

Sdr. Ydby Vandværk A.m.b.a.

Sdr. Ydby, 7760 Hurup

CVR-nr. 41 54 82 15

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Stamoplysninger	1
Bestyrelsespåtegning	2
Folkevalgte revisorers påtegning	3
Resultatopgørelse	5
Balance	5
Noter til resultatopgørelsen	6 - 7
Noter til balancen	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 10

Stamoplysninger

Sdr. Ydby Vandværk A.m.b.a.

CVR-nr. 41 54 82 15

Bestyrelse

Formand:	Lars Donbæk Nielsen
Næstformand:	Jens Krabbe
Bestyrelsesmedlem:	Poul Svendsen
Bestyrelsesmedlem:	Bent Hove Christensen
Bestyrelsesmedlem:	Sven Thing

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2024

Dirigent

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Ydby Vandværk A.m.b.a..

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.

Sdr. Ydby, den / 2024

Bestyrelsen:

Lars Donbæk Nielsen
formand

Jens Krabbe
næstformand

Poul Svendsen
bestyrelsesmedlem

Bent Hove Christensen
bestyrelsesmedlem

Sven Thing
bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Sdr. Ydby Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar - 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.

Sdr. Ydby, den / 2024

Poul Nørgård Larsen
folkevalgt revisor

Knud-Ole Henriksen
folkevalgt revisor

Resultatopgørelse for 2023

Note	Realiseret	Realiseret	Budgettal (ej reviderede)	
	2023	2022	2023	2024
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
1. Nettoomsætning	469.251	473	464	466
2. Andre eksterne omkostninger	<u>- 322.109</u>	<u>- 456</u>	<u>- 289</u>	<u>- 325</u>
Bruttoresultat	147.142	17	175	141
5. Administrationsomkostninger	- 166.407	- 145	- 147	-140
6. Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af før finansielle poster	- 19.265	- 128	28	1
7. Finansielle poster	<u>- 3.312</u>	<u>-11</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>- 22.577</u>	<u>- 139</u>	<u>28</u>	<u>1</u>
Overdækningskonto primo	288.183	427		
Årets resultat	<u>- 22.577</u>	<u>- 139</u>		
Overdækningskonto ultimo	<u>265.606</u>	<u>288</u>		

Balance pr. 31. december 2023

Aktiver

Note	2023 kr.	2022 t.kr.
8. Grunde og bygninger	0	0
Inventar og installationer	0	0
Ledningsnet	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	47.354	57
10. Likvide beholdninger	1.335.898	1.367
Omsætningsaktiver i alt	1.383.252	1.424
Aktiver	1.383.252	1.424

Passiver

Note	2023 kr.	2022 t.kr.
Kapitalkonto	934.183	934
Overført resultat	0	0
Egenkapital i alt	934.183	934
11. Overdækning	265.606	288
12. Leverandører af varer og tjenesteydelser	183.463	202
Gældsforpligtelser i alt	447.069	490
Passiver	1.383.252	1.424

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen aktuelle.

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023	2022
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
1. Nettoomsætning		
Fast afgift	332.302	332
Kubikmeterafgift	26.963	32
Tilslutningsbidrag	16.000	15
Målerleje	86.132	86
Rykkergebyrer u/moms	2.100	4
Flytteafregningsgebyrer	3.800	4
Thy Forsyning aflæsninger	1.152	1
Reguleringer tidligere år	<u>802</u>	<u>- 1</u>
	<u>469.251</u>	<u>473</u>
2. Andre eksterne omkostninger		
Produktionsomkostninger jf. note 3	163.307	134
Distributionsomkostninger jf. note 4	<u>158.802</u>	<u>322</u>
	<u>322.109</u>	<u>456</u>
3. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger og boringer	90.500	67
Vandskat, spild over 10 %	16.108	10
EI til produktion	21.652	42
Vandanalyser og boringskontrol	9.100	4
Løn, driftspersonale	17.000	5
Forsikringer	<u>8.947</u>	<u>6</u>
	<u>163.307</u>	<u>134</u>
4. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	135.425	292
Ledningsregistrering	6.356	6
EI-distribution	5.561	10
Udskiftning og drift vandmålere	<u>11.460</u>	<u>14</u>
	<u>158.802</u>	<u>322</u>
5. Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	28.750	30
Kørselsgodtgørelse	6.914	4
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	6.115	5
Generalforsamling og vandværkssamarbejde	17.032	16
Honorar, administration	56.056	50
SMS-service	6.466	5
Kontorartikler, telefon, bredbånd og edb	11.129	16
Advokatudgifter	12.400	0
Mastercard og porto	7.407	6
Licenser, faglitteratur, kontingenter og annoncer	11.820	12
Gaver og blomster	<u>2.318</u>	<u>1</u>
	<u>166.407</u>	<u>145</u>

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023	2022
	kr.	t.kr.
6. Afskrivninger materielle anlægsaktiver		
Afskrivning inventar og installationer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
7. Finansielle poster		
Renteindtægter	1.023	-
Gebyrer og renter pengeinstitutter	- 4.335	- 11
	<u>- 3.312</u>	<u>- 11</u>

Noter til balance for 2023

8. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Inventar og installationer</u>	<u>Ledningsnet</u>
Kostpris 1. januar	0	175.823	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>0</u>	<u>175.823</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0	175.823	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	<u>0</u>	<u>175.823</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2023 kr.</u>	<u>2022 t.kr.</u>
9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender forbrugere	26.337	36
Moms	17.054	17
Forudbetalinger	<u>3.963</u>	<u>4</u>
	<u>47.354</u>	<u>57</u>
10. Likvide beholdninger		
Sparekassen Danmark, kassekredit	824.520	856
Sparekassen Danmark, garantindsud	10.000	10
Sønderhå-Hørsted Sparekasse, aftaleindsud	<u>501.378</u>	<u>501</u>
	<u>1.335.898</u>	<u>1.367</u>
11. Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	288.183	427
Årets underdækning	<u>- 22.577</u>	<u>- 139</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>265.606</u>	<u>288</u>
12. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	68.847	72
Skyldig, forbrugere	59.633	53
A-skat og ambi	17.881	13
Øvrige kreditorer	<u>37.102</u>	<u>63</u>
	<u>183.463</u>	<u>201</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Ydby Vandværk A.m.b.a. 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering, og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg mv. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand.

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 poster består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter af debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Bestyrelsen har besluttet, at ringforbindelsen til Hurup ikke aktiveres og er således ikke omfattet af denne praksis.

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

Bygninger	50 år
Installationer og maskiner	10 år
Ledningsnet	40 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital og overdækning

Egenkapitalen udgør overførte resultater pr. 31. december 2015. Fra 1. januar 2016 bliver årets resultater posteret på overdækningskonto. Egenkapitalen og overdækningskonto skal betragtes som reserver til dækning af fremtidige investeringer til opfyldelse af værkets formål: "At levere rent drikkevand til forbrugerne indenfor forsyningsområdet".

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.