

ÅRSRAPPORT 2024

Stamoplysninger Gadstrup Vandværk a.m.b.a.

Bestyrelse

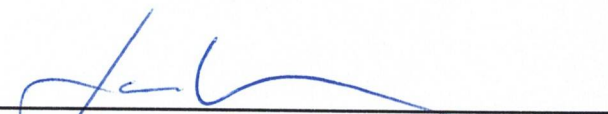
Formand, Henrik Bjørn Pedersen
Næstformand, Flemming Mogensen
Kasserer, Bjarne Jensen
Bestyrelsesmedlem Mikael Grønkjær
Bestyrelsesmedlem, Peter Nielsen

Revision

Peter Rassing
Dorthe Kjørup Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 25. marts 2025

Dirigent:



~~(Peter Rassing)~~ JAN MADSEN

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gadstrup Vandværk a.m.b.a.

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.

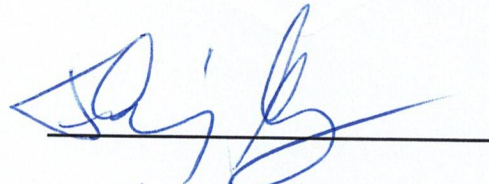
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup den 15. februar 2025

Bestyrelsen:



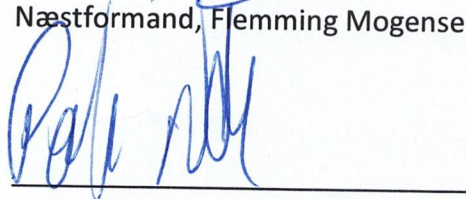
Formand, Henrik B. Pedersen



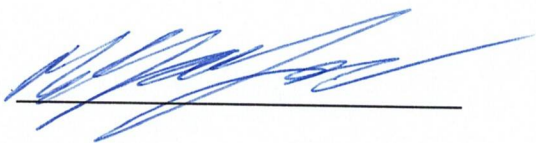
Næstformand, Flemming Mogensen



Kasserer, Bjarne Jensen



Bestyrelsesmedlem, Peter Nielsen




Bestyrelsesmedlem, Mikael Grønkjær

Folkevalgte revisorerers påtegning

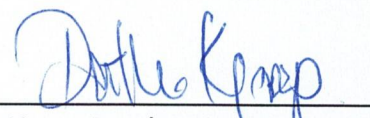
Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2024, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret til stede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Gadstrup, den 15. februar 2025



Navn: Peter Rassing
Folkevalgt revisor



Navn: Dorthe Kjørup Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gadstrup Vandværk a.m.b.a. 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 ikke revideret budgettal for regnskabsåret og 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 eksklusive 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.

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 afskrivninger efter saldometoden, baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Værker	3%
Maskiner	5%
Ledningsnet	2%
Boringer	4%
Vandmålere	15%

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.

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.

Vandværket har ingen gæld p.t.

Resultatopgørelse, balance og noter på de følgende sider!

Resultatopgørelse for 2024

	Note	Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 t.kr.	Budgettal (ej reviderede) 2024 t.kr.
Nettoomsætning	1	995.247	1.559	1.586
Produktionsomkostninger	2	<u>-366.230</u>	<u>-827</u>	<u>-1.001</u>
Bruttoresultat		629.017	732	585
Distributionsomkostninger	3	-340.300	-395	-364
Administrationsomkostninger	4	<u>-373.468</u>	<u>-358</u>	<u>-391</u>
Resultat af primær drift		-84.751	-21	-170
Andre driftsindtægter	5	<u>16.715</u>	<u>16</u>	<u>18</u>
Resultat før finansielle poster		-68.036	-5	-152
Finansielle indtægter	6	68.036	5	25
Finansielle omkostninger	7	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-127</u>

Balance pr. 31. december 2024

Aktiver	Noter	2024 kr.	2023 t.kr.
Grunde og bygninger	8	1.149.971	1.191
Inventar og installationer		871.512	902
Ledningsnet		<u>2.805.483</u>	<u>2.862</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>4.826.966</u>	<u>4.955</u>
Anlægsaktiver i alt		4.826.966	4.955
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	223.583	138
Andre tilgodehavender	10	0	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		223.583	138
Værdipapirer	11	0	0
Likvide beholdninger		5.046.565	4.374
Omsætningsaktiver i alt		5.270.148	4.513
Aktiver i alt		10.097.114	9.468

Årsregnskab for 2024
Gadstrup Vandværk a.m.b.a.

