

**Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.**  
**CVR-nr. 10 16 73 88**  
**Århusvej 28, Ugelbølle, 8410 Rønde**

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2024**

Godkendt på vandværkets  
generalforsamling, den 21/3 2025

  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning ..... 3

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang ..... 4

**Ledelsesberetning mv.**

Virksomhedsoplysninger ..... 7

**Påtegninger**

Ledelsesberetning ..... 8

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024**

Anvendt regnskabspraksis ..... 9

Resultatopgørelse ..... 12

Balance ..... 13

Noter ..... 15

**BESTYRELSESPÅTEGNING**

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 2024 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2024.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 10 / 3 2025

**Bestyrelse**

  
Preben Christensen  
Formand

  
Peter Bornhardt

  
Arene Nordentoft

  
Søren Peter Poulsen  
Kasserer

  
Henrik Bjørn  
Næstformand

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Til medlemmerne af Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger regnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i vandværket, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Vores ansvar er at udføre en udvidet gennemgang af årsregnskabet i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven, og at afgive en erklæring om udvidet gennemgang. På grund af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.


Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, den 10/3 2025

### ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406

  
Jesper Falk Hansen  
Statsaut. revisor  
mne33773

**VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**

|                     |   |
|---------------------|---|
| <b>Virksomheden</b> | Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.<br>Århusvej 28, Ugelbølle<br>8410 Rønde   |
|                     | Telefon 51 86 31 20   |
|                     | E-mail <a href="mailto:ugelvand@ugelvand.dk">ugelvand@ugelvand.dk</a>   |
|                     | CVR-nr. 10 16 73 88   |
|                     | Regnskabsår 1. januar - 31. december  |
|                     | Kundenr 370/ JFH / PA / MI  |
| <b>Bestyrelse</b>   | Preben Christensen, formand<br>Henrik Bjørn, næstformand<br>Peter Bornhardt<br>Arense Nordentoft<br>Søren Peter Poulsen, kasserer |
| <b>Revisor</b>      | ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  |

---

## LEDELSESBERETNING

### **Formål**

Vandværkets formål er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det af vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden omkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomheden har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

### **Det regnskabsmæssige resultat**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for 2024 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasser, 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, 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 måles 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Opstillingsform

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, tilslutningsbidrag 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 negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning af 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**

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|               | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---------------|-----------------|------------------|
| Bygningsanlæg | 50 år           | 0 %              |
| Ledningsanlæg | 50 år           | 0 %              |
| Boringer      | 50 år           | 0 %              |
| Maskiner      | 14 år           | 0 %              |
| Måler         | 6 år            | 0 %              |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

Reserve for opskrivninger på materielle anlægsaktiver med fradrag af akkumulerede afskrivninger på opskrivningerne.

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2024**

|  | <b>2024</b>     | <b>2023</b>      | <b>Budget</b>    | <b>Budget</b>    |
|--|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>kr.</b>      | <b>kr.</b>       | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      |
|  |                 |                  | (ej revideret)   | (ej revideret)   |
|  |                 |                  | <b>kr.</b>       | <b>kr.</b>       |
| 1 Nettoomsætning.....                  | 1.769.336       | 2.065.939        | 3.660.285        | 4.046.544        |
| 2 Produktionsomkostninger              | -934.306        | -674.674         | -2.297.332       | -739.416         |
| <b>BRUTTORESULTAT...</b>               | <b>835.030</b>  | <b>1.391.265</b> | <b>1.362.953</b> | <b>3.307.128</b> |
| 3 Distributionsomkostninger.....       | -651.355        | -1.163.386       | -1.146.025       | -3.107.000       |
| 4 Administrationsomkostninger.....     | -458.862        | -471.370         | -461.850         | -484.350         |
| 5 Andre driftsindtægter.....           | 31.700          | 28.625           | 30.000           | 31.000           |
| <b>DRIFTSRESULTAT .....</b>            | <b>-243.487</b> | <b>-214.866</b>  | <b>-214.922</b>  | <b>-253.222</b>  |
| 6 Andre finansielle indtægter.....     | 29.140          | 1.521            | 1.500            | 40.000           |
| 7 Andre finansielle omkostninger.....  | -1.875          | -2.877           | -2.800           | -3.000           |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>            | <b>-216.222</b> | <b>-216.222</b>  | <b>-216.222</b>  | <b>-216.222</b>  |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b> |                 |                  |                  |                  |
| Årets henlæggelse til                  |                 |                  |                  |                  |
| øvrige reserver.....                   | -216.222        | -216.222         | -216.222         | -216.222         |
| Overført resultat.....                 | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>DISPONERET I</b>                    |                 |                  |                  |                  |
| <b>ALT.....</b>                        | <b>-216.222</b> | <b>-216.222</b>  | <b>-216.222</b>  | <b>-216.222</b>  |

