

Klinting Vandværk A.m.b.a.

CVR-nr. 85 38 08 18

Budgetter

2024 - 2025

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------------|
| Erklæringer | |
| Ledelsens erklæring | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 3 |
| Budget 2023-2024 | |
| Budgetforudsætninger | 4 - 5 |
| Resultatbudget | 6 |
| Noter til resultatbudget | 7 - 8 |

LEDELSENS ERKLÆRING

Ledelsen har dags dato fremlagt resultatbudgettet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2024 og 2025.

Resultatbudgettet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2024 og 2025 er udarbejdet på grundlag af planer og forudsætninger for virksomheden, der skønnes rimelige og realistiske. De indregnede forventninger til budgetperioden er efter vores opfattelse mulige at realisere, og budgetterne giver efter vores opfattelse grundlag for en selvstændig bedømmelse af virksomhedens mulige resultat.

Der vil imidlertid ofte opstå afvigelser mellem et budget og de senere realiserede resultater, idet begivenheder og omstændigheder hyppigt ikke indtræffer som forventet, og sådanne afvigelser kan være væsentlige.

Det bekræftes endeligt, at revisor til brug for sin erklæring har modtaget alle oplysninger af betydning for vurdering af resultatbudgettet.

Der er ligeledes ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter budgettets udarbejdelse som burde indregnes eller omtales i resultatbudgettet for 2024 og 2025.

Klinting, den 24. februar 2024

Daglig ledelse:

Jens Kruse Madsen
(vandværksbestyrer)

Bestyrelsen:

Helle Nielsen
(formand)

Karl Aage Hansen

Louise Petersen

Jesper Bjerg

Per Toftdahl

Martha Petersen

Knud Christensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til ledelsen i Klinting Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet budgetter for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2024 og 2025 på grundlag af de fastlagte budgetforudsætninger og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Budgetterne omfatter resultatbudgetter med tilhørende 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 Dem med at udarbejde og præsentere resultatbudgetterne i overensstemmelse med god budgetsik. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Resultatbudgetterne samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af resultatbudgetterne, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille resultatbudgetterne. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt resultatbudgetterne er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede budgetforudsætninger.

Resultatbudgetterne er opstillet på baggrund af de budgetforudsætninger som De har fastlagt. Resultatbudgetterne er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Skjern, den 24. februar 2024
Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Morten Olesen
statsautoriseret revisor

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Nettoomsætning

Der er for både 2024 og 2025 budgetteret med salg af 435.000 m³ vand til en pris af 1,75 kr. pr. m³ til egne forbrugere og 315.000 m³ vand til Din Forsyning til en pris af 1,59 kr. pr. m³. Faste afgifter for egne forbrugere er budgetteret med 600 kr. pr. ejendom og 80 kr. pr. boligenhed. Dette svarer til en samlet omsætning fra salg af vand og faste afgifter på 4.068 t.kr.

Øvrige indtægter fra gebyrer, måleroplysninger og tilslutningsbidrag er budgetteret til i alt 236 t.kr. for både 2024 og 2025.

Direkte produktionsomkostninger

Direkte produktionsomkostninger indeholder bl.a. elforbrug, vandanalyser og teknisk assistance og er budgetteret til 671 t.kr. for både 2024 og 2025. I 2023 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 448 t.kr.

Den budgetterede stigning skyldes en forventet stigning i omkostninger til elforbrug og teknisk assistance.

Indirekte produktionsomkostninger

Indirekte produktionsomkostninger indeholder bl.a. omkostninger til lønninger, vedligeholdelse af ledningsnet og hovedanlæg og forsikringer og er budgetteret til 1.913 t.kr. for både 2024 og 2025. I 2023 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 2.046 t.kr.

Det budgetterede fald skyldes primært en forventning om stigende omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet og målerkontrol samt et fald i omkostninger til vedligeholdelse af hovedanlæg.

Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger indeholder bl.a. kontingenter, EDB-omkostninger, revisoromkostninger og kontorhold m.v. og er budgetteret til 346 t.kr. for både 2024 og 2025. I 2023 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 336 t.kr.