Balance pr. 31. december 2024

Passiver	Noter	2024	2023
		kr.	t.kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	12	0	0
Overdækning	13	7.705.635	7.105
Forudbetalt af forbrugerne 10/12		1.393.824	1.314
Gæld til finansielle institutter	14	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	997.655	1.049
Gældsforpligtelser i alt		10.097.114	9.468
Passiver		10.097.114	9.468

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

0 Ingen aktuelle

Ingen aktuelle

Noter til resultatopgørelsen for 2024

	2024	2023
	kr	t.kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	728.000	195
Kubikmeterafgift	842.601	279
Tilslutningsbidrag	0	36
Diverse (GSVV)	0	537
Salg til andre forsyninger	0	0
Gebyrer m. moms inkl. ejerskiftegebyrer (11.200)	15.865	5
Gebyrer u. moms	9.500	6
Eftergivet vandafgift	0	0
Overdækning(-) underdækning (+)	<u>-600.719</u>	<u>501</u>
Netto omsætning i alt	<u>995.247</u>	<u>1.559</u>
 Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	0	0
Vedligeholdelse råvandsledning, inst. og inventar	231.686	611
Vedligeholdelse boringer	0	0
El til produktion	70.146	151
Vandanalyser og boringskontrol	45.603	51
Værktøj mv.	0	0
Vedligehold og brændstof maskiner	0	0
Vand, varme, renovation mv.	276	2
Løn, driftspersonale	0	0
Teknisk bistand og rådgivning	0	0
Forsikringer	17.991	12
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	528	0
Afskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>366.230</u>	<u>827</u>
 Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	0	0
Løn, driftspersonale	168.197	159
Statsafgift, ledningstab	0	67
El distribution	0	0
Teknisk bistand og rådgivning (LER)	0	0
Afskrivninger i alt	<u>172.103</u>	<u>169</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>340.300</u>	<u>395</u>
 Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn administration	185.904	188
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	8.814	8
Generalforsamling og vandværkssamarbejde	2.109	3
Gaver mv.	3.848	2
Kursus	1.710	0
Km godtgørelse	6.721	6
Kontorartikler og telefon	14.849	20

Årsregnskab 2024
Gadstrup Vandværk a.m.b.a.

IT, hjemmeside, server mv.	59.083	54
Licenser, faglitteratur og kontingenter	55.199	46
Kontingenter mv.	11.055	0
Honorar - bestyrelsen	23.400	31
Porto og gebyrer	776	0
Tab på debitorer	<u>0</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>373.468</u>	<u>358</u>

Note 5 Andre driftsindtægter

Udlejning af antenneplads	0	0
Udlejning af jord	0	0
Måleraflæsningsgebyr	0	0
Ejerskiftegebyr	0	0
Målerdata	<u>16.715</u>	<u>16</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>16.715</u>	<u>16</u>

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	68.036	5
Kursgevinster værdipapirer	0	0
Renteindtægter, obligationer	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>68.036</u>	<u>5</u>

Note 7 Finansielle omkostninger

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

Årsregnskab 2024
Gadstrup Vandværk a.m.b.a.

Noter til balancen for 2024

	2024	2024	2024
		tkr.	t.kr.
Note 8 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Saldo 1. januar	1.190.846	901.586	2.862.738
Tilgange	0	43.900	0
Afgang	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>-40.875</u>	<u>-73.974</u>	<u>-57.255</u>
Kostpris 31. december	<u>1.149.971</u>	<u>871.512</u>	<u>2.805.483</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.149.971</u>	<u>871.512</u>	<u>2.805.483</u>
		2024	2023
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto		223.583	138
Nedskrivning til imødegåelse af tab		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>223.583</u>	<u>138</u>
Note 10 Andre tilgodehavender			
Moms		0	0
Afgift af ledningsført vand		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Note 11 Værdipapirer			
Obligationer		<u>0</u>	<u>0</u>
Note 12 Egenkapital			
Overført resultat pr. 1. januar		0	0
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december		<u>0</u>	<u>0</u>
Note 13 Overdækning			
Overdækning pr. 1. januar		7.104.916	6.557
Tilgang i året		0	1.049
Årets overdækning, jf. note 1		<u>600.719</u>	<u>-501</u>
Overdækning pr. 31. december		<u>7.705.635</u>	<u>7.105</u>
Note 14 Gæld til finansielle institutter			
	Kursværdi		
Obligationslån	0	0	0
Banklån		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til finansielle institutter i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Gæld til leverandør		0	0
Afgift af ledningsført vand		484.075	626

Årsregnskab 2024
Gadstrup Vandværk a.m.b.a.

Skyldig moms	490.618	395
Skyldig skat og am-bidrag	<u>22.962</u>	<u>28</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>997.655</u>	<u>1.049</u>

Værker	33 år
Maskiner	20 år
Ledningsnet	50 år
Boringer	25 år
Vandmålere	8 år