

Vandværket Indelukket 4060 I/S

Årsrapport 2024

Balance pr. 31. december 2024

CVR 64512412

Budget for indkomståret 2025

Indholdsfortegnelse

Side

Anvendt regnskabspraksis

1

Anvendt regnskabspraksis

2

Resultatopgørelsen

3

Balance 31. december 2024

4

Noter til regnskabet 1 - 4

5

Noter til regnskabet 5 - 7

6

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Indelukket Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mindre vandværker samt i overensstemmelse med 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. Det er opstillingsmåden, der er tilpasset de krav, der stilles fra Kommunalbestyrelsen om regnskaber for private vandværker.

Resultatopgørelsen

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

Nettoomsætning fra vandsalg indregnes i resultatopgørelsen eksklusiv moms og afgifter. Nettoomsætningen specificeres i noterne.

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger der berører vandværkets indvinding af vand og distribution af samme. Tilsynsomkostninger, vedligeholdelse af anlæg og ledninger samt afskrivninger på anlæg er medregnet her i. Produktionsomkostninger specificeres i noterne.

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

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse. Det er besluttet på et bestyrelsesmøde i december at betale for konsulentarbejde i vandværket.

Andre driftsindtægter og omkostninger er ikke nødvendige i vores regnskab.

Finansielle poster består af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på en eventuel obligationsbeholdning. Der indregnes også renteudgifter og eventuelle låneomkostninger.

Budget for det følgende år er af bestyrelsen fastsat til det beløb der dækker de omfattende arbejder der vil blive udført i løbet af året 2025 og det til generalforsamlingen indstillede forslag til kontingent er indregnet i budget tallene med 2'500,00 kr. per tilsluttet parcel.

Bestyrelsen forventer at beboerne i det kommende år skal tage stilling til Vandværkets fremtid og man skal sandsynligvis forvente at de tiltag vil kræve et betydeligt større bidrag til vandværkets drift.

Bestyrelsen forventer således at man skal bruge penge på at få frilagt en side af 'brønden' og få skåret en dør, således at der er adgang direkte ind i brøndrummet. Dette vil umiddelbart også give håndværkerne bedre arbejdsvilkår, ifald der skal repareres eller skiftes komponenter.

Det er op til bestyrelsen at foreslå at denne udgift aktiveres og afskrives over de kommende år.

Balancen

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grund. Afskrivningerne er foretaget liniære baseret på aktivets forventede brugstid.

Tilgiodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien nedskrives til imødegåelse af tab. Der er i forbindelse med momsafregningen i august sket en fejl, som har resulteret i at vi har kr. 15'274,00 tilgode hos SKAT per. 31.12.2024. Det er kasserens opgave at få dette korrigeret.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Der er ikke medregnet nogen afgrænsningsposter i regnskabet, da vi har fået en kredit-nota fra Thorsen & Petersen, fordi det var bestyrelsens opfattelse at den påkrævede reparation af ledningsnettet værdimæssigt var langt over den reelle pris.

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer eller aktier optaget til statusdagens kursværdi, vandværket har ikke nogen beholdning af værdipapirer.

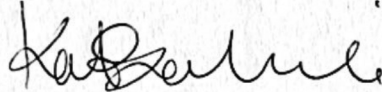
Egenkapital indeholder akkumuleret resultat og overført egenkapital primo.

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris. Vandværket har ikke optaget lån.

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

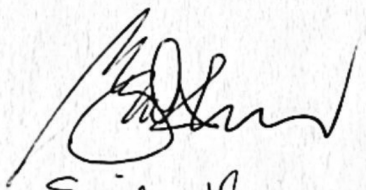
Årsregnskabet er revideret og gennemgået af de på generalforsamlingen valgte revisorer. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger til årsregnskabet.

Englerup, den 1 / 5 2025



Årsregnskabet er på grundlag af revisionens rapport godkendt af bestyrelsen

Englerup, den 1 / 5 2025



Erik Hansen

Ella Pöhl

Karin Pöhl

Gitte Pöhl²

Resultatopgørelse 31.12.2024

	Note	2023 kr.	2024 kr.	Budget 2025 kr.
Nettoomsætning	1	28.004,30	67.200,48	54.000,00
Produktionsomkostninger	2	-21.594,38	-43.055,94	-38.900,00
Bruttoresultat		6.409,92	24.144,54	15.100,00
Distributionsomkostninger	3	-20.000,00	-18.179,67	0,00
Administrationsomkostninger	4	-3.276,45	-3.861,11	-9.800,00
Resultat af primær drift		-16.866,53	2.103,76	5.300,00
Finansielle poster	5	-1.818,15	-2.301,98	-2.100,00
Årets resultat		-18.684,68	-198,22	3.200,00

