

Årsrapport

for

Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen

for perioden 1/1 til 31/12 2024

ÅRSRAPPORT 2024

Stamoplysninger

Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen
C/O Kasserer Jette Alsig Bargholz
Brødrehøj 4
6094 Hejls

CVR-nummer: 45 20 45 53

Bestyrelse

Formand	Claus Winther
Kasserer/Sekretær	Jette Alsig Bargholz
Næstformand	Nicolaj Petersen
Bestyrelsesmedlem	Jane Terp
Bestyrelsesmedlem	Torben Junge Hansen

Godkendt på vandforsyningens generalforsamling, den 8. april 2025

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandforsyningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandforsyningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejlsminde, den 8. april 2025

Bestyrelsen:



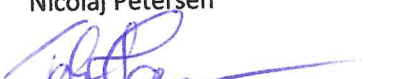
Formand

Claus Winther



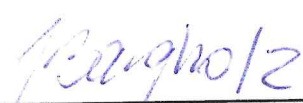
Næstformand

Nicolaj Petersen



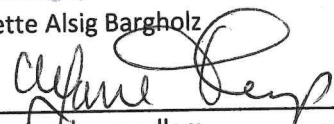
Bestyrelsesmedlem

Torben Junge Hansen



Kasserer/Sekretær

Jette Alsig Bargholz



Bestyrelsesmedlem

Jane Terp

Folkevalgte revisorers påtegning

Som foreningsvalgt revisor for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen har vi revideret årsregnskabet

I forbindelse med revisionen har vi afstemt saldi af værdipapirer og likvid beholdning til bankopgørelser. Derudover har vi stikprøvevist kontrolleret bilag.

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

Hejlsminde, den 8. april 2025



Erik Pallesen

Folkevalgt revisor



Ole Mortensen

Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grundejerforeningen Teglgaarden - Vandforsyningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandforsyningens vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandforsyningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandforsyningens 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 risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandforsyningen er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket 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 vandforsyningens indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandforsyningens distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandforsyningens primære aktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter fra bankindeståender, afkast samt realiserede og urealiserede kursgevinster af værdipapirer

Finansielle udgifter består af realiserede og urealiserede kurstab på værdipapirer

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

vandforsyningens materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Vandmålere

6 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandforsyningen har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede investeringsforeninger, der optages til statusdagens kursværdi.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2024

		Realiseret 2024	Realiseret 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	Note	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	835.161	213.233	809.000	342.875	342.875
Produktionsomkostninger	2	-161.425	-110.846	-171.000	-167.375	-167.375
Bruttoresultat		673.736	102.387	638.000	175.500	175.500
Distributionsomkostninger	3	-655.770	-126.944	-590.000	-120.000	-120.000
Administrationsomkostninger	4	-106.472	-58.332	-60.000	-67.500	-67.500
Resultat af primær drift		-88.506	-82.889	-12.000	-12.000	-12.000
Andre driftsindtægter	5	14.195	12.027	12.000	12.000	12.000
Resultat før finansielle poster		-74.311	-70.862	0	0	0
Finansielle indtægter	6	74.311	70.862	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	0	0	0	0	0
Årets resultat		0	0	0	0	0

Balance pr. 31. december 2024

		2024	2023
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Inventar og installationer		19.260	21.133
Ledningsnet		0	0
Materielle anlægsaktiver	8	19.260	21.133
Anlægsaktiver i alt		19.260	21.133
Mellemregning Grundejerforeningen		0	260.486
Andre tilgodehavender	10	111.855	18.753
Periodeafgrænsningsposter		18.496	17.154
Tilgodehavender i alt		130.351	296.393
Værdipapirer	11	1.055.877	1.203.066
Likvide beholdninger	12	289.349	184.964
Omsætningsaktiver i alt		1.475.577	1.684.423
Aktiver i alt		1.494.837	1.705.556
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.637.808	1.610.893
Overført årets over-/underdækning		-338.853	26.915
Overdækning i alt		1.298.955	1.637.808
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	195.882	67.748
Gældsforpligtelser i alt		195.882	67.748
Passiver		1.494.837	1.705.556
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

