

Amstrup Ege Vandværk

Årsrapport 2023

Resultatopgørelse for 01.01.2023 - 31.12.2023

Balance pr. 31.12.2023

Amstrup Ege Vandværk

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Amstrup Ege Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

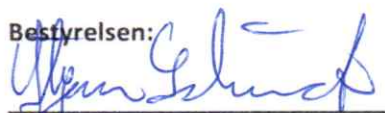
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Amstrup, den 14-03-24

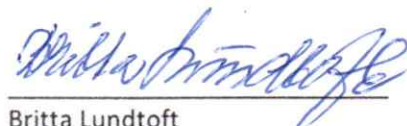
Bestyrelsen:



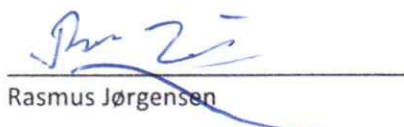
Stefan Schmidt
Formand



Maks Klausstrup
Næstformand



Britta Lundtoft
Kasserer



Rasmus Jørgensen



Günther Hansen

Amstrup Ege Vandværk

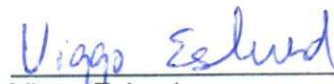
Folkevalgte revisorer

Som folkevalgte revisorer for Amstrup Ege 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.

Der er intet at bemærke.

Amstrup, den / 2024



Viggo Eslund



Kristian Boerjss

Amstrup Ege Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amstrup Ege Vandværk 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 uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for 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 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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Amstrup Ege Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel 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").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Amstrup Ege Vandværk

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2023 - 31.12.2023

Note	2023	2022	Budget 2024
1 Nettoomsætning	165.018	140.722	153.200
2 Produktionsomkostninger	84.803	78.270	78.600
Bruttoresultat	80.215	62.452	74.600
3 Distributionsomkostninger	43.753	3.935	20.000
4 Administrationsomkostninger	60.276	57.239	52.600
Resultat af primær drift	-23.814	1.278	2.000
5 Andre driftsindtægter	23.645	800	0
5 Andre udgifter	0	0	0
Resultat før finansielle poster	-168	2.078	2.000
6 Finansielle indtægter	168	0	0
Finansielle udgifter	0	2.078	2.000
Årets resultat	0	0	0

Amstrup Ege Vandværk

Balance pr. 31. december 2023

Note	31.12.2023	31.12.2022	
AKTIVER			
7	Anlægsaktier	0	0
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender salg af vand	853	0
	Tilgodehavende moms	19.450	17.284
	Tilgodehavende grøn afgift	129	0
	Skattekontoen	20.000	11.224
	Andre tilgodehavender	83.059	74.214
		<u>123.491</u>	<u>102.722</u>
8	Likvide beholdninger	<u>328.286</u>	<u>353.938</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>451.777</u>	<u>456.660</u>
	AKTIVER I ALT	<u>451.777</u>	<u>456.660</u>
Passiver			
9	Over/underdækning	<u>434.336</u>	<u>438.535</u>
Gældsforpligelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
	Skyldig moms	0	0
	Skyldig grøn afgift	0	554
	Skyldig til forbrugere	0	723
	Uidentificeret indb.	2.447	2.447
10	Anden gæld	14.994	14.401
		<u>17.441</u>	<u>18.124</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.441</u>	<u>18.124</u>
	PASSIVER I ALT	<u>451.777</u>	<u>456.660</u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

note	31.12.2023	31.12.2022
1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	94.169	90.200
Kubikmeterafgift	66.650	61.539
Over/underdækning	4.200	-11.017
	<u>165.018</u>	<u>140.722</u>
2 Produktionsomkostninger		
Boringer, vedligeholdelse		
Udendørs, vedligeholdelse	3.500	3.500
Installationer, vedligeholdelse	13.147	15.009
EI	34.738	32.160
Forsikring produktionsanlæg	4.911	3.064
Vandanalyse	16.205	12.963
Løn/Kørselsomkostninger	10.000	10.000
Forsikring, driftspersonel	2.301	1.574
	<u>84.803</u>	<u>78.270</u>
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet, vedligeholdelse	39.118	0
Vandmålere vedligeholdelse	680	0
Ledningsregistrering	3.955	3.935
	<u>43.753</u>	<u>3.935</u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

note	31.12.2023	31.12.2022
4 Administrationsomkostninger		
Løn til bestyrelsen	10.000	10.000
Bestyrelsesmøder	13.483	13.225
Forsikringer bestyrelse	1.735	1.316
Forsikring, netbank	500	500
Porto	1.397	1.274
Bankgebyrer	1.550	1.300
Kontorartikler	650	479
Telefon	758	662
Kontingenter	5.799	5.481
PBS	2.911	1.675
Repræsentation	360	365
Generalforsamling	2.280	2.323
Administration Microwa	19.125	17.420
Tab på debitorer	-272	1.218
	<u>60.276</u>	<u>57.239</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsning til forsyningen	2.308	0
Rykkergebyrer	800	200
Flyttegebyrer	1.100	600
Andre Indtægter	19.438	0
	<u>23.645</u>	<u>800</u>
5 Andre udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	168	0
	<u>168</u>	<u>0</u>
6 Finansielle udgifter		
Pengeinstitutter	0	2.078
Renteudgift kortfristet gæld	0	0
	<u>0</u>	<u>2.078</u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

Note

7	Tidligere investeringer	Anskaffelsessum	Afskrevet	Bogført værdi
	Grund	7.987	7.987	0
	Vandværksbygning	25.371	25.371	0
	Vandværk	37.822	37.822	0
	Brøndboring	9.041	9.041	0
	Tilslutningsafgifter	14.013	14.013	0
	Motorværn	1.168	1.168	0
	Hydrofore	2.982	2.982	0
	Brøndboring	96.796	96.796	0
	Ombygning vandværk 2004	23.275	23.275	0
	Elstyring, 2006	23.000	23.000	0
	Grund, 2006	184.815	184.815	0
	Belægning, 2014	38.455	38.455	0
	Vandrensningsanlæg, 2004	186.826	186.826	0
	Renovering af boring	48.260	48.260	0
	Målerudskiftning	82.540	82.540	0
	Råvandsstation 2020	111.169	111.169	0
	Kondensaffugter 2020	4.700	4.700	0
		<u>898.220</u>	<u>898.220</u>	<u>0</u>
			31.12.2023	31.12.2022
8	Likvide beholdninger			
	Nordea 0270 689 981		<u>328.286</u>	<u>353.938</u>
			<u>328.286</u>	<u>353.938</u>
9	Over/underdækning			
	Saldo 1. januar		438.535	427.518
	Årets over/underdækning		<u>-4.200</u>	<u>11.017</u>
			<u>434.336</u>	<u>438.535</u>
10	Anden gæld			
	Skyldige omkostninger		14.994	14.401
	A-skat samt AM-bidrag		<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>14.994</u>	<u>14.401</u>