

Tlf.: 98 27 98 11
aabybro@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Industrivej 10
DK-9440 Aabybro
CVR-nr. 20 22 26 70

ANDELSELSESKABET GRØNHØJ VANDVÆRK
REDNINGSVEJEN SYD 34, GRØNHØJ, 9480 LØKKEN

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
vandværkets ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

CVR-NR. 25 85 68 64

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2023 kr.	2022 kr.
INDTÆGTER	1	579.641	679.521
Driftsomkostninger.....	2	-340.737	-242.299
Øvrige driftsomkostninger.....	3	-2.025	-48
DÆKNINGSBIDRAG		236.879	437.174
Honorar.....		-127.214	-112.143
Mødeomkostninger mv.....	4	-38.153	-16.252
Administrationsomkostninger.....	5	-215.181	-162.626
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		-143.669	146.153
Af- og nedskrivninger.....		-59.874	-59.874
DRIFTSRESULTAT		-203.543	86.279
Andre finansielle indtægter.....	6	203.544	0
Andre finansielle omkostninger.....	7	-1	-86.279
ÅRETS RESULTAT		0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2023 kr.	2022 kr.
Grunde og bygninger.....		480.000	480.000
Installationer.....		310.807	370.681
Materielle anlægsaktiver.....	8	790.807	850.681
ANLÆGSAKTIVER.....		790.807	850.681
Tilgodehavender hos forbrugere.....		203.734	49.899
Andre tilgodehavender.....	9	80.524	57.114
Tilgodehavender.....		284.258	107.013
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		2.091.614	1.926.540
Værdipapirer og kapitalandele.....		2.091.614	1.926.540
Likvide beholdninger.....	10	829.011	512.179
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		3.204.883	2.545.732
AKTIVER.....		3.995.690	3.396.413
PASSIVER			
Overdækning primo.....		3.296.189	2.961.172
Årets over-/underdækning.....		384.087	6.301
Heraf budgetteret tidligere år.....		0	328.716
Budgetteres anvendt næste år.....		-406.000	0
Langfristede gældsforpligtelser.....		3.274.276	3.296.189
Overdækning budgetteres anvendt næste år.....		406.000	0
Skyldig til forbrugere.....		172.910	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		106.948	61.844
Anden gæld.....	11	35.556	38.380
Kortfristede gældsforpligtelser.....		721.414	100.224
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		3.995.690	3.396.413
PASSIVER.....		3.995.690	3.396.413
Afstemning mellem årsregnskabsloven og vandforsyningsloven	12		

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.	Note
Indtægter			1
Fast afgift.....	384.600	349.184	
Variable afgifter m.m.....	606.608	744.804	
Tilslutningsbidrag.....	350.000	0	
Vandskat.....	-399.614	-426.720	
Målerkontrol, Jammerbugt Kommune.....	20.134	18.554	
Årets over-/underdækning.....	-384.087	-6.301	
Andre indtægter.....	2.000	0	
	579.641	679.521	
Driftsomkostninger			2
Elektricitet.....	34.899	77.674	
Vandanalyser og -prøver.....	41.153	19.873	
Tilsyn.....	25.000	29.900	
Vedligeholdelsesomkostninger ledningsnettet.....	76.635	64.709	
Omkostninger til ny udstykning.....	127.396	0	
Beredskabsudgifter.....	35.654	50.143	
	340.737	242.299	
Øvrige driftsomkostninger			3
Vedligeholdelse bygning.....	1.975	0	
Renholdelse, vedligeholdelse område mv.....	50	48	
	2.025	48	
Mødeomkostninger mv.			4
Generalforsamling.....	36.988	14.592	
Bestyrelsesmøder.....	304	831	
Gaver mv.....	861	829	
	38.153	16.252	
Administrationsomkostninger			5
Kontorhold.....	1.373	1.898	
Telefon, internet og hjemmeside.....	3.487	2.988	
Telefon- og godtgørelse mv., bestyrelsen.....	15.800	11.850	
Revision og regnskabsmæssig assistance.....	24.700	23.600	
Bogførings- og administrationsassistance mv.....	64.150	75.800	
Forsikringer.....	10.533	8.229	
Kontingenter.....	13.219	9.493	
Gebyr, PBS.....	9.692	10.040	
Porto og gebyrer.....	5.325	4.462	
Kursus mv.....	22.344	1.505	
EDB-udgifter.....	15.585	11.481	
Mindre nyanskaffelser.....	24.828	1.280	
Tab på debitorer.....	4.145	0	
	215.181	162.626	

