

Etterup - Grønnemose Vandværk I/S

Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på interessentskabets ordinære generalforsamling
den

dirigent

Virksomhedsoplysninger

Selskabet Etteup - Grønnemose Vandværk I/S
Gl. Hovedvej 22
5560 Aarup

CVR.nr.: 29 64 40 12
Stiftet: 3. juli 1967
Hjemsted: Aarup
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Henrik Rosengreen, formand
Dorrit Smith, kasserer
Margit Nielsen, sekretær
Mark Vibæk, bestyrelsesmedlem
Peder Hansen, bestyrelsesmedlem

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2023 for Etterup - Grønnemose Vandværk I/S.

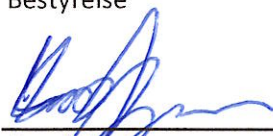
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Aarup, den

21/3 2024

Bestyrelse



Henrik Rosengreen
formand



Dorrit Smith
kasserer



Margit Nilsen
sekretær



Mark Vibæk
bestyrelsesmedlem



Peder Hansen
bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2023, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværender er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Etterup, den 17/3 - 2024



Søren Bækholm
folkevalgt revisor



Knud Harndahl
folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Etterup-Grønnemose 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.

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, hvis levering og risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusive 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 fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som 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, samt 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 af renter af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af renter vedrørende kassekredit

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på jordarealer.

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").

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 1. januar - 31. december 2023

Note		2023	2022
1	Nettoomsætning	387.272	380.568
2	Produktionsomkostninger	<u>-304.689</u>	<u>-302.220</u>
	Bruttoresultat	82.583	78.348
3	Salgs- og distributionsomkostninger	-1.918	-1.599
4	Administrationsomkostninger	<u>-78.057</u>	<u>-71.185</u>
	Driftsresultat	2.608	5.564
5	Renteudgifter	<u>-2.608</u>	<u>-5.564</u>
	Årets resultat	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

Note		2023	2022
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Jordareal	25.000	25.000
6	Sammemkobling Aarup og Grønnemose	0	0
7	Udskiftning af vandledning	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgode ved forbrugere	50.808	5.571
	Tilgodehavende afgift ledningsført vand	0	1.079
	Tilgodehavende moms	2.533	18.949
	Tilgodehavender i alt	<u>53.341</u>	<u>25.599</u>
	Likvide beholdninger	<u>4.961</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>58.302</u>	<u>25.599</u>
	Aktiver i alt	<u><u>83.302</u></u>	<u><u>50.599</u></u>
	Passiver		
	Egenkapital		
	Overført overskud	0	0
	Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld		
	Langfristet gæld		
	Over-/underdækning	61.246	763
	Gæld til pengeinstitutter	0	10.589
	Langfristet gæld i alt	<u>61.246</u>	<u>11.352</u>
	Kortfristet gæld		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.139	4.245
8	Anden gæld	10.917	35.002
	Kortfristet gæld i alt	<u>22.056</u>	<u>39.247</u>
	Gæld i alt	<u>83.302</u>	<u>50.599</u>
	Passiver i alt	<u><u>83.302</u></u>	<u><u>50.599</u></u>

Noter

	2023	2022
1 Nettoomsætning		
Vandafgifter	403.253	370.842
Rykkergebyrer	14.200	16.950
Tilslutningbidrag	27.300	44.945
Assens Kommune, levering af forbrugsoplysninger	3.003	3.180
Årets over-/underdækning	<u>-60.484</u>	<u>-55.349</u>
Nettoomsætning i alt	<u>387.272</u>	<u>380.568</u>
2 Produktionsomkostninger		
Vandprøver	13.312	3.914
El	33.522	58.952
Vedligeholdelse og fornyelser ledningsnet og vandværk	206.710	158.009
Løn til formand, kasserer og havemand	48.000	52.472
Strafavgift Staten ved vandspild over 10%	0	0
Vedligeholdelse og rengøring	2.608	0
Kørselsgodtgørelse	537	415
Kursus	0	1.510
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>26.948</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>304.689</u>	<u>302.220</u>
3 Salgs- og distributionsomkostninger		
Annoncer og reklame	<u>1.918</u>	<u>1.599</u>
Salgs- og distributionsomkostninger i alt	<u>1.918</u>	<u>1.599</u>

Noter

	2023	2022
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	0	0
Telefon	7.341	7.817
Internetforbindelse	2.404	3.162
Forsikringer	10.041	9.262
Kontingenter og abonnementer	40.130	39.239
EDB-udgifter	10.938	5.875
Mindre anskaffelser	0	453
Nets	5.757	4.344
Porto og gebyrer	561	840
Flytteafregninger ej afregnet	-1.544	0
Generalforsamling og møder	2.429	193
Administrationsomkostninger i alt	78.057	71.185
5 Renteudgifter		
Bank, driftskredit	-2.608	5.558
Diverse renteudgifter	0	6
Renteudgifter i alt	-2.608	5.564
6 Sammenkobling Aarup og Grønnemose		
Saldo 1. januar 2022	0	0
Årets afskrivning 10%	0	0
Sammenkobling Aarup og Grønnemose i alt	0	0
7 Udskiftning af vandledning		
Saldo 1. januar 2022	0	26.948
Afskrivning 10%	0	-26.948
Udskiftning af vandledning i alt	0	0

Noter

	2023	2022
8 Anden gæld		
Skyldigt til forbrugerne i forbindelse med årsafregning	0	28.778
Skyldig afgift ledningsført vand	10.917	0
Skyldig A-skat og AM bidrag	0	6.224
Skyldig moms	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u>10.917</u>	<u>35.002</u>