

Allerslev Vandværk A.m.b.a.
Hulegårdsvej 1A, 4320 Lejre
CVR-nr. 29109044

Årsrapport 2023

117. regnskabsår

Virksomhedsoplysninger

Allerslev Vandværk A.m.b.a., beliggende Hulegårdsvej 1A, 4320 Lejre. Postadresse: Åbanken 54, 4320 Lejre

Telefon: 2091 1880

E-mail: allerslevvandvaerk@gmail.com

Hjemmeside: www.allerslevvand.dk

CVR-nr. 29109044

Stiftelsesdato 16.8.1906 som I/S omdannet 15.03.2005 til A.m.b.a.

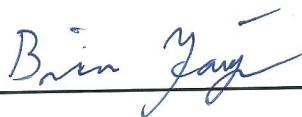
Hjemsted: Allerslev, 4320 Lejre

Regnskabsår: kalenderåret

Bestyrelse: Jacob Bjørn Holm (fmd.), Janne Brenøe, Palle Bratholm, Brian Jørgensen, Jesper Koldborg Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 13 /3-2024

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2023-31.12.2023 for Allerslev Vandværk. Årsrapporten aflægges 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. Alle udestående fordringer er betalt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerslev, den 11. februar 2024

Bestyrelsen:



Jacob Bjørn Holm




Janne Brenøe



Brian Jørgensen



Palle Bratholm



Jesper Koldborg Jensen

Generalforsamlings valgte revisorers påtegning

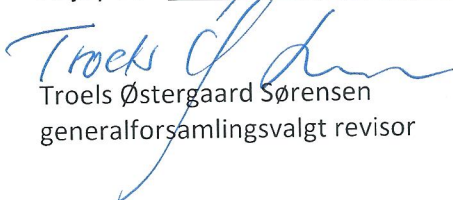
Til Andelshaverne i Allerslev Vandværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Allerslev Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2023–31.12.2023 omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2023 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2023 – 31.12.2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Højby den 26/2 2024.


Troels Østergaard Sørensen
generalforsamlingsvalgt revisor


Mette Kock Jensen
generalforsamlingsvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allerslev Vandværk A.m.b.a. for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i 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 andelshaverne og kunderne opkrævede beløb er tilstrækkelige. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der værdisættes til dagsværdi. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, op- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan værdisættes pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige

økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Der er anvendt midler til renovering af styringsystem. Der arbejdes løbende på at optimere styresystemet. Bestyrelsen har placeret en del af formuen på aftalekonti i Nordea Bank så gebyr og renter påvirker resultatet for 2023 og fremover. De stigende el-priser afspejler sig også, men ikke så kraftigt, da styresystemet har betydet et faldende forbrug. Bestyrelsen har valgt at budgettere med underdækning for at tilbagebetale lidt af formuen ved at holde vandprisen relativt stabil over en periode indtil den driftsmæssige situation har fundet et leje efter udvidelsen med 90 boligenheder, som forventes være fuldt indfaset i 2024- eller 2025, der mangler pt. 4 boliger samt 4 boliger der er prøvehuse. En ny andelshaver er kommet til med indbetaling af tilslutningsbidrag. Der er i 2023 solgt 22.617 m³ vand

Resultatopgørelse for 2023

	Note	Realiseret 2023	Realiseret 2022 kr.	Budgettal (ej reviderede) 2023 t.kr.
Nettoomsætning	1	445.424	503.455	483
Produktionsomkostninger	2	-232.230	-259.954	<u>-230</u>
Bruttoresultat		213.194	243.501	253
Distributionsomkostninger	3	-135.303	-136.272	-163
Administrationsomkostninger	4	-95.778	-105.888	<u>-104</u>
Resultat af primær drift		-17.887	1.341	-15
Finansielle indtægter	5	17.887	4.080	15
Finansielle omkostninger	6	0	-5.421	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2023

