

# Generalforsamling

## Vig forsamlingshus

**Onsdag den 28. februar 2024**

Dagsorden:

1. Valg af stemmetæller og dirigent
2. Beretning om det forløbne år ved formand.
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse ved kasserer.
4. Budget for det kommende år forelægges ved kasserer.
5. Valg af medlemmer og suppleant til bestyrelsen.

På valg er: Søren Olsen

Henning Klarskov Andersen

Yvonne Nielsen

Rene Svendsen (suppleant 1. år)

6. Valg af revisor og suppleant.

På valg er: Niels Jørgen Falster Hansen

Lars Vallin (suppleant 1. år)

7. Behandling af indkomne forslag.

8. Eventuelt:

# ÅRSRAPPORT 2023

## For

# Vig Vandværk Amba

### Stamoplysninger

Vig Vandværk Amba  
CVR nr. 30242459

### Bestyrelse

Formand: Claus Schrøder  
Næstformand: Michael Andersen  
Kasserer: Yvonne Nielsen  
Sekretær: Henning Klarskov Andersen  
Bestyrelsesmedlem: Søren Olsen

### Folkevalgte revisorer

Hans Jensen  
Niel Jørgen Falster-Hansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 28 /2 2024

Dirigent:

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vig 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.

Vig, den / 2024

### Bestyrelsen:

---

Claus Schrøder  
formand

---

Michael Andersen  
næstformand

---

Yvonne Nielsen  
Kasserer

---

Henning Klarskov Andersen  
sekretær

---

Søren Olsen  
Bestyrelsesmedlem

## Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Vig Vandværk Amba har vi revideret årsregnskabet for 2023. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Anlægsaktiver afskrives over 30 år med en 1/30 pr. år.

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 resultatet.

Vig, den    /    2024

---

Hans Jensen  
Folkevalgt revisor

---

Niels Jørgen Falster-Hansen  
Folkevalgt revisor

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Vig Vandværk Amba 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

## **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 et over- eller underskud. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### **Andre driftsindtægter og omkostninger**

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

## **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 og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

## **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:

Bygninger	30 år
Ledningsnet	30 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, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter værdipapirer, optaget til statusdagens kursværdi.

### **Egenkapital**

Egenkapital reguleres hvert år med årets resultat.

### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 01.01.-31.12**

2023

2022

**\* INDTÆGTER \***

1100 Vandafgift	-533.803,00	-481.464,00
1101 Vand køb	2.568,00	4.392,00
1105 Vandspild	12.975,69	23.517,00
1200 Målerafgift	-478.000,00	-339.546,00
1400 Øreafrunding	-23,16	24,76
1500 Ejerskiftegebyrer	-5.400,00	-6.000,00
1510 Rykkergebyrer	-5.200,00	-3.000,00
1600 Måler aflæsning - Odsh. Forsyning	-18.029,56	-17.614,22
1750 Salg af diverse materialer	-2.145,00	-1.500,00
<b>INDTÆGTER IALT</b>	<b>-1.027.057,03</b>	<b>-821.190,46</b>

**\* REKLAMEOMKOSTNINGER \***

3100 Annoncer og tryksager	1.708,46	626,00
3300 Reklame	552,00	533,00
3700 Gaver	812,08	523,75
<b>REKLAMEOMKOSTNINGER IALT</b>	<b>3.072,54</b>	<b>1.682,75</b>

**\* VANDVÆRKSOMKOSTNINGER \***

4300 Elektricitet	176.184,39	180.022,24
4310 El afgift overført til 23400	-21.629,70	-52.647,83
<b>El omkostninger netto</b>	<b>154.554,69</b>	<b>127.374,41</b>
4350 Materielleje / fremmedydelse	2.200,00	0,00
4400 Vandafledningsbidrag	349,20	620,00
4500 Rep/Vedligehold Ledninger	288.220,53	102.857,47
4501 Rep/Vedligehold Bygninger	76.262,30	131.522,13
4503 Inventar og småanskaffelser	0,00	12.684,50
4505 Vandindvindingsafgift	3.732,30	5.760,00
4510 Vandanalyser	20.001,00	26.528,00
4511 Lækagesøgning	5.256,29	0,00
4515 Ledningsregistrering AURA	3.175,00	10.640,90
4520 Kamstrup nye målere	12.797,79	4.246,02
4521 Kamstrup Hosting	11.278,89	8.306,62
4530 Erstatninger	5.180,00	0,00
4535 Nye investeringer indeværende år	11.875,86	0,00
4550 Ejendomsskat m.m.	1.075,32	1.076,36
<b>VANDVÆRKSOMKOSTNINGER IALT</b>	<b>595.959,17</b>	<b>431.616,41</b>

**\* ADMINISTRATIONSOMK \***

5010 Telefon og mobiltelefon	5.360,81	5.162,00
5020 Møder	6.315,45	4.980,00
5040 Kontorartikler	1.446,94	1.040,62
5050 Porto	0,00	201,25
5055 Opkrævningsudgifter NETS	14.663,48	13.595,44

