

Uggerslev Vandværk

CVR-nr.: 22166611

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2024

med

Balance

pr. 31. december 2024

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2024	8
Balance pr. 31. december 2024	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

Vi har i 2024 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger af konti mv.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2024, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2024.

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

Vi har ikke udført revision.

Kølkær, den 30. januar 2025

Midt Regnskab ApS



Marie Nervø Sørensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Uggerslev Vandværk
c/o Morten Gustafsson
Stationsvej 21
Uggerslev
5450 Otterup

Bankforbindelser: Danske Bank

Telefon: 24821266
Hjemmeside: www.uggerslevvand.dk
E-mail: uggerslevvand@gmail.com

CVR nr.: 22166611
Stiftet: 3. juli 1967
Hjemsted: Uggerslev, Otterup
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse:

Morten Gustafsson, formand
Niels Nielsen, kasserer
Peter Esbjørn, bestyrelsesmedlem
Lars Høg Pedersen, bestyrelsesmedlem
Steen Pedersen, bestyrelsesmedlem

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2024 for Uggerslev 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 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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.

Uggerslev, den / 2025

I bestyrelsen

Morten Gustafsson, formand

Niels Nielsen, kasserer

Peter Esbjørn, bestyrelsesmedlem

Lars Høg Pedersen, bestyrelsesmedlem

Steen Pedersen, bestyrelsesmedlem

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling.

Uggerslev, den / 2025

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uggerslev 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 fratrasket 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.

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**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	30 år
Ledningsnet	50 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 år

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").

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 nominel værdi.

Revisorpåtegning, intern revisor

Som folkevalgte revisorer for Uggerslev 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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Uggerslev, den / 2025

intern revisor

intern revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2024

	Note	<u>2024</u>	<u>Budget 2024</u>	<u>2023</u>
Nettoomsætning	1	355.268	570.000	433.977
Produktionsomkostninger	2	87.678	120.000	116.969
Bruttoresultat		<u>267.590</u>	<u>450.000</u>	<u>317.008</u>
Distributionsomkostninger	3	115.895	200.000	207.231
Administrationsomkostninger	4	148.509	100.000	107.654
Resultat af primær drift		<u>3.186</u>	<u>150.000</u>	<u>2.123</u>
Andre driftsindtægter	5	0	0	0
Resultat før finansielle poster		<u>3.186</u>	<u>150.000</u>	<u>2.123</u>
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	3.186	2.000	2.123
Årets resultat		<u>0</u>	<u>148.000</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

Balance pr. 31. december 2024

	Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grund	8	370.000	370.000
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		370.000	370.000
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg/tjenesteydelser	9	0	0
Andre tilgodehavender	10	101.883	47.757
Tilgodehavender i alt		101.883	47.757
Værdipapirer	11	0	0
Likvide beholdninger	12	254.383	387.423
Omsætningsaktiver i alt		356.265	435.180
Aktiver i alt		726.265	805.180
	Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	711.017	723.328
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristede gældsforpligtelser		711.017	723.328
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	15.248	81.852
Kortfristede gældsforpligtelser		15.248	81.852
Gældsforpligtelser i alt		726.265	805.180
Passiver i alt		726.265	805.180

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Note 1. Nettoomsætning		
Fast afgift	171.450	0
Salg af vand	164.531	577.582
Gebyrer	4.375	3.400
Tilslutningsbidrag	0	0
Overdækning/Underdækning (- = Overdækning)	14.912	-147.005
	<u>355.268</u>	<u>433.977</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, værk	27.822	0
Elektricitet	57.647	78.398
- Elafgifter	-25.543	0
Ejendomsskatter	81	61
Forsikringer	8.028	7.213
Vandanalyser og boringskontrol	19.642	31.297
	<u>87.678</u>	<u>116.969</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	115.895	0
Indregnet statsafgift	0	207.231
Ledningsregistrering	0	0
Afskrivninger, målere	0	0
	<u>115.895</u>	<u>207.231</u>

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar	56.000	56.000
Internetgodtgørelse	11.736	11.736
Kursusudgifter	100	0
Mødeudgifter	7.511	3.487
Kontorhold	0	6.647
Stempel og gebyr	5.285	0
Faglitteratur	340	0
Kontingenter	5.537	6.328
EDB udgifter	21.179	19.737
Telefon og internet	3.361	3.719
Hjemmeside	5.196	0
Regnskab og administration	28.150	0
Opkrævningsudgifter	4.115	0
Tab på debitorer	0	0
	<u>148.509</u>	<u>107.654</u>
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 6. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Renteindtægter, andre	0	0
Kursgevinst, værdipapirer	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 7. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	3.186	2.123
Renteudgifter, lån	0	0
Kurstab, værdipapirer	0	0
	<u>3.186</u>	<u>2.123</u>

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver	Grund	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 1. januar	370.000	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	370.000	0	0	0	0	0
Tidl. afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	370.000	0	0	0	0	0

Note 9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december

2024	2023
0	0
0	0

Note 10. Andre tilgodehavender

Leverandører

Moms

Afgift ledningsført vand

1.194	0
88.375	47.757
12.313	0
101.883	47.757

Note 11. Værdipapirer

Obligationer/Aktier

0	0
0	0

Note 12. Likvide beholdninger

Danske Bank

Danske Bank

Kassebeholdning

163.677	304.754
90.440	82.404
266	266
254.383	387.423

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar

Årets resultat

Egenkapital 31. december

2024**2023**

0

0

0

0

0**0****Note 14. Overdækning**

Overdækning pr. 1. januar

Regulering saldi

Årets over-/underdækning jf. note 1

Overdækning pr. 31. december

723.328

576.323

2.601

0

-14.912

147.005

711.017**723.328****Note 15. Langfristet gæld**

Gæld til realkreditinstitutter

0

0

0**0****Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Skyld til forbrugerne pr. 31. december

Leverandører

Skattekonto

Moms

Afgift ledningsført vand

15.248

8.079

0

0

0

29.814

0

0

0

43.959

15.248**81.852**