Aktiver	Noter	2023 kr.
Grunde og bygninger	7	674.414
Inventar og installationer		1.068.560
Ledningsnet		<u>4.798.917</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>6.541.891</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.541.891</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	575.683
Andre tilgodehavender andelshavere		-
Periodeafgrænsningsposter	9	-165.702
Tilgodehavender i alt		409.981
Likvide beholdninger		1.165.608
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.575.589</u>
Aktiver i alt		<u>8.117.480</u>

Balance pr. 31. december 2023

Passiver	Noter	2023 kr.
Andelskapital 1.1.2023		7.989.475
Årets underdækning	11	-95.426
Egenkapital i alt		7.894.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	223.431
Gældsforpligtelser i alt		<u>223.431</u>
Passiver		<u>8.117.480</u>

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023	2022
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift 2023	161.674	159.600
Kubikmeterafregning m.m.	145.653	160.636
Gebyrer m. moms	2.997	1.900
Gebyrer u. moms	1.400	6.500
Tilslutningsbidrag	38.275	0
Underdækning	95.426	174.819
Netto omsætning i alt	<u>445.424</u>	<u>503.455</u>
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse produktion	32.788	60.356
El til produktion	25.378	35.684
Vandanalyser og boringskontrol	25.495	27.500
Kursusomkostninger	480	0
Køb af vand fra Fors	1.466	2.556
Driftspersonale	50.000	50.000
Øvrige omkostninger	17.124	4.359
Afskrivninger i alt	<u>79.499</u>	<u>79.499</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>232.230</u>	<u>259.954</u>
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	2.384	13.153
El distribution	0	0
Øvrige omkostninger licens LER mv.	9.800	0
Afskrivninger i alt	<u>123.119</u>	<u>123.119</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>135.303</u>	<u>136.272</u>
Note 4 Administrationsomkostninger		
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	6.419	6.042
Generalforsamling	0	0
Løn, administration +faglige kurser	0	955
Bestyrelsen godtgørelse	6.000	6.000
Gebyrer bank	1.250	1.000
Kontorartikler og telefon	8.363	9.991
IT, hjemmeside, server mv.	1.857	5.923
Licenser, kontingenter & og vandværkssamarbejde	1.360	11.574
Revisor og anden rådgivning	0	0
Forsikringer vandværk og personale, bestyrelse	15.493	6.523

Regnskab og anden administrativ rådgivning	55.000	57.880
Tab på debitorer	<u>36</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>95.778</u>	<u>105.888</u>

Note 5 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank & andelshavere	17.887	4.080
Kursgevinster værdipapirer	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Finansielle indtægter i alt	<u>17.887</u>	<u>4.080</u>

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	0	5.421
Renteudgifter prioritetsgæld	0	0
Renteudgifter anden gæld	0	0
Kurstab, værdipapirer	0	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>0</u>	<u>5.421</u>

Noter til balancen for 2023

2023
kr.

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Anskaffelsessum	794.634	1.380.458	5.938.596
Tilgange	0	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>794.634</u>	<u>1.380.458</u>	<u>5.938.596</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	101.567	268.389	999.222
Årets afskrivninger	18.653	43.508	140.457
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	<u>120.220</u>	<u>311.897</u>	<u>1.139.679</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>674.414</u>	<u>1.068.560</u>	<u>4.798.917</u>

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender brutto	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>

Note 9 Periodeafgrænsningsposter	
Forudbetalt fastbidrag 2024 andelshavere	165.702
Periodeafgrænsningsposter	<u>165.702</u>
Note 11 Overdækning	
Overdækning pr. 1. januar	7.989.475
Opskrivning af anlægsaktiver	0
Årets underdækning, jf. note 1	<u>-95.426</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>7.894.050</u>
Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	
Moms	74.278
Afgift af ledningsført vand	143.414
Skyldige omkostninger	5.738
Øvrige kreditorer	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>223.431</u>