	9	96.687	167
		-----	-----
Omsætningsaktiver i alt		8.048.352	7.711
		-----	-----
Aktiver i alt		11.963.059	11.336
		-----	-----

Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 Kr.	2022 t.Kr.
Passiver			
Over-/under dækning	10	10.993.145	10.300
		-----	-----
Kortfristet gældsforpligtelse			
Skyldige grønne afgifter		682.207	683
Leverandørgæld og tjenesteydelser	11	287.707	352
		-----	-----
Kortfristet gæld i alt		969.914	1.035
		-----	-----
Passiver i alt		11.963.059	11.335
		-----	-----
Pantsætning og sikkerhedsstillelse	12		

Noter	2023	2022
	Kr.	t.Kr.
1 Nettoomsætning		
Vandafgifter	1.726.883	1.726
Grønne afgifter	-683.392	-683
Forbrugsgebyrer	16.100	18
Indtægter ved jordleje	30.390	30
Vandaflæsning Hedensted spildevand	40.042	37
	-----	-----
	1.130.023	1.128
	-----	-----
2 Produktionsomkostninger		
El	112.923	193
Refundererede afgifter	-27.586	-57
Forsikringer	12.806	9
Vandanalyse	48.606	19
VVS/smedearbejde	35.474	21
Måleraflysning	15.066	14
Ledningsarbejde jord	13.820	4
Eget personale løn	65.150	63
Vedligehold indvinding	0	10
	-----	-----
	276.259	273
	-----	-----
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	283.700	278
Kørselsgodtgørelse	6.463	7
Kursusudgifter	1.795	1
	-----	-----
	291.958	286
	-----	-----

Noter	2023	2022
4 Bygningsomkostninger		
Vedligehold bygninger og arealer	11.605	20
Vedligehold inventar	56.496	7
Ejendomsskat	2.045	2
	-----	-----
	70.146	29
	-----	-----
5 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	1.215	3
EDB omkostninger	11.907	15
Telefon og bredbånd	11.908	11
Opkrævning af vand	11.479	10
Porto og gebyr	636	1
Årsregnskab og rådgivning	9.500	9
Kontingenter	22.907	24
Tab på fordringer	2.733	1
Møder og generalforsamling	24.429	24
Gaver & blomster	2.074	0
	-----	-----
	98.788	99
	-----	-----
6 Afskrivninger		
Ledningsnet ifølge specifikation	41.230	43
Teknisk anlæg	54.802	55
Ny boring	39.994	0
	-----	-----
	136.026	98
	-----	-----

Noter	2023	2022
7 Finansiering		
Renter, pengeinstitutter	2.278	-4
Afkast værdipapirer	21.000	6
Kursregulering værdipapirer (ej realiseret)	392.658	-593
	-----	-----
	415.936	-591
	-----	-----
8 Værdipapirer		
Sydinvest mellemlange obligationer 30.000 stk.	2.757.000	2.640
Sydinvest højrenteland obligationer 25.847 stk.	3.087.761	2.812
	-----	-----
	5.844.761	5.452
	-----	-----
9 Likvide beholdninger		
Sydbank driftskonto	96.687	166
	-----	-----
	96.687	166
	-----	-----
10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	10.300.363	10.551
Årets over/underdækning	692.782	-250
	-----	-----
Overdækning pr. 31. december	10.993.145	10.300
	-----	-----

Noter	2023	2022
11 Leverandørgæld og tjenesteydelser		
Skyldige omkostninger	29.122	19
Skyldig moms	258.585	333
	-----	-----
	287.707	352
	-----	-----

12 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Sønderby Vandværk har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelse

Sønderby Vandværk

Afskrivningsskema ledningsnet 2023

Nr.	Benævnelse	År	Købspris	Afs. i %	Tidligere afskrevet	Saldo primo	Afskrivning	Saldo ultimo
1	Hedehus vej	2019	263.320,00	4	263.320,00	0,00	0,00	0,00
2	Pøt etape 6	1997	49.070,00	4	49.070,00	0,00	0,00	0,00
3	Strandhotellet	1997	50.991,25	4	50.991,00	0,00	0,00	0,00
4	Pøt etape 7	1998	61.469,00	4	61.469,00	0,00	0,00	0,00
5	Pøt etape 8	1999	139.636,00	4	133.608,00	6.028,00	6.028,00	0,00
6	Ledning til Rårup	2000	86.294,00	4	79.396,00	6.898,00	3.452,00	3.446,00
7	Bicamare	2003	57.354,24	4	45.883,00	11.473,00	2.294,00	9.179,00
8	Pøt etape 10	2004	125.369,59	4	98.284,00	30.085,00	5.015,00	25.078,00
9	Pøt etape 11	2005	192.606,71	4	138.672,00	53.934,00	7.704,00	46.230,00
10	Pøt etape 12	2006	65.141,10	4	40.300,00	20.842,00	2.606,00	18.236,00
11	Ringnet Glud	2015	329.338,63	4	105.392,00	223.946,00	13.174,00	210.772,00
12	Gludvej 79	2020	24.113,88	4	2.895,00	21.218,00	965,00	20.253,00
Total			1.444.704,40		1.070.280,00	374.424,00	41.236,00	333.186,00

Afskrivningsskema inventar

Nr.	Benævnelse	År	Købspris	Afs. i %	Tidligere afskrevet	Saldo primo	Årets afskrivning	Saldo ultimo
1	SRO Anlæg	2013	787.814	5	399.401	393.413	39.390	354.023
2	Trykforøgelses station	2019	308.243	5	61.648	246.595	15.412	231.183
Total			1.096.057		456.049	640.008	54.802	585.206

Afskrivningsskema ny boring 2023

Nr.	Benævnelse	År	Købspris	Afs. i %	Tidligere afskrevet	Saldo primo	Årets afskrivning	Saldo ultimo
1	Ny boring	2023	399.943	10	0	399.943	39.994	359.949
2			0	0	0	0	0	0
Total			399.943		0	399.943	39.994	359.949

Vandmængder!

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Udpumpet	87070	84580	115341	117475	108581	113861
Faktureret	86077	79343	114593	115795	107222	112510
Spild	993	5237	748	1680	1359	1351
Spild %	1,1	6,2	0,6	1,4	1,3	1,2

Vandanalyser!

Vandanalyser kan ses på: - Sønderby Vandværks hjemmeside

www.sønderbyvandværk.dk

Ejerskifte/Flytning!

Ejerskifte/flytning bedes meddelt til kasserer

Kontakter!

Formand: Gunner Bjerremand Tlf. 75 68 53 98 Mobil tlf. 61 50 71 30

Åstrupvej 22

7130 Juelsminde

Mail: gunnarbjerremand44@gmail.com

Kasserer: Bjarne Hjerrild

Tlf. 40 45 27 82

Gludvej 26

7130 Juelsminde

Mail: sonderbyvand@mail.dk

Hjemmeside / Website

www.sønderbyvandværk.dk