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.	Note
Andre finansielle indtægter			
Pengeinstitutter.....	1.417	0	6
Udbytte.....	37.054	0	
Realiseret/urealiseret avance værdipapirer, der er omsætningsaktiver.....	165.073	0	
	203.544	0	
Andre finansielle omkostninger			
Pengeinstitutter.....	0	16.966	7
Kreditorer.....	1	0	
Realiseret/urealiseret tab værdipapirer, der er omsætningsaktiver.....	0	69.313	
	1	86.279	
Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Installationer	8
Kostpris 1. januar 2023.....	487.673	2.614.431	
Kostpris 31. december 2023.....	487.673	2.614.431	
Opskrivninger 1. januar 2023.....	162.327	0	
Opskrivninger 31. december 2023.....	162.327	0	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023.....	0	1.848.750	
Årets afskrivninger	0	59.874	
Af- og nedskrivninger 31. december 2023.....	0	1.908.624	
Anvendte henlæggelser pr. 1. januar 2022.....	-170.000	-395.000	
Anvendte henlæggelser pr. 31. december 2022.....	-170.000	-395.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023.....	480.000	310.807	
	2023 kr.	2022 kr.	
Andre tilgodehavender			
Moms og afgifter.....	80.524	57.114	9
	80.524	57.114	
Likvide beholdninger			
Nordjyske Bank, Foreningskonto.....	59.828	22.773	10
Nordjyske Bank, Kassekredit.....	269.183	489.406	
Nordjyske Bank, højrente.....	500.000	0	
	829.011	512.179	

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.	Note
Anden gæld			
Skyldig vandskat.....	35.556	38.380	11
	35.556	38.380	
Afstemning mellem årsregnskabsloven og vandforsyningsloven			
Årets resultat.....	0	0	12
Årets over-/underdækning.....	384.087	6.301	
Årets over-/underdækning (+ = overdækning).....	384.087	6.301	

DRIFTSBUDGET 1. JANUAR - 31. DECEMBER
(Ej revideret)

	Regnskab 2023	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Fast afgift	384.600	326.000	350.000	441.000
Variable afgifter	606.608	530.000	700.000	230.000
Tilslutningsbidrag	350.000	0	0	0
Andre indtægter	2.000	0	0	4.000
Vandskat	-399.614	-379.015	-450.000	
Målerkontrol, Jammerbugt Kommune	20.134	19.000	20.000	20.000
Årets over-/underdækning	-384.087	328.716	406.000	333.000
INDTÆGTER	579.641	824.701	1.026.000	1.028.000
El	-34.899	-25.000	-60.000	-40.000
Vandanalyser og boringskontrol	-41.153	-40.000	-40.000	-50.000
Driftstilsyn	-25.000	-25.000	-50.000	-50.000
Målerudskiftning	0	-85.000	-100.000	-100.000
Beredskabsudgifter	-35.654	0	-25.000	-45.000
Overvågning, øvrig inventar (ny udstykning)	-127.396	-125.000	-100.000	-50.000
Vedligeholdelse	-76.635	-125.000	-160.000	-100.000
DRIFTSOMKOSTNINGER	-340.737	-425.000	-535.000	-435.000
Erstatning	0	0	0	0
ANDRE DRIFTSINDTÆGTER	0	0	0	0
Renholdelse, vedligeholdelse områder mv.	-2.025	-10.000	-10.000	-10.000
Honorar, renholdelse	0	-15.000	-15.000	-5.000
ØVRIGE DRIFTSOMKOSTNINGER	-2.025	-25.000	-25.000	-15.000
DÆKNINGSBIDRAG	236.879	374.701	466.000	578.000
Honorar, bestyrelse	-103.049	-95.414	-110.000	-105.000
Befordringsgodtgørelse	-24.165	-24.000	-25.000	-28.000
HONORAR I ALT	-127.214	-119.414	-135.000	-133.000
Generalforsamling	-36.988	-15.000	-25.000	-20.000
Bestyrelsesmøder, gaver og blomster	-1.165	-3.500	-3.000	-3.000
MØDEOMKOSTNINGER MV.	-38.153	-18.500	-28.000	-23.000
Kontorhold, porto, gebyrer m.v.	-16.390	-10.000	-15.000	-15.000
IT, hjemmeside, server mv.	-3.487	-25.000	-30.000	-5.000
Telefon- og adm.godtgørelse, bestyrelse	-15.800	-11.700	-15.000	-13.000
Revision og regnskabsassistance	-24.700	-20.000	-25.000	-30.000
Bogførings- og administrationsassistance	-64.150	-70.500	-75.000	-70.000
Forsikringer og kontingenter	-10.533	-8.000	-20.000	-12.000
Licenser, faglitteratur og kontingenter	-13.219	-8.000	-15.000	-18.000
Øvrige adm. Omkostninger	0	-1.000	-5.000	-3.000
Småanskaffelser og edb-omkostninger	-40.413	-10.000	-30.000	-40.000
Tab på debitorer	-4.145	0	0	0
Kursusudgifter	-22.344	-3.000	-3.000	-6.000
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	-215.181	-167.200	-233.000	-212.000

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Budget 2024</u>	<u>Budget 2025</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER OG RENTER	-143.669	69.587	70.000	210.000
Afskrivninger anlæg og ledninger	-59.874	-54.587	-60.000	-240.000
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-203.543	15.000	10.000	-30.000
Renteindtægter og -udgifter og udbytte	38.470	-15.000	-10.000	30.000
Realiseret/urealiseret tab værdipapirer	165.073	0	0	0
Renteindtægter	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0