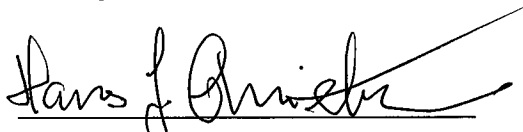


Lading Vandværk I/S

CVR nr. 33 18 90 28

Årsregnskab
1. april 2023 - 31. marts 2024

Godkendt på vandværkets generalforsamling
den 4. juni 2024


Dirigent

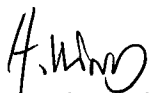
Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Lading Vandværk I/S.

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. marts 2024, samt af resultatet for årsregnskabet 1. april 2023 til 31. marts 2024.

Lading, den 22. maj 2024



Henrik Wind
Formand



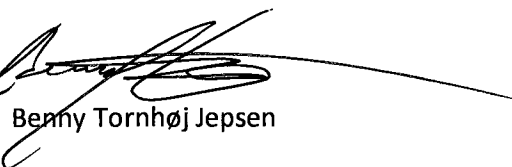
Bue Brogaard Løkke



Olav Kjærsgaard Hansen Basse



Mogens Verber Nielsen



Benny Tornhøj Jepsen

Til ledelsen i Lading Vandværk I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Lading Vandværk I/S for regnskabsåret 1. april 2023 – 31. marts 2024 på grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger, som vandværkets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere vandværkets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, vandværkets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Hadsten, den 22. maj 2024

Redmark Hadsten

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 29442789



Peter I. Jensen
Registreret revisor
mne29432

Folkevalgte revisorers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi gennemgået årsregnskabet for Lading Vandværk I/S for perioden 1. april 2023 til 31. marts 2024.

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

Lading, den 22. maj 2024

Peter Andreassen
Revisor

FINN HANSEN
Peter Andreassen
Supl. ant.

Hans Christensen
Revisor

Hans Christensen

		2023/24	Budget 2023/24	2022/23	Budget 2024/25
Resultatopgørelse	Note	DKK	DKK	DKK	DKK
Perioden 1. april - 31. marts					
Nettoomsætning	1	637.344	786.500	880.746	979.000
Produktionsomkostninger	2	<u>-328.989</u>	<u>-381.000</u>	<u>-386.914</u>	<u>-588.000</u>
Bruttoresultat		308.355	405.500	493.832	391.000
Distributionsomkostninger	3	-96.931	-178.000	-285.571	-128.000
Administrationsomkostninger	4	<u>-211.436</u>	<u>-227.500</u>	<u>-203.137</u>	<u>-263.000</u>
Resultat før finansielle poster		-10	0	5.124	0
Finansielle indtægter		1.202	0	0	0
Finansielle omkostninger		<u>-1.192</u>	<u>0</u>	<u>-5.124</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

		2023/24	2022/23
Balance	Note	DKK	DKK
Aktiver pr. 31. marts			
Grund		87.600	87.600
Bygningsanlæg		941.339	965.300
Boringer		199.162	204.020
Inventar og maskiner		62.427	84.851
Vandure		38.821	65.949
Forsyningsledninger		<u>984.471</u>	<u>1.062.822</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>2.313.820</u>	<u>2.470.542</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.313.820</u>	<u>2.470.542</u>
Varelager, rør og muffer		0	60.606
Varelager, målerbrønde og målere		<u>35.000</u>	<u>29.063</u>
Varebeholdninger i alt		<u>35.000</u>	<u>89.669</u>
Periodeafgrænsningsposter		49.715	0
Andre tilgodehavende		7.164	0
Skattekonto		479	0
Mellemregning med forbrugere		<u>20.936</u>	<u>25.416</u>
Tilgodehavender i alt		<u>78.295</u>	<u>25.416</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>50.924</u>
Likvide beholdninger	6	<u>594.044</u>	<u>929.505</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>707.338</u>	<u>1.095.513</u>
Aktiver i alt		<u>3.021.158</u>	<u>3.566.055</u>

