

Røgen Vandværk A.m.b.a.

CVR.nr. 35 42 53 73

Årsregnskab

1. januar 2023 - 31 december 2023

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Røgen Vandværk A.m.b.a.

Årsregnskabet 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 2023, samt resultatet af årsregnskabet 1. januar 2023 til 31. december 2023.

Røgen den

Kirsten Helboe Jørgensen
Formand

Søren Sloth
Næstformand

Stig Madsen
Kasserer

Kim Sørensen
Sekretær

Christian Holmstrup
Medlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som generalforsamlingsvalgt revisorer har vi gennemgået årsregnskabet for Røgen Vandværk A.m.b.a. for perioden 1. januar 2023 til 31. december 2023.

Det skal bemærkes, at årsregnskabet ikke er revideret, men at der er foretaget stikprøvevis bilagskontrol. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Røgen den

Orla Frederiksen
Revisor

Gunna Drachmann
Revisor

Til ledelsen i Røgen Vandværk A.m.b.a.

Jeg har opstillet årsregnskabet for Røgen Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 på grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger, som vandværkets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere vandværkets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er vandværkets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, vandværkets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Røgen den 26. januar 2024

Viggo Jensen

Revisor

Resultatopgørelse

for tiden 1. januar 2023 til 31. december 2023

	Note	<u>2023</u>	Budget <u>2023</u>	<u>2022</u>	Budget <u>2024</u>
Indtægter	1	110.140	112.000	112.282	116.700
Driftsudgifter	2	<u>-40.873</u>	<u>-47.000</u>	<u>-46.695</u>	<u>-42.500</u>
Bruttoresultat		69.267	65.000	65.587	74.200
Administrationsomkostninger	3	-26.277	-28.000	-27.447	-26.700
Afskrivninger	4	<u>-42.990</u>	<u>-37.000</u>	<u>-38.140</u>	<u>-47.500</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance

pr. 31. december 2023

	<u>note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aktiver			
Vandmålere	5	77.510	0
Ledningsnet	6	417.179	438.646
Vandværk	7	<u>356.829</u>	<u>331.990</u>
Anlægsaktiver		<u>851.518</u>	<u>770.636</u>
Tilgode moms		18.898	0
Andre tilgodehavender		1.186	0
Likvide beholdninger	8	<u>535.234</u>	<u>640.799</u>
Omsætningsaktiver		<u>555.318</u>	<u>640.799</u>
Aktiver i alt		<u>1.406.836</u>	<u>1.411.435</u>

Balance
pr. 31.december 2023

	<u>note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Passiver			
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Overdækning	9	<u>1.354.408</u>	<u>1.345.664</u>
Langfristet gæld		<u>1.354.408</u>	<u>1.345.664</u>
Kreditorer	10	34.108	34.412
Anden gæld	11	18.320	24.985
Skyldig moms		<u>0</u>	<u>6.374</u>
Kortfristet gæld		<u>52.428</u>	<u>65.771</u>
Passiver i alt		<u>1.406.836</u>	<u>1.411.435</u>

Noter

	2023	Budget 2023	2022	Budget 2024
Note 1 Indtægter				
Kubikmeterafgift	62.413	55.000	54.495	60.000
Fast afgift	51.000	51.000	51.100	51.000
Indberetning vandforbrug	1.186	1.200	1.186	1.200
Gebyrer	0	500	394	500
Renteindtægter	4.285	0	0	11.000
Over-/underdækning	-8.744	4.300	5.207	-7.000
Indtægter i alt	<u>110.140</u>	<u>112.000</u>	<u>112.382</u>	<u>116.700</u>
Note 2 Driftudgifter				
Vandprøver	14.334	10.000	10.961	10.000
Forsikringer	8.237	5.000	5.425	8.500
Vedligeholdelse:				
Grund og bygning	2.208	3.000	2.588	3.000
Produktionsanlæg	1.309	10.000	14.486	2.000
ledningsnet	0	5.000	535	5.000
Elforbrug	13.806	17.000	16.746	15.000
Elafgift	-1.522	-5.000	-4.616	-3.500
Tvilum	2.501	2.000	570	2.500
Småanskaffelser	0	0	0	0
Driftudgifter i alt	<u>40.873</u>	<u>47.000</u>	<u>46.695</u>	<u>42.500</u>
Note 3 Administrationsomkostninger				
Hjemmeside	200	200	110	200
Porto og gebyrer	5.477	4.000	4.023	5.500
Kontingenter	6.912	7.000	7.272	7.000
Generalforsamling og leje af lokale	5.205	3.000	2.600	5.000
EDB abonnement	0	2.300	2.319	0
Regnskabsassistance (Microwa)	8.308	10.500	11.056	8.500
Repræsentation	0	1.000	0	0
Kursus	175	0	0	500
Tab på debitorer	0	0	67	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>26.277</u>	<u>28.000</u>	<u>27.447</u>	<u>26.700</u>
Note 4 Afskrivninger				
Vandmålere	4.511	0	0	9.000
Ledningsnet	21.467	23.000	23.220	21.500
Vandværk	17.012	14.000	14.920	17.000
Afskrivninger i alt	<u>42.990</u>	<u>37.000</u>	<u>38.140</u>	<u>47.500</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note 5 Vandmålere		
Kostpris primo	0	0
Årets tilgang	<u>82.021</u>	<u>0</u>
	<u>82.021</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	<u>4.511</u>	<u>0</u>
	<u>4.511</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 31.december 2023	<u>77.510</u>	<u>0</u>
Note 6 Ledningsnet		
Kostpris primo	<u>1.069.601</u>	<u>1.069.601</u>
Afskrivninger primo	630.955	607.735
Årets afskrivninger	<u>21.467</u>	<u>23.220</u>
	<u>652.422</u>	<u>630.955</u>
Saldo pr. 31.december 2023	<u>417.179</u>	<u>438.646</u>
Note 7 Vandværk		
Kostpris primo	771.339	771.339
Årets tilgang	<u>41.850</u>	<u>0</u>
	<u>813.189</u>	<u>771.339</u>
Afskrivninger primo	439.348	424.429
Årets afskrivninger	<u>17.012</u>	<u>14.920</u>
	<u>456.360</u>	<u>439.349</u>
Saldo pr. 31.december 2023	<u>356.829</u>	<u>331.990</u>
Note 8 Likvide beholdninger		
Nordea Bank nr. 801575	85.234	140.799
Nordea Bank nr. 437752	450.000	500.000
Likvide beholdninger i alt	<u>535.234</u>	<u>640.799</u>
Note 9 Overdækning		
Saldo primo	1.345.664	1.350.871
Årets over-/underdækning	<u>8.744</u>	<u>-5.207</u>
Overdækning i alt	<u>1.354.408</u>	<u>1.345.664</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note 10 Kreditorer		
Øvrige kreditorer	4.108	4.412
Pasagebidrag Klintrup Hedevej 80 og 140	30.000	30.000
Kreditorer i alt	<u>34.108</u>	<u>34.412</u>
Note 11 Anden gæld		
Afgift ledningsført vand	18.320	19.327
Grundvandsbeskyttelse	0	5.658
Anden gæld i alt	<u>18.320</u>	<u>24.985</u>