5056	Forsendelsesomkostninger m. moms	153,60	0,00
5060	Forsikringer	10.999,50	8.903,92
5070	Abonnement og kontingent med moms	27.491,53	11.260,37
5071	Abonnement og kontingent uden moms	3.491,00	2.298,00
5072	Abonnement e-economic	4.638,00	3.915,00
5080	IT Rep. og vedl. kontormatr	6.730,00	0,00
5081	Hjemmeside	1.507,00	528,00
5100	Regnskabs- og opkrævningsassistance	35.198,20	37.747,80
	<b>ADMINISTRATIONSOMK. I ALT</b>	<b>117.995,51</b>	<b>89.632,40</b>
	<b>* PERSONALEOMKOSTNINGER *</b>		
5510	Lønninger	212.000,00	212.000,00
5700	Personaleomkostninger m. moms	1.687,20	0,00
	<b>PERSONALEOMKOSTN. I ALT</b>	<b>213.687,20</b>	<b>212.000,00</b>
	<b>FASTE OMKOSTNINGER IALT</b>	<b>930.714,42</b>	<b>734.931,56</b>
	<b>RESULTAT FØR AFSKRIVN.</b>	<b>-96.342,61</b>	<b>-86.258,90</b>
	<b>* AFSKRIVNINGER *</b>		
7100	Driftsmidler Afskrivninger	20.170,89	20.170,89
7400	Mindre nyanskaffelser	0,00	0,00
	<b>AFSKRIVNINGER IALT</b>	<b>20.170,89</b>	<b>20.170,89</b>
	<b>RESULTAT FØR RENTER</b>	<b>-76.171,72</b>	<b>-66.088,01</b>
	<b>* FINANSIELLE INDTÆGTER *</b>		
7510	Renteindt Pengeinstitut mv.	-189,68	0,00
7530	Ekstraordinære indtægter	0,00	-379,63
7540	Kursgevinst/Tab Værdipapirer	-39.702,94	0,00
7542	Aktieudbytte	-24.142,50	-48.895,40
7543	Kursgevinst/tab Aktier Sparekassen Sj.	-2.520,00	-11.400,00
7544	Modtagne provisioner Aktiv Invest	-2.590,13	-1.549,73
	<b>FINANSIELLE INDT. I ALT</b>	<b>-69.145,25</b>	<b>-62.224,76</b>
	<b>* FINANSIELLE UDGIFTER *</b>		
7610	Renteudg Pengeinstitut mv.	0,00	1.896,64
7611	Renteudgifter - andre	152,77	10.943,20
7615	Renter skat mv	0,00	331,93
7620	Invest. omkostninger/Kurtage	0,00	321,54
7640	Gebyrer iøvrigt	5.477,42	3.580,00
7641	Depotgebyrer	0,00	1.910,00
7642	Honorar vedr. værdipapirer	2.464,81	1.627,92
7643	Kurstab Aktier og obligationer	0,00	116.885,98
	<b>FINANSIELLE UDG. I ALT</b>	<b>8.095,00</b>	<b>137.497,21</b>
	<b>FINANSIELLE POSTER NETTO</b>	<b>-61.050,25</b>	<b>75.272,45</b>
	<b>PERIODENS RESULTAT EFTER SKAT</b>	<b>-137.221,97</b>	<b>9.184,44</b>



	<b>31/12 2023</b>	<b>31/12 2022</b>
<b>BALANCE</b>		
<b>AKTIVER</b>		
<b>* DRIFTSMIDLER *</b>		
10200 Saldo bygn/maskiner	314.099,08	326.179,81
10201 Saldo ledningsnet	210.344,20	218.434,36
<b>DRIFTSMIDLER I ALT</b>	<b>524.443,28</b>	<b>544.614,17</b>
<b>* TILGODEHAVENDER *</b>		
15100 Saldo fra H2O opkrævningssystem	1.440,97	-6.824,23
15110 Samlekonto debitorer fra e-economic	-3.210,65	687,31
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>	<b>-1.769,68</b>	<b>-6.136,92</b>
<b>* LIKVIDE MIDLER *</b>		
16201 Sp.kassebog 0539 1006235	989.921,99	790.998,23
16504 Aktier Sparekassen Sjælland 0522-1514549	79.920,00	77.400,00
16507 Møns Bank 6140-4155352	9.046,60	8.810,10
16700 Aktier/Obligationer beholdning	526.169,16	486.466,22
<b>LIKVIDE MIDLER I ALT</b>	<b>1.605.057,75</b>	<b>1.363.674,55</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.603.288,07</b>	<b>1.357.537,63</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.127.731,35</b>	<b>1.902.151,80</b>
<b>PASSIVER</b>		
<b>* EGENKAPITAL *</b>		
20100 Egenkapital primo	-1.485.417,01	-1.494.601,45
<b>Overf. resultat indev. år</b>	<b>-137.221,97</b>	<b>9.184,44</b>
<b>EGENKAPITAL ULTIMO</b>	<b>-1.622.638,98</b>	<b>-1.485.417,01</b>
<b>* MERVÆRDIAFGIFT *</b>		
23100 Udgående moms	0,00	0,00
23200 Indgående moms	0,00	0,00
23400 El-Afgift	0,00	0,00
23500 Momsafregningskonto	-147.216,72	-75.676,91
23800 Grøn afgift SKAT	-288.850,71	-293.370,63
23901 Skattekontoen	0,00	-9,90
<b>SKYLDIG MOMS I ALT</b>	<b>-436.067,43</b>	<b>-369.057,44</b>
<b>* KREDITORER *</b>		
24100 Kreditorsamlerskonto	-21.760,94	-413,35
24200 Skyldige omkostninger	0,00	0,00
<b>KREDITORER I ALT</b>	<b>-21.760,94</b>	<b>-413,35</b>
<b>* SKYLDIGE LØNOMK. MV. *</b>		
25100 Skyldig A-skat	-38.824,00	-38.824,00
25300 Skyldig AM/SP-bidrag	-8.440,00	-8.440,00
<b>SKYLDIGE LØNOMK. I ALT</b>	<b>-47.264,00</b>	<b>-47.264,00</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>-505.092,37</b>	<b>-416.734,79</b>
<b>SAMLET GÆLD I ALT</b>	<b>-505.092,37</b>	<b>-416.734,79</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-2.127.731,35</b>	<b>-1.902.151,80</b>