

I/S Veksø Vandværk
Katholm 204
3670 Veksø

Årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2023
(121. regnskabsår)

Således forelagt og vedtaget på
selskabets generalforsamling, den

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2023	7
Balance pr. 31. december 2023	8-9
Noter til årsrapporten	10-12
Specifikation af afskrivninger	13-14
Driftsbudget for året 2024	15
Budgetoverslag for året 2025	16

Selskabsoplysninger

Selskabet	I/S Veksø Vandværk Katholm 214 3670 Veksø
Hjemstedskommune	Egedal
Bestyrelse	Per Jensen, formand Therese Hvidberg-Hansen, næstformand Peter Fjeldsted Rene Olsen Poul Neumeyer, kasserer Lau Rasmussen Nicolai Kyhn
Revision	Henrik Nilsson Niels Aaby
Bank	Danske Bank Egedal Centret 34 3660 Stenløse

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet er at levere vand til Veksø.

Økonomisk udvikling

Årsrapporten for 2023 udviser et resultat på kr. -248.109 og en egenkapital pr. 31. december 2023 på kr. 4.629.242. Selskabets indtjening i regnskabsåret vurderes som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er bestyrelsens opfattelse, at resultatopgørelsen med tilhørende noter også under hensyntagen til tiden efter regnskabsårets udgang indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af resultatet og selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2023.

Ledelsespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Veksø, den 11. marts 2024

I bestyrelsen:

Per Jensen
Formand

Therese Hvidberg-Hansen
Næstformand

Poul Neumeyer
Kasserer

Rene Olsen

Peter Fjeldsted

Lau Rasmussen

Nicolai Kyhn

Til interessenterne i I/S Veksø Vandværk

Vi har revideret årsrapporten for I/S Veksø Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Foranstående årsrapport som vi har revideret er fundet i overensstemmelse med selskabets vedtægter og bøger.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Veksø, den 11. marts 2024

Henrik Nilsson

Niels Aaby

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for I/S Veksø Vandværk er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Omsætningen ved levering af vand indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger dækker over udgifter til køb af vand og vedligeholdelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Materielle anlægsaktiv

Ledningsnet måles til kostpris med fradrag af afskrivninger.

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

Vandmålere	6,25%
Ledningsnet	2,5%

Aktiver med en anskaffelseskost på under kr. 32.000 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til børskurser pr. 31. december 2023.

Debitorer

Debitorer måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi med fradrag af hensættelse til tabrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2023

	Budget	2022	Note
	(t.kr.)	(t.kr.)	
Omsætning	497.759	503	(1)
Produktionsomkostninger	356.008	357	(2)
Dækningsbidrag	141.751	146	
Personaleomkostninger	155.760	154	(3)
Eksterne omkostninger	165.920	139	(4)
Eksterne omkostninger i alt	321.680	293	
Resultat før afskrivninger og finansiering ..	-179.929	-147	
Afskrivninger	107.488	107	(5)
Resultat før finansiering	-287.417	-254	
Finansielle indtægter	39.308	204	(6)
Finansielle omkostninger	0	17	
Nettofinansiering	39.308	187	
Årets resultat	-248.109	-67	

Balance pr. 31. december 2023

Aktiver

		2022 (t.kr.)	Note
Ledningsnet	941.787	1.003	(7)
Vandmålere	324.399	371	(8)
	-----	-----	
Materielle anlægsaktiver	1.266.186	1.374	
	-----	-----	
Indskud Stenlien Vandværk a.m.b.a.	1.952.486	1.917	
Værdipapirer	14.432	11	(9)
	-----	-----	
Finansielle anlægsaktiver	1.966.918	1.928	
	-----	-----	
Anlægsaktiver i alt	3.233.104	3.302	
	-----	-----	
Diverse tilgodehavender	142.677	116	
Kontrakttilgodehavende Agervej	22.172	22	
Kontrakttilgodehavende Løjesøvej	0	63	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	40.711	4	
Likvide beholdninger	1.355.400	1.635	
	-----	-----	
Omsætningsaktiver i alt	1.560.960	1.840	
	-----	-----	
Aktiver i alt	4.794.064	5.142	
	-----	-----	

Balance pr. 31. december 2023

Passiver

		2022 (t.kr.)	Note
Egenkapital	4.629.242	4.928	(10)
Egenkapital i alt	4.629.242	4.928	
Forskud Egedal Kommune	0	24	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	24	
Vandskat	0	3	
Anden gæld	67.573	55	
Leverandører af varer og tjenesteydelser ...	97.249	132	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	164.822	190	
Gældsforpligtelser i alt	164.822	214	
Passiver i alt	4.794.064	5.142	
Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser m.v.			(11)

