

Ellidshøj Vandværk

CVR nr. 47075955

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

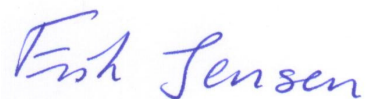
Vi har i 2024 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

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

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 21. januar 2025

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Ellidshøj Vandværk
Mjels Brovej 75, Ellidshøj
9230 Svenstrup J

Bankforbindelser: Spar Nord

Telefon: 22995656

Telefax:

Hjemmeside:

E.mail: moellebakken@mail.dk

CVR nr.: 47075955

Stiftet: 1. oktober 1971

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand Jens Søndergaard

Næstformand Ole Villum Jensen

Kasserer Poul Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem Knud Erik Nielsen

Bestyrelsesmedlem Regnar Damborg

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2024 for Ellidshøj 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

Ellidshøj, den _____ 2025

I bestyrelsen

Formand Jens Søndergaard

Næstformand Ole Villum Jensen

Kasserer Poul Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem Knud Erik Nielsen

Bestyrelsesmedlem Regnar Damborg

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling

den _____ 2025

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 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 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 lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygningsanlæg	10-50 år
Boringer	10-30 år
Ledningsnet	10-30 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

Side 6

"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 revisor for Ellidshøj 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.

Ellidshøj, den _____ 2025

Havard Christensen
Intern Revisor

Michael Knudsen
Intern Revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2024

	Note	<u>2024</u>	Budget 2024	<u>2023</u>
Omsætning	1	192.787	0	251.498
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		-37.476		-103.537
Nettoomsætning		155.312	0	147.961
Produktionsomkostninger	2	40.252	0	51.104
Bruttoresultat		115.060	0	96.857
Distributionsomkostninger	3	62.052	0	48.508
Administrationsomkostninger	4	58.058	0	60.244
Resultat af primær drift		-5.050	0	-11.895
Andre driftsindtægter	5	3.275	0	11.115
Resultat før finansielle poster		-1.775	0	-780
Finansielle indtægter	6	1.775	0	780
Finansielle omkostninger	7	0	0	0
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	2024	2023
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	61.000	61.000
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	112.961	0
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		173.961	61.000
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-5.794	-1.433
Andre tilgodehavende	10	20.172	0
Tilgodehavende		14.378	-1.433
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	584.842	698.803
Omsætningsaktiver i alt		599.220	697.369
Aktiver i alt		773.181	758.369

	Note	2024	2024
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	737.078	699.603
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		737.078	699.603
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	36.102	58.766
Kortfristet gældsforpligtelser		36.102	58.766
Gældsforpligtelser i alt		773.181	758.369
Passiver i alt		773.181	758.369

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	100.795	102.580
Salg af vand	65.056	59.605
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	9.100	10.000
Tilslutningsbidrag	0	62.400
Grundvandsbeskyttelse	17.836	16.913
	<u>192.787</u>	<u>251.498</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse, bygninger	0	112
Vedligeholdelse, installationer og inventar	0	356
Elektricitet	5.411	7.185
- Elafgifter	-2.472	-1.193
Ejendomsskatter	864	814
Vandanalyser og Boringskontrol	9.898	19.156
Gebyr Grundvandsbeskyttelse	16.245	15.573
Arealer	2.278	1.889
Forsikringer	8.028	7.213
	<u>40.252</u>	<u>51.104</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	51.769	32.155
Vedligeholdelse, Vandmåler	2.000	0
Aflæsningsudgifter	1.200	3.006
Ledningsregistreringer	0	10.049
Afskrivninger, ledningsnet	3.895	0
Abonnement nødforbindelse	3.188	3.298
	<u>62.052</u>	<u>48.508</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Telefon og -godtgørelse	7.000	7.000
Bestyrelsesmøder	1.287	2.050
Annoncer	0	4.600
Porto	1.008	6.670
Gebyr	2.550	1.826
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	599	1.000
Kontingenter	7.021	4.003
Abonnementer	3.973	3.819
EDB Udgifter	3.082	696
Opkrævningsudgifter	3.838	3.355
Bogføringsudgifter	25.625	23.578
Repræsentation	200	350
Generalforsamling	1.875	1.252
Tab på debitorer	0	47
	<u>58.058</u>	<u>60.244</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Administrationsvederlag	3.275	3.014
Andre indtægter	0	8.101
	<u>3.275</u>	<u>11.115</u>

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter	1.775	780
	<u>1.775</u>	<u>780</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

	<u>0</u>	<u>0</u>
--	-----------------	-----------------

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	61.000	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	116.856	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	61.000	0	116.856	0	0	0
Tidl afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	3.895	0	0	0
Værdi 31. december	61.000	0	112.961	0	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	2024	2023
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-5.794	-1.433
	-5.794	-1.433

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms	20.172	0
	20.172	0

Note 11. Værdipapirer

0	0
0	0

Note 12. Likvid beholdning

Spar Nord	584.842	698.803
	584.842	698.803

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

Årets overdækning

Overdækning pr. 31. december

699.603	596.066
37.476	103.537
737.078	699.603

Note 15. Langfristet gæld

0	0
----------	----------

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører

Moms

Afgift ledningsført vand

2.864	2.864
0	22.004
33.239	33.899
36.102	58.766