

# Dortheasminde Vandværk

CVR-nr. 29 22 01 58

## Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på vandværkets ordinære generalforsamling

Den 26/3-24

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Side 1	Forside
Side 2	Indholdsfortegnelse
Side 3	Administrators erklæring
Side 4	Virksomhedsoplysninger
Side 5	Bestyrelsespåtegning
Side 6	Revisorerklæring
Side 7-8	Regnskabspraksis
Side 9	Resultatopgørelse
Side 10	Aktiver – Passiver
Side 11-13	Noter

## Administrators erklæring

Vi bekræfter efter bedste overbevisning følgende:

- At vores administration er udført i overensstemmelse med den indgåede administrationsaftale og god administratorskik
- At alle indtægter, omkostninger, aktiver og forpligtelser, vi er gjort bekendt med, er medtaget i bogføringen og der er foretaget periodiseringer
- At vi ikke er bekendt med retssager, erstatningskrav eller andre krav mod foreningen.
- At alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation er stillet til rådighed af bestyrelsen
- At vi har gennemgået det udarbejdede årsregnskab for foreningen,
- At årsrapportens nøjagtighed er resultatet af, det af bestyrelsen udleveret materiale, og derved påhviler nøjagtigheden af årsrapporten bestyrelsen
- At der er ikke foretaget revision

Gistrup den 20-01-2024

  
\_\_\_\_\_  
Jan Olesen



## Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Dortheasminde Vandværk Dortheasminde 7171 Uldum
E-mail	<a href="mailto:keld-madsen@live.dk">keld-madsen@live.dk</a> <a href="mailto:madsbuhl.mb@gmail.com">madsbuhl.mb@gmail.com</a>
Hjemmeside	<a href="https://www.rmuf.dk/dortheasminde-vandvaerk/profil/om-vandvaerket/">https://www.rmuf.dk/dortheasminde-vandvaerk/profil/om-vandvaerket/</a>
CVR nr.	29 22 01 58
Stiftelsesdato	03.07.1967
Regnskabsår	01-01-2023 – 31-12-2023
Bestyrelse	Mads Buhl (formand) Keld Madsen (kasserer) Dorte Mierelle (Best. Medlem) Poul Henrik Damm (Best. medlem) Max Tychosen (Best. Medlem)
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Havnegade 22A 7100 Vejle

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2023 – 31-12-2023 for Dortheasminde vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023– 31-12-2023

Regnskabet/Resultatopgørelsen indstilles til Generalforsamlingens godkendelse.

Dortheasminde den <sup>26/3</sup> 2024.



Mads Buhl (formand)



Keld Madsen (Kasserer)



Dorte Mierelle (Best. Medlem)



Poul Henrik Damm (Best. Medlem)

\_\_\_\_\_  
Max Tychosen (Best. Medlem)

## De generalforsamlingsvalgte interne revisorerers erklæring

Vi har revideret årsregnskabet for Dortheasminde vandværk, for regnskabsåret 01.01.2023 – 31.12.2023

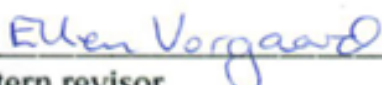
Med tilhørende noter:

Årsregnskabet for 2023 kan efter vores opfattelse indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi er blevet bekendt med at eventuel viden om vandværkets forbrugere, samarbejdsaftaler, leverandører m.v., forholdes fortrolig jf. persondataloven.

Dortheasminde, den 7/3 2024

  
Intern revisor

  
Intern revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

### *Regnskabsklasse:*

Årsrapporten for Dortheasminde vandværk, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Dortheasminde vandværk følger regnskabsvejledningen for vandværker offentliggjort af Erhvervsstyrelsen den 22. januar 2016.

### *Ændring af regnskabspraksis:*

Der er ingen ændringer af regnskabspraksis.

### *Generelt om indregning og måling:*

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, i resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

### *Indtægter.*

Indtægter ved salg af vand består af et fast bidrag, målerleje, og bidrag beregnet ud fra forbrugte M<sup>3</sup> vand, aflæsning af forbrug foretages 31/12

### *Produktionsomkostninger:*

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion af vand.

### *Distributionsomkostninger:*

Distributionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til distribution af vand, fra værkerne til forbrugerne, herunder køb og vedligeholdelse af vandmålere.

### *Administrationsomkostninger:*

Administrationsomkostninger der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignede omkostninger.

*Afskrivninger på materielle anlægsaktiver:*

Vandværket materielle aktiver måles til kostpris, med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der foretages afskrivninger baseret på følgende principper:

Bygningsanlæg, 2 % lineært

Maskiner/installationer, 7 % lineært

Ledningsanlæg, 2 % lineært

Inventar og EDB 25 % lineært

Vandmålere 12,5% lineært

*Andre driftsindtægter:*

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære drift.

