

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Kieler Str.25

24790 Schacht-Audorf

Finanzamt: Kiel

Steuer-Nr: 20/296/45289

Bilanz zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Schacht-Audorf

AKTIVA

PASSIVA

		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR			Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Kapitalrücklage	1.474.078,76	1.097.046,48	
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00	II. Jahresfehlbetrag	61.086,52	24.145,70-	
II. Sachanlagen				Summe Eigenkapital	1.412.992,24	1.121.192,18	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	30.928,98		32.161,98	B. andere Sonderposten	333.187,96	330.483,65	
2. technische Anlagen und Maschinen	2.002.063,86		1.774.140,90	C. Rückstellungen			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	61,50		123,50	1. sonstige Rückstellungen	5.100,00	4.750,00	
	<u>2.033.054,34</u>		<u>1.806.426,38</u>	D. Verbindlichkeiten			
Summe Anlagevermögen		2.033.055,34	1.806.427,38	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.525,68	19.594,63	
				2. sonstige Verbindlichkeiten	348.654,66	381.019,93	
					<u>353.180,34</u>	<u>400.614,56</u>	
Übertrag		2.033.055,34	1.806.427,38	Übertrag	2.104.460,54	1.857.040,39	

Bilanz zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Schacht-Audorf

AKTIVA

PASSIVA

		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR			Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.033.055,34	1.806.427,38	Übertrag		2.104.460,54	1.857.040,39
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.578,04		40.978,98				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>35.827,16</u>		<u>9.634,03</u>				
		71.405,20	50.613,01				
Summe Umlaufvermögen		<u>71.405,20</u>	<u>50.613,01</u>				
		<u>2.104.460,54</u>	<u>1.857.040,39</u>			<u>2.104.460,54</u>	<u>1.857.040,39</u>

Anlagenspiegel zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

	Schacht-Audorf						
	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2023 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2023 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.700,58			1.699,58		1,00	1,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	1.700,58			1.699,58		1,00	1,00
II. Sachanlagen							
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	138.861,69			107.932,71	1.233,00	30.928,98	32.161,98
2. technische Anlagen und Maschinen	5.028.301,79	353.201,69		3.379.439,62	125.278,73	2.002.063,86	1.774.140,90
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.361,70			9.300,20	62,00	61,50	123,50
Summe Sachanlagen	5.176.525,18	353.201,69		3.496.672,53	126.573,73	2.033.054,34	1.806.426,38
Summe Anlagevermögen	5.178.225,76	353.201,69		3.498.372,11	126.573,73	2.033.055,34	1.806.427,38

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Schacht-Audorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		399.034,58	410.104,44
2. Gesamtleistung		399.034,58	410.104,44
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	49,60
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		117.725,23	84.619,56
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	53.801,86		50.970,11
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>13.780,21</u>		<u>14.196,33</u>
		67.582,07	65.166,44
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		126.573,73	123.330,14
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	766,53		452,08
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	6.214,86		4.963,19
c) Reparaturen und Instandhaltungen	54.972,27		4.669,77
d) Werbe- und Reisekosten	180,43		196,00
e) verschiedene betriebliche Kosten	42.958,87		58.056,20
f) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	<u>2.440,69</u>		<u>0,00</u>
		107.533,65	68.337,24
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		126,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		12.478,56	15.368,20
10. Ergebnis nach Steuern		32.732,66-	53.332,46
11. sonstige Steuern		28.353,86	29.186,76
12. Jahresfehlbetrag		<u>61.086,52</u>	<u>24.145,70-</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Schacht-Audorf

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
100	Immaterielle Anlagewerte		1,00	1,00
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
200	Grundstücke,grndst.Rechte und Bauten		30.928,98	32.161,98
	technische Anlagen und Maschinen			
400	Wassergewinnungsanlagen	545.779,00		580.658,00
401	Verteilungsanlagen	473.319,98		495.702,20
402	Hausanschlüsse	840.871,88		526.261,70
403	Wasserzähler	19,00		36,50
404	Notstromaggregat Erneuerung	20.789,00		27.946,00
406	Brunnen neu	110.305,00		129.588,00
408	digitale Vermessungskarte	3.213,00		4.882,00
420	Technische Anlagen	<u>7.767,00</u>		<u>9.066,50</u>
			2.002.063,86	1.774.140,90
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,50		1,50
675	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	0,50		0,50
690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>59,50</u>		<u>121,50</u>
			61,50	123,50
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1210	Forderungen aus L+L ohne Kontokorrent		35.578,04	40.978,98
	sonstige Vermögensgegenstände			
1420	Forderungen USt-Vorauszahlungen	33.281,03		0,00
1425	Umsatzsteuerforderungen frühere Jahre	0,00		7.912,55
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	568,02		434,82
1450	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>1.978,11</u>		<u>0,00</u>
		35.827,16		8.347,37
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		507,73
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		36.512,21
3801	Umsatzsteuer 7%	0,00		27.811,84-
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	<u>0,00</u>		<u>7.921,44-</u>
		0,00		1.286,66
			35.827,16	9.634,03
			2.104.460,54	1.857.040,39