		2023/24	2022/23
Balance	Note	DKK	DKK
Passiver pr. 31. marts			
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Henlæggelser	7	<u>300.000</u>	<u>1.020.000</u>
Henlæggelser i alt		<u>300.000</u>	<u>1.020.000</u>
Overdækning	8	<u>2.386.409</u>	<u>2.191.960</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.386.409</u>	<u>2.191.960</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	100.620	70.938
Mellemregning med forbrugere		27.998	27.972
Skyldig moms	10	66.526	78.684
Skyldig vandskat	11	139.605	152.779
Grundvandsbeskyttelse		<u>0</u>	<u>23.722</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>334.750</u>	<u>354.095</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.021.158</u>	<u>3.566.055</u>
Passiver i alt		<u>3.021.158</u>	<u>3.566.055</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter

		Budget		Budget
	2023/24	2023/24	2022/23	2024/25
	DKK	DKK	DKK	DKK
Note 1 Nettoomsætning				
Fast afgift	195.775	190.000	194.790	195.000
Kubikmeterafgift	424.180	400.000	430.084	425.000
Målerafgift	35.331	35.000	35.287	35.000
Digitale målere	0	0	58.407	0
Tilslutningsbidrag	37.816	37.000	0	0
Nødforsyningsamarbejde	117.165	129.000	58.347	120.000
Indberetning af vandforbrug	6.574	6.000	6.035	7.000
Gebyrer	14.950	16.000	16.600	15.000
Over- /Underdækning	-194.448	-26.500	81.196	182.000
Nettoomsætning i alt	637.344	786.500	880.746	979.000

Note 2 Produktionsomkostninger

Reparation og vedligeholdelse produktionsapparat	20.080	60.000	65.639	230.000
Reparation og vedligeholdelse vandmåler	41.116	10.000	8.509	20.000
Køb af vandmålere	37.493	0	0	0
Pasning af vandværk	10.000	10.000	10.000	10.000
Udendørs arealer	5.718	20.000	9.430	20.000
Reparation og vedligehold bygninger	0	20.000	1.991	80.000
Vandprøver	46.307	50.000	28.730	50.000
Elforbrug	113.751	120.000	162.467	120.000
Elafgift	-17.911	-45.000	-36.302	-45.000
Regulering af lager målerbrønde og målere	-5.937	20.000	20.000	25.000
Afskrivninger i alt	78.371	116.000	116.452	78.000
Produktionsomkostninger i alt	328.989	381.000	386.914	588.000

Note 3 Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	738.580	100.000	137.220	50.000
Overført fra henlæggelser	-820.000	0	0	0
Afskrivninger i alt	78.351	78.000	78.351	78.000
Henlæggelse til ledningsarbejde på vandværk	100.000	0	0	0
Henlæggelse til ledningsarbejde på Brunbjergvej	0	0	70.000	0
Distributionsomkostninger i alt	96.931	178.000	285.571	128.000

	2023/24	Budget 2023/24	2022/23	Budget 2024/25
	DKK	DKK	DKK	DKK
Note 4 Administrationsomkostninger				
Telefon	11.836	11.000	10.908	12.000
Bestyrelseshonorar	45.000	45.000	45.000	45.000
Porto, nets og gebyrer	11.391	10.000	9.574	11.500
Abonnementer	20.753	20.000	20.621	21.000
Kontor- og EDB udgifter	12.024	10.000	5.839	12.000
Småanskaffelser	10.574	5.000	3.506	35.000
Kontingenter	6.576	7.000	6.511	7.000
Aura Energi opmåling	5.748	15.000	8.876	10.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	22.366	25.000	18.202	25.000
Ejendomsskatter	615	1.500	2.772	1.000
Forsikringer	9.306	10.000	9.732	10.000
Gaver og blomster	0	2.000	726	2.000
Annoncer	2.014	1.000	0	2.000
Hjemmesidedrift	0	1.500	0	1.500
Regnskabsassistance	50.084	55.000	51.045	50.000
Revisorhonorar	3.150	3.500	3.150	3.000
Tab på debitorer	0	5.000	6.673	15.000
Administrationsomkostninger i alt	211.436	227.500	203.137	263.000