Den budgetterede stigning skyldes en forventning om generelle prisstigninger.

Afskrivninger

Afskrivninger er budgetteret lineært over aktivernes forventede brugstider, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende levetid for aktiverne:

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Bygninger og installationer | 30 år |
| Hovedanlæg, boringer og ledningsnet | 20 år |
| Vandmålere | 6 år |
| Varebil, inventar og EDB | 3 - 6 år |
| Solcelleanlæg | 10 år |

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Anlægsinvesteringer

Vandværket forventer i de kommende år at afholde investeringer, som i hovedtræk kan specificeres således:

2024

Ny hovedledning fra Anerbjergervej 800 t.kr.

2025

Ledningsnet (renovering Hejbøl området) 600 t.kr.

RESULTATBUDGET

| Note (1000 kr.) | Regnskab 2023 | Budget 2024 | Budget 2025 |
|--|------------------|----------------|----------------|
| 1 Nettoomsætning | 4.254 | 4.304 | 4.304 |
| 2 Direkte produktionsomkostninger | (448) | (671) | (671) |
| 3 Indirekte produktionsomkostninger | (2.046) | (1.913) | (1.913) |
| DÆKNINGSBIDRAG | 1.760 | 1.720 | 1.720 |
| 4 Øvrige omkostninger | (336) | (346) | (346) |
| RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER | 1.424 | 1.374 | 1.374 |
| 5 Afskrivninger | (794) | (1.013) | (1.013) |
| RESULTAT FØR RENTER | 630 | 361 | 361 |
| 6 Renteindtægter | 441 | 0 | 0 |
| 7 Renteomkostninger | (3) | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.068 | 361 | 361 |
| Anlægsinvesteringer (t.kr.) | | | |
| Ledningsnet | 95 | | |
| Ledningsnet (ny hovedledning Anerbjergervej) | | 800 | |
| Ledningsnet (renovering Hejbøl området) | | | 600 |
| Bil og inventar | 343 | | |
| | 438 | 800 | 600 |

NOTER

| Note | (1000 kr.) | Regnskab 2023 | Budget 2024 | Budget 2025 |
|------|---|------------------|----------------|----------------|
| 1 | NETTOOMSÆTNING | | | |
| | Indtægter fra salg af vand | | | |
| | Faste afgifter, egne forbrugere | 2.812 | 2.806 | 2.806 |
| | Salg af vand, egne forbrugere | 748 | 761 | 761 |
| | Salg af vand, Din Forsyning | 503 | 501 | 501 |
| | | 4.063 | 4.068 | 4.068 |
| | Øvrige indtægter | | | |
| | Gebyrer | 31 | 40 | 40 |
| | Måleroplysninger, Din Forsyning | 113 | 96 | 96 |
| | Tilslutningsbidrag | 32 | 100 | 100 |
| | Andre indtægter | 15 | 0 | 0 |
| | | 191 | 236 | 236 |
| | Nettoomsætning i alt | 4.254 | 4.304 | 4.304 |
| 2 | DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER | | | |
| | Elforbrug | 309 | 450 | 450 |
| | Vandanalyser | 100 | 100 | 100 |
| | Teknisk assistance ingeniør | 26 | 100 | 100 |
| | Jordleje m.v. | 12 | 11 | 11 |
| | Øvrige | 1 | 10 | 10 |
| | | 448 | 671 | 671 |
| 3 | INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER | | | |
| | Lønninger | 732 | 745 | 745 |
| | Pensioner | 138 | 133 | 133 |
| | Sociale udgifter iøvrigt og personaleudgifter | 33 | 33 | 33 |
| | Målerkontrol | 0 | 110 | 110 |
| | Vedligeholdelse ledningsnet | 338 | 500 | 500 |
| | Vedligeholdelse hovedanlæg | 681 | 300 | 300 |
| | Bildrift | 44 | 30 | 30 |
| | Forsikringer | 63 | 40 | 40 |
| | Konkurrencestyrelsen | 17 | 22 | 22 |
| | | 2.046 | 1.913 | 1.913 |