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Schacht-Audorf

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Kapitalrücklage			
2920	Kapitalrücklage		1.474.078,76	1.097.046,48
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		61.086,52	24.145,70-
	andere Sonderposten			
2980	Empfangene Ertragszuschüsse		333.187,96	330.483,65
	sonstige Rückstellungen			
3095	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		5.100,00	4.750,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
3310	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent		4.525,68	19.594,63
	sonstige Verbindlichkeiten			
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	94.340,98		93.249,18
3567	Darlehen Gemeinde Schacht-Audorf	178.173,23		203.773,23
3568	Darlehen Kfw	75.268,00		82.676,00
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	0,00		1.321,52
		347.782,21		381.019,93
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	86,80-		0,00
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	101.414,45-		0,00
3801	Umsatzsteuer 7%	26.753,17		0,00
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	76.415,56		0,00
3841	Umsatzsteuer Vorjahr	795,03-		0,00
		872,45		0,00
			348.654,66	381.019,93
			2.104.460,54	1.857.040,39

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf**Schacht-Audorf**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
4200	Erlöse	14.652,30		14.131,60
4300	Erlöse aus Wasserverkauf 7% USt	384.258,08		393.533,21
4301	Erlöse 7% USt	<u>124,20</u>		<u>2.439,63</u>
			399.034,58	410.104,44
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
4930	Erträge Auflösung von Rückstellungen		0,00	49,60
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
5101	Unterhaltung Wassergewinnungsanlagen	0,00		88,11
5102	Unterhaltung Rohrnetz, Hausanschlüsse	82.890,48		32.842,70
5104	Wasseruntersuchung	3.154,84		3.106,75
5105	Entnahmemonitoring Grundwasser	0,00		4.840,50
5190	Energiestoffe	30.484,54		30.305,75
5201	Bauwasseranschlusskosten	1.195,37		1.516,37
5202	Turnusaustausch Wasserzähler	<u>0,00</u>		<u>11.919,38</u>
			117.725,23	84.619,56
Löhne und Gehälter				
6020	Gehälter		53.801,86	50.970,11
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	11.114,92		10.929,81
6150	Versorgungskassen	<u>2.665,29</u>		<u>3.266,52</u>
			13.780,21	14.196,33
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	125.340,73		121.690,43
6221	Abschreibungen auf Gebäude	1.233,00		1.233,00
6260	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>		<u>406,71</u>
			126.573,73	123.330,14
Raumkosten				
6335	Instandhaltung betrieblicher Räume		766,53	452,08
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
6400	Versicherungen	5.171,21		4.027,85
6405	Versicherung für Gebäude	832,14		726,90
6430	Sonstige Abgaben	<u>211,51</u>		<u>208,44</u>
			6.214,86	4.963,19
Übertrag			<u>80.172,16</u>	<u>131.622,63</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf**Schacht-Audorf**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			80.172,16	131.622,63
	Reparaturen und Instandhaltungen			
6450	Reparatur u.Instandhaltung von Bauten	43.956,52		2.493,70
6470	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	<u>11.015,75</u>		<u>2.176,07</u>
			54.972,27	4.669,77
	Werbe- und Reisekosten			
6668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer		180,43	196,00
	verschiedene betriebliche Kosten			
6303	Fremdarbeiten Mitarbeiter Bauhof	0,00		13.840,74
6304	Verwaltungskosten Personal/Sachkosten	34.496,00		34.496,00
6805	Telefon	1.589,17		648,69
6825	Rechts- und Beratungskosten	1.322,50		3.920,00
6827	Abschluss- und Prüfungskosten	4.198,40		4.750,00
6845	Werkzeuge und Kleingeräte	1.181,86		334,26
6850	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>170,94</u>		<u>66,51</u>
			42.958,87	58.056,20
	Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen			
6931	Forderungsverluste 7% USt		2.440,69	0,00
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
7110	Sonstiger Zinsertrag		126,00	0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7320	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.		12.478,56	15.368,20
	sonstige Steuern			
7650	Sonstige Betriebssteuern	27.848,08		28.682,36
7680	Grundsteuer	<u>505,78</u>		<u>504,40</u>
			28.353,86	29.186,76
	Jahresfehlbetrag		<u>61.086,52</u>	<u>24.145,70-</u>