	Realiseret 2024	Realiseret 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 1 Nettoomsætning					
Fast afgift	458.994	214.788	459.000	459.000	459.000
Kubikmeterafgift	33.854	23.186	37.375	57.500	57.500
Gebyrindtægter	3.465	2.171	0	0	0
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	338.848	-26.912	312.625	-173.625	-173.625
Nettoomsætning i alt	835.161	213.233	809.000	342.875	342.875
Note 2 Produktionsomkostninger					
Småanskaffelser	1.824	0	0	0	0
Forsikringer	3.291	2.764	3.000	3.500	3.500
Køb af vand fra Hejls Vandværk	148.472	98.615	156.000	151.875	151.875
Vandanalyser	5.965	7.594	10.000	10.000	10.000
Afskrivninger	1.873	1.873	2.000	2.000	2.000
Produktionsomkostninger i alt	161.425	110.846	171.000	167.375	167.375
Note 3 Distributionsomkostninger					
Vedligeholdelse ledningsnet	631.744	44.631	580.000	100.000	100.000
Erstatninger	0	3.455	0	0	0
Ledningsoplysninger	20.656	5.172	5.000	15.000	15.000
Statsafgift, ledningstab	3.370	5.408	5.000	5.000	5.000
Afskrivninger	0	68.278	0	0	0
Distributionsomkostninger i alt	655.770	126.944	590.000	120.000	120.000
Note 4 Administrationsomkostninger					
Kørselsgodtgørelse	3.966	5.850	5.000	5.000	5.000
Opkrævning	21.972	21.126	22.000	20.000	20.000
Regnskab	6.477	6.228	6.500	7.000	7.000
Persondata	1.318	1.267	1.000	1.000	1.000
IT, hjemmeside mv.	1.898	986	1.000	3.000	1.000
Kontorhold	1.231	234	1.000	1.000	3.000
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.269	3.091	0	6.000	6.000
Porto og gebyrer	6.789	3.904	7.000	7.000	7.000
EAN-udgifter	1.335	0	0	1.500	1.500
Sagkyndig bistand	27.335	3.917	0	0	0
Repræsentation	950	1.368	1.500	1.000	1.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	27.932	10.361	15.000	15.000	15.000
Administrationsomkostninger i alt	106.472	58.332	60.000	67.500	67.500
Note 5 Andre driftsindtægter					
Andre indtægter	14.195	12.027	12.000	12.000	12.000
Andre driftsindtægter i alt	14.195	12.027	24.000	12.000	12.000

	Realiserert 2024	Realiserert 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 6 Finansielle indtægter					
Kursgevinster værdipapirer	74.311	70.862	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	74.311	70.862	0	0	0
Note 7 Finansielle omkostninger					
Renteudgifter bank	0	0	0	0	0
Renteudgifter prioritetsgæld	0	0	0	0	
Finansielle omkostninger i alt	0	0	0	0	0

Noter til balancen

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet og vandmålere	Inventar og installationer
Kostpris 1. januar	409.648	26.752
Kostpris 31. december	409.648	26.752
Afskrivninger pr. 1. januar	409.648	5.619
Årets afskrivninger	0	1.873
Afskrivninger pr. 31. december	409.648	7.492
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	19.260

	2024 kr.	2023 kr.
Note Mellemregning Grundejerforeningen		
Mellemregning Grundejerforening	0	260.486
Mellemregning Grundejerforeningen i alt	0	260.486

Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms	111.855	18.753
Afgift af ledningsført vand	0	0
Andre tilgodehavender i alt	111.855	18.753

Note 11 Værdipapirer		
Obligationer, Danske Invest Mix	911.068	1.203.066
Værdipapirer i alt	911.068	1.203.066

Note 12 Likvide beholdninger		
Danske Bank 1569-10245125	289.349	184.964
Likvide beholdninger i alt	289.349	184.964

Note 13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand	36.679	4.573
Skyldige flytteopgørelse	0	274
Forudbetalinger vedrørende salg af vand	957	1.531
Mellemregning EDB-Service	2.203	68
Kreditorer	156.043	35.262
Skyldige omkostninger/periodeafgrænsningsposter	0	26.040
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	195.882	67.748

Note 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen
--	-------	-------