Noter til årsrapporten

		Budget (t.kr.)	2022 (t.kr.)	Note
<u>Vandafgifter:</u>				(1)
Vandafgift	419.552	576	425	
Måleradministration	53.101	52	52	
Måleroplysninger	17.506	17	17	
Gebyrer	7.600	1	9	
	497.759	646	503	
 <u>Produktionsomkostninger:</u>				(2)
Køb af vand 67.275 m3 (68.649 m3)	255.645	270	247	
Reparation og vedligeholdelse	41.734	60	68	
Vandanalyser	34.629	25	22	
Beredskabsvagt	24.000	20	20	
	356.008	375	357	
 <u>Personaleudgifter:</u>				(3)
Formand og kasserer	80.000	80	80	
Mødediæter	62.650	60	62	
Kørselsgodtgørelse	1.110	0	2	
Øvrige lønninger	12.000	10	10	
	155.760	150	154	
 <u>Eksterne omkostninger:</u>				(4)
Annoncer	1.528	2	1	
Forsikringer	10.905	9	9	
Bestyrelsesmøder, generalforsamling m.v.	17.298	16	16	
IT og programmer	77.578	55	49	
Kontorhold	18.716	12	10	
Kontingenter	13.801	13	12	
Kursus	0	5	8	
Telefon m.v. formand og kasserer	7.820	8	8	
Diverse/Nyanskaffelser	0	1	0	
Repræsentation	13.797	15	21	
Porto og gebyrer	4.477	5	5	
	165.920	141	139	

		Budget (t.kr.)	2022 (t.kr.)	Note
<u>Afskrivninger:</u>				(5)
Ledningsnet	61.209	61	61	
Vandmålere	46.279	46	46	
	-----	-----	-----	
Afskrivninger i alt	107.488	107	107	
	-----	-----	-----	
<u>Finansielle indtægter:</u>				(6)
Danske Bank	409	0	0	
Kursregulering værdipapirer	38.899	0	204	
	-----	-----	-----	
Finansielle indtægter i alt	39.308	0	204	
	-----	-----	-----	
<u>Ledningsnet:</u>				(7)
Saldo pr. 1. januar 2023	5.760.044		5.760	
	-----		-----	
Anskaffelsessum pr. 31. december 2023	5.760.044		5.760	
	-----		-----	
Afskrivninger pr. 1. januar 2023	4.757.048		4.696	
Årets afskrivninger	61.209		61	
	-----		-----	
Afskrivninger pr. 31. december 2023	4.818.257		4.757	
	-----		-----	
Bogført værdi pr. 31. december 2023	941.787		1.003	
	-----		-----	
<u>Vandmålere:</u>				(8)
Saldo pr. 1. januar 2023	740.465		740	
	-----		-----	
Anskaffelsessum i alt	740.465		740	
	-----		-----	
Saldo pr. 1. januar 2023	369.787		323	
Årets afskrivninger	46.279		46	
	-----		-----	
Afskrivninger pr. 31. december 2023	416.066		369	
	-----		-----	
Bogført værdi pr. 31. december 2023	324.399		371	
	-----		-----	

		2022 (t.kr.)	
<u>Værdipapirer:</u>			(9)
Kr. 80 Danske Bank	14.432	11	
	-----	-----	
	14.432	11	
	-----	-----	

<u>Egenkapital:</u>			(10)
Saldo pr. 1. januar 2023	4.927.993	4.995	
Årets resultat	-248.109	-67	
Tilslutning	-50.642	0	
	-----	-----	
Overført til næste år i alt	4.629.242	4.928	
	-----	-----	

Sikkerhedsstillelser, eventualforpligtelser m.v. : (11)

Selskabet har ikke påtaget sig yderligere forpligtelser, der ikke fremgår af regnskabet.