Balance 31. december 2024

Aktiver	Note	2023 kr.	2024 kr.	Budget 2025 kr.
Materielle anlægsaktiver	6	0,00	0,00	0,00
Anlægsaktiver		0,00	0,00	0,00
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0,00	0,00	0,00
Andre tilgodehavender		0,00	7.637,00	
Tilgodehavender		0,00	7.637,00	0,00
Likvide beholdninger				
Sydbank 6820-0001968226		49.203,62	33.268,49	0,00
Omsætningsaktiver		49.203,62	33.268,49	0,00
Aktiver i alt		49.203,62	40.905,49	0,00
Passiver				
Egenkapital				
Egenkapital primo		47.525,26	28.840,58	0,00
Årets resultat		-18.684,68	-198,22	0,00
Egenkapital ultimo		28.840,58	28.642,36	0,00
Kortfristede gældsforpligtelser				
Momsafregning		1.678,36	3.067,50	0,00
Kreditorer		0,00	9.195,63	
Kortfristet gæld		1.678,36	12.263,13	0,00
Gæld og egenkapital		30.518,94	40.905,49	0,00
Momskontoen opgøres således				
Udgående moms 2. halvår			-16.800,00	
Indgående moms 2. halvår			6.095,55	
Momsangivelsen skal være for 2. halvår			-10.704,45	
Tilgodehavende 1. halvår			7.636,95	
Moms i alt for 2024			-3.067,50	

Noter

	2023	2024	Budget 2025
Note 1. Nettoomsætning			
Kontingent	28.000,00	67.200,00	54.000,00
Vandafregning	6.741,90	5.758,48	6.000,00
Betalt punktafgift vand	-6.737,60	-5.758,00	-6.000,00
Nettoomsætning	28.004,30	67.200,48	54.000,00
Note 2. Produktionsomkostninger			
Kontingent FVD	3.730,25	3.804,94	4.000,00
Vandanalyse Højvang Laboratorier	0,00	9.842,00	12.000,00
Refusion af vandaflædningsafgift	0,00	0,00	0,00
Refusion af grundskatter JS	400,00	400,00	400,00
Vandværksreparationer	13.884,80	23.917,62	17.500,00
Elforbrug	3.579,33	5.091,38	5.000,00
Produktionsomkostninger	21.594,38	43.055,94	38.900,00
Note 3. Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledningsnet	20.000,00	18.179,67	0,00
Afskrivning ledningsnet	0,00	0,00	0,00
Distributionsomkostninger	20.000,00	18.179,67	0,00
Note 4. Administrationsomkostninger			
Abonnement Vandposten	0,00	0,00	0,00
Udlæg Bestyrelse & Generalforsamling	0,00	0,00	500,00
Forsikringer	3.606,09	4.013,99	4.000,00
Kontorartikler	248,00	0,00	500,00
Udgifter bestyrelsesmøde	0,00	0,00	0,00
Telefongodtgørelse bestyrelse	0,00	0,00	0,00
Opsynsmand	0,00	0,00	5.000,00
Salær for aflæsning Lejre Kommune	-577,64	-152,88	-200,00
Regnskabsassistance	0,00	0,00	0,00
Administrationsomkostninger	3.276,45	3.861,11	9.800,00

Noter

Note 5. Finansielle Poster	2023	2024	Budget 2025
Finansielle Indtægter			
Renteindtægter	149,95	98,02	100,00
Indtægter	149,95	98,02	100,00
Finansielle udgifter			
Andre finansielle omkostninger	0,00	0,00	
Bankgebyrer	1.968,10	2.400,00	2.200,00
Finansielle poster	1.818,15	2.301,98	2.100,00

Note 6. Materielle anlægsaktiver

	Inventar- Installationer 2023	Inventar- Installationer 2024	Budget 2025
Kostpris 1. januar	14.649,00	14.649,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	14.649,00	14.649,00	0,00
Afskrivninger 1. januar	14.649,00	14.649,00	0,00
Årets afskrivninger	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger 31. december	14.649,00	14.649,00	0,00
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0,00	0,00	0,00

Note 7. Omsætningsaktiver

Udgående moms 1.halvår 2024	1.439,63
Indgående moms 1.halvår 2024	-9.076,72
Tilgodehavende moms 1.halvår se konto 16150	7.637,09

Fejlen er sket ved at GP har angivet momsen *uden* fortegn og betalt dette tilgodehavende.