NOTER

| Note | (1000 kr.) | Regnskab 2023 | Budget 2024 | Budget 2025 |
|----------|--|------------------|----------------|----------------|
| 4 | ØVRIGE OMKOSTNINGER | | | |
| | Kontingenter og abonnementer | 127 | 100 | 100 |
| | Annoncer | 0 | 5 | 5 |
| | Kontorartikler, porto og gebyrer | 5 | 20 | 20 |
| | Telefon | 18 | 20 | 20 |
| | EDB- og Nets-omkostninger | 68 | 80 | 80 |
| | Udarbejdelse og revision af årsrapport | 64 | 65 | 65 |
| | Budgetmæssig assistance | 8 | 8 | 8 |
| | Prisloft | 10 | 8 | 8 |
| | Generalforsamling og møder | 33 | 30 | 30 |
| | Tab på debitorer | 2 | 0 | 0 |
| | Øvrige | 1 | 10 | 10 |
| | | 336 | 346 | 346 |
| 5 | AFSKRIVNINGER | | | |
| | Bygninger og installationer | 36 | 36 | 36 |
| | Hovedanlæg og boringer | 359 | 363 | 363 |
| | Ledningsnet og målere | 525 | 544 | 544 |
| | Varebil, inventar og EDB | 14 | 50 | 50 |
| | Solceller | 42 | 0 | 0 |
| | Mindre nyanskaffelser | 0 | 20 | 20 |
| | Nedbringelse af bidragsforpligtelse | (112) | 0 | 0 |
| | Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver | (70) | 0 | 0 |
| | | 794 | 1.013 | 1.013 |
| 6 | FINANSIELLE INDTÆGTER | | | |
| | Kursregulering værdipapirer | 441 | 0 | 0 |
| | | 441 | 0 | 0 |
| 7 | FINANSIELLE OMKOSTNINGER | | | |
| | Renter pengeinstitutter m.v. | 3 | 0 | 0 |
| | | 3 | 0 | 0 |

Helle Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Helle Juel Nielsen
Bestyrelsesformand
ID: 183dcac0-903d-4532-b33b-7128ed414c34
Tidspunkt for underskrift: 26-02-2024 kl.: 16:27:32
Underskrevet med MitID



Jens Kruse Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Kruse Madsen
Daglig ledelse
ID: b89d8e65-6a9b-4103-a6fa-06a34ec4e354
Tidspunkt for underskrift: 26-02-2024 kl.: 15:21:05
Underskrevet med MitID



Karl Aage Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Karl Aage Varridsbøl Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: fc3a8519-e533-4ef9-9002-81d5fec73c9d
Tidspunkt for underskrift: 26-02-2024 kl.: 14:34:58
Underskrevet med MitID



Louise Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Louise Sommer Petersen
Bestyrelsesmedlem
ID: fcaed767-4c7b-40e2-b834-494fa2444f08
Tidspunkt for underskrift: 26-02-2024 kl.: 20:30:52
Underskrevet med MitID



Martha Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Martha Maria Petersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 1a6774c2-6090-48fd-88da-c03941be9829
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 09:21:50
Underskrevet med MitID



Per Toftdah

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Henrik Toftdahl
Bestyrelsesmedlem
ID: 31998af5-616d-4f30-9c38-0b2104898200
Tidspunkt for underskrift: 26-02-2024 kl.: 16:54:36
Underskrevet med MitID



Knud Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Knud Christensen
Bestyrelsesmedlem
ID: e6c7a36d-425b-4775-8e02-09a0ceeb69a4
Tidspunkt for underskrift: 26-02-2024 kl.: 19:03:05
Underskrevet med MitID



Jesper Bjerg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Bjerg
Bestyrelsesmedlem
ID: ace79029-0a2c-42ec-8691-98093ab22ec0
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 09:22:24
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Olesen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Olesen

Revisor

ID: 7ef3ba51-f3ef-453d-9ab0-167dcf3285a8

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 09:24:14

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: d89e10Tswkp251590354

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.