Mehrjahresvergleich Bilanz zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Schacht-Audorf

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	30.928,98	32.161,98	33.394,98	34.627,98	35.860,98
2. technische Anlagen und Maschinen	2.002.063,86	1.774.140,90	1.797.201,44	1.804.755,48	1.885.491,52
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	61,50	123,50	397,50	853,00	601,50
	<u>2.033.054,34</u>	<u>1.806.426,38</u>	<u>1.830.993,92</u>	<u>1.840.236,46</u>	<u>1.921.954,00</u>
Summe Anlagevermögen	2.033.055,34	1.806.427,38	1.830.994,92	1.840.237,46	1.921.955,00
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.578,04	40.978,98	30.069,27	33.530,31	35.125,60

Mehrjahresvergleich Bilanz zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

	Schacht-Audorf				
	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
2. sonstige Vermögensgegenstände	35.827,16	9.634,03	12.343,82	9.135,93	5.553,74
	71.405,20	50.613,01	42.413,09	42.666,24	40.679,34
Summe Umlaufvermögen	71.405,20	50.613,01	42.413,09	42.666,24	40.679,34
	2.104.460,54	1.857.040,39	1.873.408,01	1.882.903,70	1.962.634,34

Mehrjahresvergleich Bilanz zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

Schacht-Audorf

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Eigenkapital					
I. Kapitalrücklage	1.474.078,76	1.097.046,48	1.086.645,63	1.053.431,82	1.172.911,80
II. Jahresfehlbetrag	61.086,52	24.145,70-	27.603,07-	34.899,61-	37.131,83-
Summe Eigenkapital	1.412.992,24	1.121.192,18	1.114.248,70	1.088.331,43	1.210.043,63
B. andere Sonderposten	333.187,96	330.483,65	326.304,04	319.593,63	298.960,10
C. Rückstellungen					
1. sonstige Rückstellungen	5.100,00	4.750,00	4.800,00	4.800,00	4.700,00
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.525,68	19.594,63	14.737,04	30.976,06	17.089,34
2. sonstige Verbindlichkeiten	348.654,66	381.019,93	413.318,23	439.202,58	431.841,27
	353.180,34	400.614,56	428.055,27	470.178,64	448.930,61
	2.104.460,54	1.857.040,39	1.873.408,01	1.882.903,70	1.962.634,34

Mehrjahresvergleich Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

	Schacht-Audorf				
	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
1. Umsatzerlöse	399.034,58	410.104,44	419.541,89	424.082,93	413.192,70
2. Gesamtleistung	399.034,58	410.104,44	419.541,89	424.082,93	413.192,70
3. sonstige betriebliche Erträge					
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	49,60	0,00	0,00	0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	860,62	0,00
	0,00	49,60	0,00	860,62	0,00
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	117.725,23	84.619,56	92.806,58	74.184,78	72.845,09
5. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	53.801,86	50.970,11	46.953,27	47.151,60	45.457,92
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	13.780,21	14.196,33	12.813,52	12.659,77	12.453,31
	67.582,07	65.166,44	59.766,79	59.811,37	57.911,23
6. Abschreibungen					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	126.573,73	123.330,14	120.813,08	117.562,87	117.306,71
7. sonstige betriebliche Aufwendungen					
a) Raumkosten	766,53	452,08	302,50	550,00	0,00

Mehrjahresvergleich Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023

Wasserversorgung Schacht-Audorf

	Schacht-Audorf				
	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	6.214,86	4.963,19	5.759,58	3.713,43	4.419,43
c) Reparaturen und Instandhaltungen	54.972,27	4.669,77	7.369,50	4.155,01	5.126,91
d) Werbe- und Reisekosten	180,43	196,00	174,00	204,00	252,00
e) verschiedene betriebliche Kosten	42.958,87	58.056,20	59.666,39	83.954,77	71.087,12
f) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	2.440,69	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>107.533,65</u>	<u>68.337,24</u>	<u>73.271,97</u>	<u>92.577,21</u>	<u>80.885,46</u>
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	126,00	0,00	0,00	5,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.478,56	15.368,20	16.977,85	17.307,51	20.197,18
10. Ergebnis nach Steuern	<u>32.732,66-</u>	<u>53.332,46</u>	<u>55.905,62</u>	<u>63.504,81</u>	<u>64.047,03</u>
11. sonstige Steuern	28.353,86	29.186,76	28.302,55	28.605,20	26.915,20
12. Jahresfehlbetrag	<u><u>61.086,52</u></u>	<u><u>24.145,70-</u></u>	<u><u>27.603,07-</u></u>	<u><u>34.899,61-</u></u>	<u><u>37.131,83-</u></u>