*Tilgodehavender:*

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, som reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

*Gældsforpligtigelser:*

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31 december 2023

	Noter	2022	2023
<b>Nettoomsætning</b>			
Driftsindtægter	1	<u>176.806,72</u>	<u>121.987,18</u>
<b>Omsætning i alt:</b>		<u>176.806,72</u>	<u>121.987,18</u>
<b>Udgifter</b>			
Produktionsomkostninger	2	62.920,79	54.499,06
Distributionsomkostninger	3	41.813,51	37.902,83
Administrationsomkostninger	4	<u>57.742,02</u>	<u>39.030,63</u>
<b>Udgifter i alt:</b>		<u>162.476,32</u>	<u>131.432,52</u>
<b>Andre driftsindtægter</b>			
Driftsindtægter	5	<u>1.728,60</u>	<u>1.880,02</u>
<b>Andre driftsindtægter i alt:</b>		<u>1.728,60</u>	<u>1.880,02</u>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	6	1.454,79	7.565,32
Finansielle udgifter	7	<u>17.513,79</u>	<u>0,00</u>
<b>Finansielle poster i alt</b>		<u>-16.059,00</u>	<u>7.565,32</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Balance pr 31. december 2023**

<b>Aktiver</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Bygningsanlæg		0,00	0,00
Maskiner / installationer		0,00	0,00
Ledingsanlæg	8	271.177,73	446.592,89
Inventar og EDB		0,00	0,00
Vandmålere		0,00	0,00
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>271.177,73</u>	<u>446.592,89</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavende v/Forbrugere	9	11.302,89	17.154,18
Likvide beholdninger	10	182.844,76	347.771,58
Værdipapirer	11	206.910,48	0,00
Tilgodehavende moms		0,00	40.746,94
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>401.058,13</u>	<u>405.672,70</u>
<b>Aktiver i alt:</b>		<u><u>672.235,86</u></u>	<u><u>852.265,59</u></u>
<b>Passiver</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital	12	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Egenkapital i alt:</b>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Gæld</b>			
over/underdækning	13	600.810,57	599.993,39
leverandører af varer og tjenesteydelser	14	71.425,28	252.272,20
<b>Gæld i alt:</b>		<u>672.235,85</u>	<u>852.265,59</u>
<b>Passiver i alt:</b>		<u><u>672.235,85</u></u>	<u><u>852.265,59</u></u>

<b>Noter</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Note 1 - Driftsindtægter</b>		
Vandafgift	41.740,00	57.170,00
Målerleje	7.000,00	7.200,00
Fast afgift	56.800,00	56.800,00
Over/Underdækning	71.266,72	817,18
	<u>176.806,72</u>	<u>121.987,18</u>
<b>Note 2 - Produktionsomkostninger</b>		
Reparation og vedl. Værket	6.526,25	116,25
Reparation og vedl. Installationer	103,92	0,00
Reparation og vedl. Boring	12.641,50	0,00
El	3.075,92	437,13
- El afgift	-1.656,17	0,00
Vandanalyse	10.330,04	2.724,78
Køb af vand	31.899,33	51.220,90
	<u>62.920,79</u>	<u>54.499,06</u>
<b>Note 3 -Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet	36.229,94	28.625,40
Vedligeholdelse vandmålere	0,00	0,00
Afskrivning, Ledningsnet	5.583,57	9.277,43
	<u>41.813,51</u>	<u>37.902,83</u>
<b>Note 4 - Administrationsomkostninger</b>		
Annoncer og reklame	910,00	0,00
Faglitteratur	310,00	0,00
Representation	350,00	500,00
Mødeudgifter	2.030,00	1.915,00
SMS service	800,00	400,00
Gebyrer	11.553,45	1.353,20
Regnskab og administration	17.877,46	18.848,16
Ledningsnet registrering	15.767,00	4.677,80
Forsikringer	4.638,14	7.212,81
Kontingenter	3.505,97	4.123,66
	<u>57.742,02</u>	<u>39.030,63</u>
<b>Note 5 - Andre driftsindtægter</b>		
Salg af målerdata	1.728,60	1.880,02
	<u>1.728,60</u>	<u>1.880,02</u>

Noter	2022	2023
<b>Note 6 - Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter	1.454,79	100,33
Renteindtægter, obligationer	0,00	0,00
Kursgevinst obligationer	0,00	7.464,99
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b><u>1.454,79</u></b>	<b><u>7.565,32</u></b>
<b>Note 7 - Finansielle udgifter</b>		
Renteudgifter bank	319,32	0,00
Kurstab obligationer	17.194,47	0,00
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b><u>17.513,79</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Note 8 - Ledningsanlæg</b>		
Investeret primo	120.850,62	279.178,31
Årets investeringer	158.327,69	184.692,59
Afskrevet primo	-2.417,01	-8.000,58
Årets afskrivninger	-5.583,57	-9.277,43
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>271.177,73</u></b>	<b><u>446.592,89</u></b>
<b>Note 9 - Tilgodehavende</b>		
Tilgode havdne hos forbrugerne	11.302,89	16.904,18
<b>Tilgodehavende i alt</b>	<b><u>11.302,89</u></b>	<b><u>16.904,18</u></b>
<b>Note 10 - Likvide midler</b>		
Arbejdernes landsbank, driftskonto	182.344,76	291.312,93
Elbek og Vejrup bank	500,00	56.458,65
<b>Likvide midler i alt</b>	<b><u>182.844,76</u></b>	<b><u>347.771,58</u></b>
<b>Note 11 - Værdipapirer</b>		
Nykredit invest	206.910,48	0,00
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b><u>206.910,48</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Note 12 - Egenkapital</b>		
Primo	0,00	0,00
Årets resultat	0,00	0,00
Overført til over/ Underdækning	0,00	0,00
<b>Egenkapital</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

Noter	2022	2023
<b>Note 13 - over/underdækning</b>		
Primo	672.077,29	600.810,57
Årets over/underdækning	-71.266,72	-817,18
<b>Total over/Underdækning</b>	<u>600.810,57</u>	<u>599.993,39</u>
<b>Note 14 - Anden gæld</b>		
Gæld til forbrugerne	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	15.104,08	212.676,92
Moms	15.113,50	0,00
Afgift af ledningsført vand	41.207,70	39.595,28
<b>Anden gæld</b>	<u>71.425,28</u>	<u>252.272,20</u>