	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Note 5 Materielle anlægsaktiver		
Grund		
Kostpris 1. januar	87.600	87.600
Kostpris 31. december	<u>87.600</u>	<u>87.600</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>87.600</u>	<u>87.600</u>
Bygningsanlæg		
Kostpris 1. januar	1.198.043	940.142
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>257.901</u>
Kostpris 31. december	<u>1.198.043</u>	<u>1.198.043</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	232.743	211.361
Årets afskrivninger	<u>23.961</u>	<u>21.382</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>256.704</u>	<u>232.743</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>941.339</u>	<u>965.300</u>
Boringer		
Kostpris 1. januar	242.885	242.885
Kostpris 31. december	<u>242.885</u>	<u>242.885</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	38.864	34.006
Årets afskrivninger	<u>4.858</u>	<u>4.858</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>43.722</u>	<u>38.864</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>199.162</u>	<u>204.020</u>
Inventar og maskiner		
Kostpris 1. januar	718.516	718.516
Kostpris 31. december	<u>718.516</u>	<u>718.516</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	633.665	572.081
Årets afskrivninger	<u>22.424</u>	<u>61.584</u>
Afskrivninger pr. 31. december	<u>656.089</u>	<u>633.665</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	<u>62.427</u>	<u>84.851</u>

2022/23

DKK

Vandure

Kostpris 1. januar	389.687	389.687
Kostpris 31. december	389.687	389.687
Afskrivninger pr. 1. januar	323.738	295.110
Årets afskrivninger	27.128	28.628
Afskrivninger pr. 31. december	350.866	323.738
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	38.821	65.949

Forsyningsledninger

Kostpris 1. januar	1.567.010	1.567.010
Kostpris 31. december	1.567.010	1.567.010
Afskrivninger pr. 1. januar	504.188	425.837
Årets afskrivninger	78.351	78.351
Afskrivninger pr. 31. december	582.539	504.188
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	984.471	1.062.822

Note 6 Likvide beholdninger

Sparekassen Kronjylland, driftskonto	594.044	921.402
Sparekassen Kronjylland, afkastskonto	0	8.103
Likvide beholdninger i alt	594.044	929.505

Note 7 Henlæggelser

Saldo primo	1.020.000	950.000
Tilgang	100.000	70.000
Afgang	-820.000	0
Henlæggelser i alt	300.000	1.020.000

Specifikation:

Nødforsyning Foldby	0	325.000
Ny udstykning	0	425.000
Ledningsarbejde Brunbjergvej	0	70.000
Ledningsarbejde vandværk	300.000	200.000
	300.000	1.020.000

	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Note 8 Overdækning		
Saldo primo	2.191.961	2.273.156
Årets over-/underdækning	194.448	-81.196
Overdækning i alt	2.386.409	2.191.960

Note 9 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Skyldig bestyrelses honorar	45.000	45.000
Skyldig revisor honorar	18.372	18.195
Skyldige leverandører af varer og tjenesteydelser	37.248	7.742
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	100.620	70.938

Note 10 Skyldig moms

Skyldig moms, primo	78.684	74.509
Udgående moms	277.928	288.537
Indgående moms	-279.738	-233.657
Elafgift	-17.911	-36.302
Afregnet moms	7.562	-14.403
Skyldig moms i alt	66.526	78.684

Note 11 Skyldig vandskat

Vandskat primo	152.779	150.724
Vandskat årsafregnet	277.324	313.691
Vandskat reg. tidligere år	0	-4.257
Afregnet skat	-290.498	-307.378
Skyldig vandskat i alt	139.605	152.779

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen