

Amstrup Ege Vandværk

Årsrapport 2024

Resultatopgørelse for 01.01.2024 - 31.12.2024

Balance pr. 31.12.2024

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 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024.

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

Bestyrelsen:

Stefan Schmidt
Formand

Maks Klastrup
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 2024. 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 / 2025

Viggo Eslund

Kristian Boeriis

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 01.01.2024 - 31.12.2024

Note	Budget		
	2024	2023	2025
1 Nettoomsætning	134.269	165.018	176.000
2 Produktionsomkostninger	<u>55.394</u>	<u>84.803</u>	<u>87.500</u>
Bruttoresultat	78.876	80.215	88.500
3 Distributionsomkostninger	12.953	43.753	30.000
4 Administrationsomkostninger	<u>69.540</u>	<u>60.276</u>	<u>60.300</u>
Resultat af primær drift	-3.618	-23.814	-1.800
5 Andre driftsindtægter	2.366	23.645	2.800
5 Andre udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-1.252	-168	1.000
6 Finansielle indtægter	1.252	168	0
Finansielle udgifter	0	0	1.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Amstrup Ege Vandværk

Balance pr. 31. december 2024

Note		31.12.2024	31.12.2023
	AKTIVER		
7	Anlægsaktier	0	0
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender salg af vand	-51	853
	Tilgodehavende moms	17.624	19.450
	Tilgodehavende grøn afgift	-317	129
	Skattekontoen	11.224	20.000
	Andre tilgodehavender	79.035	83.059
		<u>107.514</u>	<u>123.491</u>
8	Likvide beholdninger	<u>370.815</u>	<u>328.286</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>478.329</u>	<u>451.777</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>478.329</u></u>	<u><u>451.777</u></u>
	Passiver		
9	Over/underdækning	<u>461.069</u>	<u>434.336</u>
	Gældsforpligelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig moms	0	0
	Skyldig grøn afgift	0	0
	Skyldig til forbrugere	0	0
	Uidentificeret indb.	2.447	2.447
10	Anden gæld	<u>14.813</u>	<u>14.994</u>
		<u>17.260</u>	<u>17.441</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.260</u>	<u>17.441</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>478.329</u></u>	<u><u>451.777</u></u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

note	31.12.2024	31.12.2023
1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	94.300	94.169
Kubikmeterafgift	66.703	66.650
Over/underdækning	-26.734	4.200
	<u>134.269</u>	<u>165.018</u>
2 Produktionsomkostninger		
Boringer, vedligeholdelse		
Udendørs, vedligeholdelse	3.500	3.500
Installationer, vedligeholdelse	9.712	13.147
El	17.238	34.738
Forsikring produktionsanlæg	5.429	4.911
Vandanalyse	6.916	16.205
Løn/Kørselsomkostninger	10.000	10.000
Forsikring, driftspersonel	2.599	2.301
	<u>55.394</u>	<u>84.803</u>
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet, vedligeholdelse	8.429	39.118
Vandmålere vedligeholdelse	0	680
Ledningsregistrering	4.524	3.955
	<u>12.953</u>	<u>43.753</u>

Amstrup Ege Vandværk

Noter

note	31.12.2024	31.12.2023
4 Administrationsomkostninger		
Løn til bestyrelsen	10.000	10.000
Bestyrelsesmøder	13.101	13.483
Forsikringer bestyrelse	1.934	1.735
Lønadministration	1.000	0
Forsikring, netbank	500	500
Porto	2.250	1.397
Bankgebyrer	1.550	1.550
Kontorartikler	1.056	650
Telefon	782	758
Kontingenter	7.106	5.799
EDB udgifter	7.200	0
PBS	3.341	2.911
Repræsentation	0	360
Generalforsamling	2.323	2.280
Administration Microwa	17.397	19.125
Tab på debitorer	0	-272
	<u>69.540</u>	<u>60.276</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsning til forsyningen	1.166	2.308
Rykkergebyrer	500	800
Flyttegebyrer	700	1.100
Andre Indtægter	0	19.438
	<u>2.366</u>	<u>23.645</u>
5 Andre udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	1.252	168
	<u>1.252</u>	<u>168</u>
6 Finansielle udgifter		
Pengeinstitutter	0	0
Renteudgift kortfristet gæld	0	0
	<u>0</u>	<u>0</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>
		31.12.2024	31.12.2023	
8	Likvide beholdninger			
	Nordea 0270 689 981		<u>370.815</u>	<u>328.286</u>
			<u>370.815</u>	<u>328.286</u>
9	Over/underdækning			
	Saldo 1. januar		434.336	438.535
	Årets over/underdækning		<u>26.734</u>	<u>-4.200</u>
			<u>461.069</u>	<u>434.336</u>
10	Anden gæld			
	Skyldige omkostninger		14.813	14.994
	A-skat samt AM-bidrag		<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>14.813</u>	<u>14.994</u>