

Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Mikkelshave 5
6430 Nordborg

CVR-nr. 43 32 06 53

ÅRSRAPPORT 2024

Bestyrelse

Peter Petersen, formand
Jimmy Simonsen, næstformand
Jeppe Knudsen, Sekretær
Erik Krogh Sørensen, medlem
Michael Hansen, medlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / - 2024

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vejledning fra Danske Vandværker 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, udvisende en overdækning på kr. 1.992,36

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oksbøl, den _____

Bestyrelsen:

Peter Petersen, formand

Jimmy Simonsen, næstformand

Jeppe Knudsen, Sekretær

Erik Krogh Sørensen, medlem

Michael Hansen, medlem

Som folkevalgte revisorer for Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a., har vi revideret årsregnskabet for 01. jan. til 31 dec. 2024. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelig anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver, passiver, den økonomiske stilling samt resultat. Årets overdækning udgør kr. 1.992,36

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, d. 04.03.25



Oskar Lund

Folkevalgt revisor



Palle Schmidt

Folkevalgt Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Oksbøl Sogns Vandforsyning A.m.b.a. 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.

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 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 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 (øvrige) 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 indvin-
ding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger:

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribu-
tion af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger: Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til admi-
nistration 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.

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:

Vandmålere	8 år
Bygning	25 år
Inventar og installationer	20 år
Ledningsnet	22 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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").

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital / 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").

Resultatopgørelse for 2024

		Realiseret	Sidste år
		2024	2023
	Note		kr.
Nettoomsætning	1	666.520	671.856
Driftsomkostninger	2	-306.309	-277.880
		<u>360.211</u>	<u>393.976</u>
Bruttoresultat		360.211	393.976
Distributionsomkostninger	3	-209.065	-249.151
Administrationsomkostninger	4	-156.613	-147.307
		<u>-365.678</u>	<u>-396.459</u>
Resultat af primær drift		-5.467	-2.482
Resultat før finansielle poster			
Finansielle indtægter		9.882	8.038
Finansielle omkostninger		-4.416	-5.556
		<u>5.467</u>	<u>2.482</u>
Årets resultat		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		0	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2024

		2024
Aktiver	Note	kr.
Grunde og bygninger		1.518.474
Ledningsnet		2.184.242
Driftsmidler-pumper-filtre mm.		1.244.810
Vandmålere		14.548
Grund		134.665
Materielle anlægsaktiver i alt	5	5.096.740
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.127
Periodeafgrænsningsposter	6	0
Kassekredit Sydbank		1.518.294
Omsætningsaktiver i alt		1.559.421
Aktiver i alt		6.656.161

Passiver		kr.
Overdækning		6.080.960
Årets overdækning		1.992
Egenkapital i alt		6.082.953
Overdækning / egenkapital ialt		6.082.953
Leverandører af varer og tjenesteydelser		573.208
Kortfristede gældsforpligtelser	7	573.208
Passiver i alt		6.656.161

Noter

2024

Note 1. Nettoomsætning

kr

Fast afgift	295.084
Kubikmeterafgift	308.210
Salg nye tilslutninger	27.500
Salg gebyrer og målerdata	37.718
Overskud til overdækning	-1.992
	666.520

Note 2. Driftsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger og udenomsareal	288
Vedligeholdelse, installationer og inventar	34.222
Vedligeholdelse, boringer	0
El	20.561
Løn driftspersonale	20.492
Vandanalyser	17.989
Forsikringer	8.084
Afskrivninger, bygninger	95.032
Afskrivninger, Driftsmidler og pumper mm	109.642
	306.309

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet og vandmålere	23.709
EL	20.561
Løn driftspersonale	20.492
Afskrivning, Målere	3.637
Afskrivning, ledningsnet	140.666
	209.065

Note 4. Administrationsomkostninger

Kontorartikler, telefon og edb	4.236
Rambøll og Kamstrup service/hotline	22.582
Porto og NETS gebyrer	12.429
Regnskab/bogføring	69.006
Forsikringer	3.100
Annoncer og reklame	4.076
Kontingenter, faglitteratur og licenser	7.976
Kørselsgodtgørelse	10.771
Generalforsamling og Åbent Hus	2.429
Øvrige Personale og bestyrelsesudgifter	19.037
Tab på debitorer	702
Gaver	268
	156.613

Note 5. Materielle anlægsaktiver**Faste Anlæg/ Bygning**

Bygning , anskaf.primo	2.375.813
Bygning, afskrivning primo	-762.307
Bygning årets afskrivninger	-95.032
	1.518.474

Ledningsnet

Ledningsnet anskaf.primo	3.094.653
Ledningsnet årets tilgang	0
Ledningsnet afskrivning primo	-769.745
Ledningsnet årets afskrivninger	-140.666
Ledningsnet i alt	2.184.242

Driftsmidler, Inventar & Pumper

Driftsmidler, anskaffelse primo	2.018.238
Driftsmidler, årets tilgang	0
Driftsmidler, afskrivning primo	-663.786
Driftsmidler, årets afskrivninger	-109.642
Driftsmidler, inventar &Pumper i alt	1.244.810

Vandmåler

Vandmåler, anskaffelse primo	223.368
Vandmåler, årets tilgang	0
Vandmåler, afskrivning primo	-205.183
Vandmåler, årets afskrivninger	-3.637
Vandmåler i alt	14.548

Grund

Grund, anskaffelse primo	134.665
Grund i alt	134.665

Anlægsaktiver i alt **5.096.740**

Note 6. Andre tilgodehavender

Forudbetalte poster	0
Andre tilgodehavender	0

Note 7. Kortfristede gældsforpligtelser

Lån kommunekredit	214.316
Kreditorer	20.184
Vandafgift af ledningsført vand	251.045
Vandsamarbejde	- 559
Moms og afgifter	81.965
A-skat+ AM bidrag	6.256
	573.208