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024****AKTIVER**

|   | <b>2024</b>       | <b>2023</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| 8 Bygningsanlæg og grund.....                       | 2.533.098         | 2.714.259         |
| 8 Ledningsanlæg .....                               | 12.528.931        | 13.004.797        |
| 8 Maskinanlæg .....                                 | 766.085           | 888.445           |
| 8 Boringer og vandmålere .....                      | 850.565           | 891.077           |
|   | <u>16.678.679</u> | <u>17.498.578</u> |
| <b>Materielle anlægsaktiver .....</b>               | <b>16.678.679</b> | <b>17.498.578</b> |
| <b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>                          | <b>16.678.679</b> | <b>17.498.578</b> |
|   |                   |                   |
| Råvarer og hjælpematerialer .....                   | 92.126            | 0                 |
|   | <u>92.126</u>     | <u>0</u>          |
| <b>Varebeholdninger .....</b>                       | <b>92.126</b>     | <b>0</b>          |
|   |                   |                   |
| 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 278.970           | 165.263           |
| 10 Andre tilgodehavender .....                      | 10.180            | 41.581            |
| Periodeafgrænsningsposter.....                      | 284               | 0                 |
|   | <u>289.434</u>    | <u>206.844</u>    |
| <b>Tilgodehavender .....</b>                        | <b>289.434</b>    | <b>206.844</b>    |
|   |                   |                   |
| <b>Likvide beholdninger .....</b>                   | <b>4.730.108</b>  | <b>3.706.082</b>  |
|   | <u>5.111.668</u>  | <u>3.912.926</u>  |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>                       | <b>5.111.668</b>  | <b>3.912.926</b>  |
|   |                   |                   |
| <b>AKTIVER .....</b>                                | <b>21.790.347</b> | <b>21.411.504</b> |

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024**  
**PASSIVER**

|   | <b>2024</b>       | <b>2023</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| <b>11 EGENKAPITAL .....</b>                       | <b>3.700.933</b>  | <b>3.917.155</b>  |
| 12 Overdækning .....                              | 17.341.725        | 16.909.829        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>      | <b>17.341.725</b> | <b>16.909.829</b> |
| 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser ..... | 168.883           | 20.619            |
| 14 Anden gæld .....                               | 578.806           | 563.901           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>      | <b>747.689</b>    | <b>584.520</b>    |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>                    | <b>18.089.414</b> | <b>17.494.349</b> |
| <b>PASSIVER .....</b>                             | <b>21.790.347</b> | <b>21.411.504</b> |
| 15 Eventualposter mv.                             |                   |                   |
| 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser          |                   |                   |

## NOTER

|   | 2024<br>kr.      | 2023<br>kr.      | Budget<br>2024<br>kr.<br>(ej revideret) | Budget<br>2025<br>kr.<br>(ej revideret) |
|---|------------------|------------------|---|---|
| <b>1 Nettoomsætning</b>                                 |                  |                  |   |   |
| Sammenslutningsbidrag ..                                | 41.673           | 46.654           | 47.000                                  | 0                                       |
| Hovedafgifter .....                                     | 892.939          | 886.731          | 942.500                                 | 956.638                                 |
| M3 forbrug .....  | 608.290          | 601.159          | 689.000                                 | 700.000                                 |
| Gebyrer .....   | 39.000           | 25.299           | 25.000                                  | 25.000                                  |
| Tilslutningsafgifter .....                              | 29.602           | 339.203          | 400.000                                 | 300.000                                 |
| Hovedanlægsbidrag .....                                 | 390.138          | 23.628           | 0                                       | 0                                       |
| Måler mm. ....  | 830              | 1.430            | 0                                       | 0                                       |
| Målerleje .....   | 198.759          | 0                | 217.500                                 | 220.000                                 |
| Over-/underdækning .....                                | -431.895         | 141.835          | 1.339.285                               | 1.844.906                               |
| <b>Nettoomsætning i alt .....</b>                       | <b>1.769.336</b> | <b>2.065.939</b> | <b>3.660.285</b>                        | <b>4.046.544</b>                        |
| <b>2 Produktionsomkostninger</b>                        |                  |                  |   |   |
| Vandanalyser .....                                      | 53.248           | 19.315           | 40.000                                  | 40.000                                  |
| Rep. og vedligeholdelse<br>vandværk .....               | 168.799          | 84.589           | 100.000                                 | 100.000                                 |
| El .....  | 32.019           | 35.880           | 36.000                                  | 40.000                                  |
| Afsat rengøring af tank<br>efter colifoambakterier .... | 100.000          | 0                | 0                                       | 0                                       |
| Vandmålere .....  | -11.861          | 0                | 100.000                                 | 0                                       |
| Afsat fusion - nye<br>boringer mm. ....                 | 0                | 0                | 1.000.000                               | 0                                       |
| Forberedelse af<br>installationer - fusion .....        | 0                | 0                | 500.000                                 | 0                                       |
| Tilslutningsbidrag .                                    |                  |                  |   |   |
| Syddjurs Kommune .....                                  | 10.625           | 0                | 0                                       | 0                                       |
| Gage, driftsbestyrer .....                              | 120.000          | 120.600          | 120.000                                 | 132.000                                 |
| Gage, driftsbestyrer 2 .....                            | 52.378           | 0                | 0                                       | 0                                       |
| AMP pension .....                                       | 11.549           | 0                | 0                                       | 0                                       |
| ATP-bidrag .....  | 2.079            | 0                | 0                                       | 0                                       |
| Finansieringsbidrag .....                               | 619              | 0                | 0                                       | 0                                       |
| Lokaleleje .....  | 25.761           | 25.761           | 26.000                                  | 27.000                                  |
| Rottebekæmpelse mv .....                                | 170              | 0                | 0                                       | 0                                       |
| Vedligeholdelse<br>udenomsareal .....                   | 10.959           | 19.993           | 20.000                                  | 20.300                                  |
| Rengøring .....   | 0                | 875              | 0                                       | 0                                       |
| Forsikringer .....                                      | 13.926           | 11.168           | 12.000                                  | 13.000                                  |
| Bygninger, afskrivning .....                            | 181.161          | 181.161          | 181.161                                 | 182.000                                 |
| Boringer, afskrivning .....                             | 33.457           | 33.457           | 33.457                                  | 33.457                                  |
| Målere, afskrivning .....                               | 7.055            | 20.216           | 7.055                                   | 30.000                                  |
| Maskiner, afskrivning .....                             | 122.362          | 121.659          | 121.659                                 | 121.659                                 |
| <b>Produktionsomkost-<br/>ninger i alt .....</b>        | <b>934.306</b>   | <b>674.674</b>   | <b>2.297.332</b>                        | <b>739.416</b>                          |

| <b>NOTER</b>                              |                       |                         |                         |                         |
|---|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   | <b>2024</b>           | <b>2023</b>             | <b>Budget</b>           | <b>Budget</b>           |
|   | <b>kr.</b>            | <b>kr.</b>              | <b>2024</b>             | <b>2025</b>             |
|   |                       |                         | <b>kr.</b>              | <b>kr.</b>              |
|   |                       |                         | (ej revideret)          | (ej revideret)          |
| <b>3 Distributionsomkostninger</b>        |                       |                         |                         |                         |
| Vedligeholdelse                           |                       |                         |                         |                         |
| ledningsnet .....                         | 13.906                | 522.801                 | 500.000                 | 1.500.000               |
| Udskiftning                               |                       |                         |                         |                         |
| vandmålere .....                          | 0                     | 0                       | 0                       | 960.000                 |
| Deklarationserstatning .....              | 250                   | 0                       | 0                       | 0                       |
| Mindre driftsmidler .....                 | 1.001                 | 4.628                   | 5.000                   | 6.000                   |
| Ledninger, afskrivning ....               | 636.198               | 635.957                 | 641.025                 | 641.000                 |
|   | <u>651.355</u>        | <u>1.163.386</u>        | <u>1.146.025</u>        | <u>3.107.000</u>        |
| <b>Distributionsomkost-</b>               |                       |                         |                         |                         |
| <b>ninger i alt .....</b>                 | <u><b>651.355</b></u> | <u><b>1.163.386</b></u> | <u><b>1.146.025</b></u> | <u><b>3.107.000</b></u> |
| <b>4 Administrationsomkostninger</b>      |                       |                         |                         |                         |
| Gage,                                     |                       |                         |                         |                         |
| forbrugsafregning .....                   | 51.600                | 51.600                  | 51.600                  | 52.000                  |
| Honorar Formand .....                     | 63.000                | 63.000                  | 63.000                  | 63.000                  |
| Honorar Kasserer .....                    | 20.000                | 20.000                  | 20.000                  | 20.000                  |
| Bestyrelseshonorar .....                  | 18.000                | 11.850                  | 11.850                  | 11.850                  |
| Kursus .....                              | 585                   | 682                     | 0                       | 0                       |
| Befordringsgodtgørelse ...                | 10.648                | 11.273                  | 11.000                  | 11.000                  |
| Blomster og gaver .....                   | 552                   | 1.220                   | 1.500                   | 1.500                   |
| Rejseudgifter .....                       | 508                   | 537                     | 0                       | 0                       |
| Generalforsamling .....                   | 24.175                | 23.425                  | 25.000                  | 25.000                  |
| Mødeudgifter .....                        | 19.469                | 5.136                   | 8.000                   | 15.000                  |
| Elektricitet .....                        | 32.019                | 35.880                  | 36.000                  | 40.000                  |
| Kontorartikler .....                      | 1.851                 | 6.689                   | 6.700                   | 7.000                   |
| EDB-udgifter .....                        | 95.027                | 94.815                  | 95.000                  | 100.000                 |
| Telefon .....                             | 16.199                | 15.451                  | 15.000                  | 15.000                  |
| Gebyrer                                   |                       |                         |                         |                         |
| pengeinstitutter .....                    | 2.784                 | 2.777                   | 0                       | 0                       |
| Revisionshonorar .....                    | 63.400                | 75.000                  | 75.000                  | 80.000                  |
| Advokathonorar .....                      | 0                     | 15.120                  | 0                       | 0                       |
| Konsulenthonorar .....                    | 0                     | 625                     | 0                       | 0                       |
| Faglitteratur .....                       | 0                     | 0                       | 1.000                   | 1.000                   |
| Kontingenter .....                        | 24.866                | 21.281                  | 21.200                  | 22.000                  |
| PBS-omkostninger .....                    | 16.526                | 15.752                  | 20.000                  | 20.000                  |
| Afskrivning restancer +<br>gl. diff. .... | -2.347                | -743                    | 0                       | 0                       |
|   | <u>458.862</u>        | <u>471.370</u>          | <u>461.850</u>          | <u>484.350</u>          |
| <b>Administrationsomkost-</b>             |                       |                         |                         |                         |
| <b>ninger i alt .....</b>                 | <u><b>458.862</b></u> | <u><b>471.370</b></u>   | <u><b>461.850</b></u>   | <u><b>484.350</b></u>   |
| <b>5 Andre driftsindtægter</b>            |                       |                         |                         |                         |
| Administrationssalær/<br>spildevand ..... | 31.700                | 28.625                  | 30.000                  | 31.000                  |
|   | <u>31.700</u>         | <u>28.625</u>           | <u>30.000</u>           | <u>31.000</u>           |
| <b>Andre driftsindtægter</b>              |                       |                         |                         |                         |
| <b>i alt .....</b>                        | <u><b>31.700</b></u>  | <u><b>28.625</b></u>    | <u><b>30.000</b></u>    | <u><b>31.000</b></u>    |



## NOTER

|  | 2024<br>kr.   | 2023<br>kr.  | Budget<br>2024<br>kr.<br>(ej revideret) | Budget<br>2025<br>kr.<br>(ej revideret) |
|--|---------------|--------------|---|---|
| <b>6 Andre finansielle indtægter</b>                 |               |              |   |   |
| Pengeinstitutter.....                                | 29.140        | 1.521        | 1.500                                   | 40.000                                  |
| <b>Andre finansielle<br/>indtægter i alt.....</b>    | <b>29.140</b> | <b>1.521</b> | <b>1.500</b>                            | <b>40.000</b>                           |
| <b>7 Andre finansielle omkostninger</b>              |               |              |   |   |
| Gebyrer mv.....                                      | 0             | 0            | 2.800                                   | 3.000                                   |
| Kreditorer .....                                     | 2             | 2            | 0                                       | 0                                       |
| Renter/gebyr SKAT.....                               | 1.873         | 2.875        | 0                                       | 0                                       |
| <b>Andre finansielle<br/>omkostninger i alt.....</b> | <b>1.875</b>  | <b>2.877</b> | <b>2.800</b>                            | <b>3.000</b>                            |

## NOTER

|  | <b>Bygningsanlæg<br/>og grund</b> | <b>Ledningsanlæg</b>     | <b>Maskinanlæg</b>    | <b>Boringer og<br/>vandmålere</b> |
|--|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| <b>8 Materielle anlægsaktiver</b>                      |                                   |                          |                       |                                   |
| Kostpris, primo.....                                   | 893.670                           | 16.557.263               | 2.798.774             | 1.262.394                         |
| Tilgang i årets løb.....                               | 0                                 | 160.332                  | 0                     | 0                                 |
| Kostpris 31. december<br>2024.....                     | <u>893.670</u>                    | <u>16.717.595</u>        | <u>2.798.774</u>      | <u>1.262.394</u>                  |
| Opskrivninger, primo .....                             | <u>6.511.347</u>                  | <u>3.215.537</u>         | <u>89.681</u>         | <u>0</u>                          |
| Opskrivninger 31.<br>december 2024 .....               | <u>6.511.347</u>                  | <u>3.215.537</u>         | <u>89.681</u>         | <u>1.084.220</u>                  |
| Af-/nedskrivninger,<br>primo .....                     | -4.690.758                        | -6.768.003               | -2.000.009            | -1.455.537                        |
| Årets af-/<br>nedskrivninger .....                     | <u>-181.161</u>                   | <u>-636.198</u>          | <u>-122.361</u>       | <u>-40.512</u>                    |
| Af-/nedskrivninger 31.<br>december 2024 .....          | <u>-4.871.919</u>                 | <u>-7.404.201</u>        | <u>-2.122.370</u>     | <u>-1.496.049</u>                 |
| <b>Materielle<br/>anlægsaktiver i alt .....</b>        | <b><u>2.533.098</u></b>           | <b><u>12.528.931</u></b> | <b><u>766.085</u></b> | <b><u>850.565</u></b>             |
| <b>Regnskabsmæssig værdi<br/>uden opskrivning.....</b> | <b><u>284.318</u></b>             | <b><u>11.620.314</u></b> | <b><u>766.084</u></b> | <b><u>319.942</u></b>             |

## NOTER

|  | 2024<br>kr.       | 2023<br>kr.       |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>           |                   |                   |
| Vandafgiftsrestancer.....                                      | 1.268             | 90.263            |
| FAS årskørsel .....  | 202.702           | 0                 |
| Tilslutningsafgifter, færdig ej fakturerede.....               | 75.000            | 75.000            |
|  | <u>278.970</u>    | <u>165.263</u>    |
| <b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt .....</b> | <b>278.970</b>    | <b>165.263</b>    |
| <b>10 Andre tilgodehavender</b>                                |                   |                   |
| Huslejedepositum .....   | 10.080            | 10.080            |
| Tilgodehavende løn .....                                       | 93                | 0                 |
| Skattekontoen .....  | 7                 | 31.501            |
|  | <u>10.180</u>     | <u>41.581</u>     |
| <b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>                       | <b>10.180</b>     | <b>41.581</b>     |
| <b>11 Egenkapital</b>  |                   |                   |
| Reserve for opskrivninger, primo.....                          | 3.917.155         | 4.133.377         |
| Årets afskrivninger .....                                      | -216.222          | -216.222          |
|  | <u>3.700.933</u>  | <u>3.917.155</u>  |
| <b>Egenkapital i alt.....</b>                                  | <b>3.700.933</b>  | <b>3.917.155</b>  |
| <b>12 Overdækning</b>  |                   |                   |
| Saldo primo .....  | 16.909.830        | 17.051.664        |
| Årets over-/underdækning.....                                  | 431.895           | -141.835          |
|  | <u>17.341.725</u> | <u>16.909.829</u> |
| <b>Overdækning i alt.....</b>                                  | <b>17.341.725</b> | <b>16.909.829</b> |
| <b>13 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>             |                   |                   |
| Kreditorer .....   | 45.162            | 3.019             |
| Skyldig vedr. rengøring efter colifoambakterier .....          | 100.000           | 0                 |
| Vandtech.....  | 5.721             | 0                 |
| Anslået skyldig revision .....                                 | 18.000            | 17.600            |
|  | <u>168.883</u>    | <u>20.619</u>     |
| <b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>     | <b>168.883</b>    | <b>20.619</b>     |

## NOTER

|  | 2024           | 2023           |
|--|----------------|----------------|
|  | kr.            | kr.            |
| <b>14 Anden gæld</b>                       |                |                |
| Moms og afgifter .....                     | 525.084        | 508.341        |
| A-skat og arbejdsmarkedsbidrag .....       | 41.282         | 33.458         |
| Skyldig ATP .....                          | 891            | 0              |
| Skyldig pension .....                      | 11.549         | 0              |
| Tilbagebetales til forbrugere, netto ..... | 0              | 22.102         |
| <b>Anden gæld i alt .....</b>              | <b>578.806</b> | <b>563.901</b> |

**15 Eventualposter mv.**

Vandværket har i årene 2000 og 2003 modtaget kr. 90.455 i forskud vedr. 5 ejendomme.

**16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.