Ledningsafskrivninger 2023

Stenløse-Veksø ledningen 1982:	
1,25% af kr. 6.750,00 (41. år) (100%)	84,38
Dyrehaven:	
1,25% af kr. 178.861,09 (41. år) (100%)	2.235,76
Hovedledning øst:1,	
1,25% af kr. 215.876,36 (39. år) (95,00%) .	2.698,45
Maglehøj Alle:	
1,25% af kr. 93.273,10 (39. år) (95,00%) .	1.165,91
Lærkebækvej:	
1,25% af kr. 82.756,13 (39. år) (95,00%)	1.034,45
Kelsted:	
1,25% af kr. 192.940,87 (38. år) (92,50%)	2.411,76
Skibsted:	
1,25% af kr. 168.206,50 (38. år) (92,50%) .	2.102,58
Korshøj:	
1,25% af kr. 89.100,50 (38. år) (92,50%) .	1.113,76
Bygaden:	
1,25% af kr. 269.142,34 (36. år) (87,50%) .	3.364,28
Egedalsvej:	
1,25% af kr. 56.561,00 (36. år) (87,50%) .	707,01
Korshøj:	
1,25% af kr. 206.609,18 (35. år) (85,50%) .	2.582,61
Udskiftning 1988:	
1,25% af kr. 39.830,00 (35. år) (85,00%) .	497,88
Brøndsted 1989:	
1,25% af kr. 443.211,80 (34. år) (82,50%) .	5.540,15
Fugleøjevej:	
1,25% af kr. 257.141,00 (33. år) (80,00%) .	3.214,26
Agervej:	
1,25% af kr. 87.467,17 (33. år) (80,00%)	1.093,34
Frederikssundsvej hovedledning:	
1,25% af kr. 245.589,59 (32. år) (77,50%) .	3.069,87
Projekt 1992:	
1,25% af kr. 207.753,20 (31. år) (74,50%)	2.596,92
Projekt 1993:	
1,25% af kr. 324.550,40 (30. år) (72,50%)	4.056,88
Humlebakken:	
1,25% af kr. 30.211,35 (30. år) (72,50%)	377,64
Projekt 1994:	
1,25% af kr. 213.945,20 (29. år) (70,00%) .	2.674,32
Projekt 1996:	
1,25% af kr. 212.346,19 (27. år) (65,00%)	2.654,33
Transport	----- 45.276,54

Transport	45.276,54
Løjesøvej:	
1,25% af kr. 427.150,43 (25. år) (60,00%) .	5.339,38
Lille Veksøvej:	
1,25% af kr. 116.266,70 (25. år) (60,00%) .	1.453,33
Baneunderførelse:	
1,25% af kr. 68.365,00 (25. år) (60,00%)	854,56
Projekt 1998:	
1,25% af kr. 245.858,69 (24. år) (57,50%)	3.073,23
Løjesøvej:	
1,25% af kr. 10.169,03 (24. år) (57,50%)	127,11
Smedestræde:	
1,25 % af kr. 113.767,20 (24. år) (57,50%)	1.422,09
Bjørnebakken 2001:	
1,25% af kr. 163.787,00 (24. år) (57,50%) .	2.047,34
Magleåsen:	
1,25% af kr. 129.265,00 (14. år) (30,00%)	1.615,81
Vandmålere:	
6,25% af kr. 733.338,56 (9. år)	45.833,66
6,25% af kr. 7.126 (8. år)	445,38

Afskrivning anlæg	107.488,43

Driftsbudget for året 2024

Indgået vandafgift	532.000
Indgået måleradministration	52.000
Måleroplysninger	17.000
Gebyrer	1.000
Resultat Stenlien Vandværk a.m.b.a.	0

Indtægter i alt	602.000

Køb af vand	266.000
Vedligeholdelse	100.000
Beredskabsvagt	24.000
Vandanalyser	25.000

Produktionsomkostninger	415.000

Dækningsbidrag	187.000

Annoncer	2.000
Honorar formand og kasserer	80.000
Øvrige lønninger	10.000
Møder, generalforsamling o.l.	16.000
Telefon, diverse udlæg m.m. formand og kasserer	8.000
Forsikringer	11.000
Kursus	5.000
Kontingenter FVS og KVE	13.000
EDB programmer	75.000
Kontorhold	15.000
Repræsentation og gaver	15.000
Mødediæter m.v.	25.000
Mødediæter eksterne	35.000
Småanskaffelser	1.000
Porto	5.000

Eksterne omkostninger i alt	316.000

Resultat før afskrivninger	-129.000
Afskrivninger	105.000

Resultat før afskrivninger	-234.000
Finansielle indtægter	0
Finansielle udgifter	0

Årets budgetteret resultat	-234.000

Budgetoverslag for året 2025

Indgået vandafgift m.m.	665.000
Køb af vand	266.000
Reparation og vedligeholdelse af lednings- net	100.000
Beredskabsvagt	24.000
Vandanalyser	25.000

Dækningsbidrag	250.000
Administrationsomkostninger	320.000

Resultat før afskrivninger	-70.000
Afskrivninger	105.000

Resultat før finansiering	-175.000
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	0

Budgetteret resultat	-175.000
