

Tranten Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 43172913

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2023

med

BALANCE

Pr. 31. december 2023

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2023 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2023, på grundlag af det førte bogholderi for 2023.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Helsingør den 10. februar 2024

Regnskabskontant Nord



Dorthe Kragsskov

Selskabsoplysninger

Vandværket: Tranten Vandværk
Gammel Viborgvej 40
9530 Støvring

Bankforbindelser: Sparekassen Danmark

Telefon: 23717229 / 40609134
Telefax:
Hjemmeside: trantenvand.dk
E-mail: trantenvand@gmail.com

CVR nr.: 43172913
Stiftet: 01.01.1981
Hjemsted: Rebild
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse: Formand: Erik R. Thyssen
Næstformand: Simon Jensen
Kasserer: Troels Jessen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2023 for Tranten Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

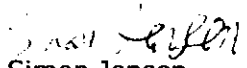
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Tranten, den 7/4 2024

I bestyrelsen


Formand: Erik R. Thyssen


Kasserer: Trøels Jessen


Simon Jensen

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling

den 8/4-24 2024

Dirigent



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

Anvendt regnskabspraksis

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 uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

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 en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en 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, 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

Side 5

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:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	10-16 år
Ledningsnet	50 år
Målere	10-16 år
Driftsmidler	10-16 år
EDB	2 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.


Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Tranten Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Tranten, den 27/3 - 2024


OLE BJERREGAARD

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2023

	Note	<u>2023</u>	Budget <u>2023</u>	<u>2022</u>
Omsætning	1	167.578	0	172.854
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		-72.953	0	8.333
Nettoomsætning		94.626	0	181.187
Produktionsomkostninger	2	46.320	0	128.159
Bruttoresultat		48.305	0	53.028
Distributionsomkostninger	3	2.493	0	15.872
Administrationsomkostninger	4	45.884	0	36.710
Resultat af primær drift		-71	0	446
Andre driftsindtægter	5	0	0	0
Resultat før finansielle poster		-71	0	446
Finansielle indtægter	6	82	0	0
Finansielle omkostninger	7	11	0	446
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2023	2022
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	215.411	215.411
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	397.200	397.200
Målere	8	5.651	5.651
Driftsmidler	8	330.000	330.000
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		948.262	948.262
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-34.231	167.509
Andre tilgodehavende	10	22.708	0
Tilgodehavende		-11.523	167.509
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	185.006	6.886
Omsætningsaktiver i alt		173.483	174.395
Aktiver i alt		1.121.745	1.122.657
Passiver			
Langfristet gældsforpligtelser			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	1.111.340	1.038.388
Gæld	15	0	25.000
Langfristet gældsforpligtelser		1.111.340	1.063.388
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	10.405	59.270
Kortfristet gældsforpligtelser		10.405	59.270
Gældsforpligtelser i alt		1.121.745	1.122.657
Passiver i alt		1.121.745	1.122.657

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	51.345	48.880
Målerafgift	10.888	10.393
Salg af vand	104.221	113.131
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	1.125	450
	<u>167.578</u>	<u>172.854</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, boringer	7.877	46.636
Elektricitet	16.854	57.015
- Elafgifter	-4.874	-14.038
Vandanalyser og Boringskontrol	1.152	13.993
Vandsamarbejde	19.536	20.951
Forsikringer	5.774	3.603
	<u>46.320</u>	<u>128.159</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Ledningsregistreringer	2.493	15.872
	<u>2.493</u>	<u>15.872</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

	2023	2022
Honorar Bestyrelse	9.000	9.000
Kursusudgifter	8.020	0
Porto	514	524
Gebyr	1.500	2.581
Kontingenter	4.299	4.102
Abonnementer	1.656	625
EDB Udgifter	1.124	1.738
Opkrævningsudgifter	2.055	0
Revision	0	3.125
Bogføringsudgifter	16.167	13.751
Repræsentation	280	0
Generalforsamling	1.269	1.263
	45.884	36.710

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måler aflæsningsoplysninger	0	0
	0	0

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	82	0
	82	0

Note 7. Finansielle omkostninger

Renteudgifter, pengeinstitut	11	446
	11	446

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	215.411	0	397.200	5.651	330.000	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	215.411	0	397.200	5.651	330.000	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	215.411	0	397.200	5.651	330.000	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2023	2022
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-34.231	167.509
	-34.231	167.509

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	12.338	0
Afgift ledningsført vand	10.371	0
Leverandører	0	0
	22.708	0

Note 11. Værdipapirer

	0	0
	0	0

Note 12. Likvid beholdning

Sparekassen Danmark	185.006	6.886
	185.006	6.886

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar

Årets resultat

Egenkapital 31. december

	2023	2022
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
Egenkapital 31. december	0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

Andet

Årets overdækning jfr. Resultatopgørelsen

Overdækning pr. 31. december

Overdækning pr. 1. januar	1.038.388	1.046.721
Andet	0	0
Årets overdækning jfr. Resultatopgørelsen	-72.953	8.333
	0	0
Overdækning pr. 31. december	1.111.340	1.038.388

Note 15. Gæld

Forbrugerlån

Forbrugerlån	0	25.000
	0	25.000

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører

Moms

Afgift ledningsført vand

A-Skat

Andet

Leverandører	10.405	9.000
Moms	0	19.605
Afgift ledningsført vand	0	30.665
A-Skat	0	0
Andet	0	0
	10.405	59.270