

Årsrapport
for
Lillering Vandværk a.m.b.a.
for perioden 1/1 til 31/12 2024

Generalforsamling

Dagsorden:

1. Velkomst
2. Valg af dirigent
3. Beretning 2024
4. Regnskab 2024
5. Budget 2025
6. Valg
 - A. 2 Bestyrelsesmedlemmer
På valg er: Torben Hegelund (modtager genvalg)
Morten Benthholm (modtager genvalg)
 - B. Revisor
På valg er: Henrik Vad (modtager genvalg)
 - C. Suppleant
På valg er: Michael Christensen (modtager genvalg)
7. Indkomne forslag
8. Evt.

Stamoplysninger

Lillering Vandværk
C/O Thomas Mikkelsen
Storringvej 14
Lillering
8462 Harlev J

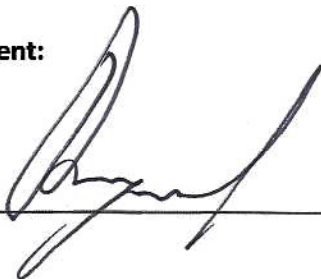
CVR-nummer: 48854451

Bestyrelse

Formand	Morten Bentholm
Næstformand	Torben Hegelund
Kasserer	Thomas Mikkelsen
Bestyrelsesmedlem	Laurids Sørensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 4/3 2025

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Lillering Vandværk.

Værket har 71 forbrugere, og har i 2024 solgt 7980 m³ vand.

Forventet salg i 2025 = 7300 m³

Takster	Fast afgift	m ³ pris
2021	kr. 900,00 excl. moms	7,30 excl. moms
2022	kr. 1000,00 excl. moms	7,30 excl. moms
2023	kr. 1100,00 excl. moms	8,30 excl. Moms
2024	kr. 1600,00 excl. moms	11,30 excl. Moms
2025	kr. 1600,00 excl. moms	11,30 excl. Moms

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.

Lillering, den 4/3 2025

Bestyrelsen:



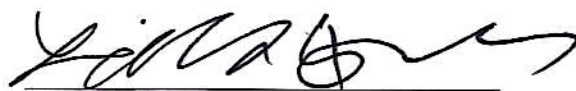
Morten Bentholm
Formand



Torben Hegelund
Næstformand



Thomas Mikkelsen
Kasserer



Laurids Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Lillering Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2024.

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.

Lillering, den 4/3 2025



Henrik Vad
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lillering Vandværk 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede 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 risiko-overgang 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 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.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen**Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Boringer	10 år
Maskinanlæg og installationer	14 1/4 år
Ledningsanlæg	25 år
Vandmålere	10 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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2024

		Realiseret 2024	Realiseret 2023	Budget 2024	Budget 2025
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	188.371	174.068	196.691	176.090
Produktionsomkostninger	2	-96.587	-91.729	-88.036	-72.553
Bruttoresultat		91.784	82.339	108.655	103.537
Distributionsomkostninger	3	-30.720	-23.929	-43.755	-38.337
Administrationsomkostninger	4	-63.639	-60.775	-67.200	-67.200
Resultat af primær drift		-2.575	-2.365	-2.300	-2.000
Andre driftsindtægter	5	1.403	1.084	1.100	1.500
Resultat før finansielle poster		-1.172	-1.281	-1.200	-500
Finansielle indtægter	6	1.679	1.281	1.200	1.200
Finansielle omkostninger	7	-507	0	0	-700
Årets resultat		0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2024

Aktiver	Noter	2024 kr.	2023 kr.
Grunde og bygninger		0	0
Inventar og installationer		9.957	11.323
Ledningsnet		138.058	73.571
Materielle anlægsaktiver	8	148.015	84.894
Anlægsaktiver i alt		148.015	84.894
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	22.721	5.610
Periodeafgrænsningsposter	10	1.126	2.208
Tilgodehavender i alt		23.847	7.818
Likvide beholdninger	11	390.196	454.806
Omsætningsaktiver i alt		414.043	462.624
Aktiver i alt		562.058	547.518
Passiver		kr.	kr.
Overdækning primo		510.377	544.585
Overført årets underdækning		15.542	-34.209
Overdækning i alt		525.919	510.376
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	36.139	37.142
Gældsforpligtelser i alt		36.139	37.142
Passiver		562.058	547.518
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til resultatopgørelsen

	Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.	Budget 2024	Budget 2025
Note 1 Nettoomsætning				
Fast afgift	113.625	77.855	113.355	113.600
Kubikmeterafgift	90.244	60.146	81.911	82.490
Gebyrindtægter	44	1.858	-	-
Overdækning/underdækning	-15.542	34.209	1.425	-20.000
Nettoomsætning i alt	188.371	174.068	196.691	176.090
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse bygninger	50.140	24.349	18.000	25.000
GE erhverv/AURA	4.155	5.629	5.800	4.600
El til produktion	8.218	13.542	14.500	14.500
BNBO erstatninger	0	24.856	0	0
Ejendomsskatter	370	1.192	1.200	400
Forsikringer	8.028	7.213	7.800	9.500
Køb af vand	0	2.213	1.500	2.000
Vandanalyser og boringskontrol	24.310	8.499	35.000	15.187
Afskrivninger	1.366	4.236	4.236	1.366
Produktionsomkostninger i alt	96.587	91.729	88.036	72.553
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet	14.383	663	10.000	20.000
Ledningsoplysninger	0	15.011	15.500	2.000
Afskrivninger	16.337	8.255	18.255	16.337
Distributionsomkostninger i alt	30.720	23.929	43.755	38.337
Note 4 Administrationsomkostninger				
Løn og honorar bestyrelse	24.000	24.000	24.000	24.000
Lønadministration	351	330	500	500
Opkrævning	8.855	8.484	9.200	9.500
Regnskab	5.210	5.009	5.300	5.700
IT, hjemmeside mv.	1.124	787	800	1.400
Kontorartikler og telefon	746	-1.032	1.500	1.500
Annoncer og kontingenter	8.032	8.143	8.500	8.500
Porto og gebyrer	10.721	10.246	13.000	11.300
Kurser	244	0	0	0
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	3.734	3.959	3.500	3.900
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	622	849	900	900
Administrationsomkostninger i alt	63.639	60.775	67.200	67.200
Note 5 Andre driftsindtægter				
Andre indtægter	1.403	1.084	1.100	1.500
Andre driftsindtægter i alt	1.403	1.084	1.100	1.500

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank

1.679 1.281 1.200 1.200

Finansielle indtægter i alt**1.679 1.281 1.200 1.200****Note 7 Finansielle omkostninger**

Renteudgifter bank

507 0 0 700

Finansielle omkostninger i alt**507 0 0 700**

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installation	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	127.662	19.519	206.369
Kostpris 31. december	127.662	19.519	287.193
Afskrivninger pr. 1. januar	127.662	8.196	132.798
Årets afskrivninger	0	1.366	16.337
Afskrivninger pr. 31. december	127.662	9.562	149.135
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	9.957	138.058

	2024 kr.	2023 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	22.721	5.610
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	22.721	5.610

Note 10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	1.126	2.208
---------------------------	-------	-------

Note 11 Likvide beholdninger

Sydbank	384.549	450.950
Sydbank Erhvervskonto	5.647	3.856
Likvide beholdninger i alt	390.196	454.806

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms	13.110	12.011
Afgift af ledningsført vand	23.028	23.169
Mellemregning EDB-service	0	857
Kreditører	0	1.105
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	36.139	37.142

Note 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen Ingen