

# **Klinting Vandværk A.m.b.a.**

**CVR-nr. 85 38 08 18**

## **Budgetter**

**2023 - 2024**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsens erklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	3
<b>Budget 2023-2024</b>	
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 2023 og 2024.

Resultatbudgettet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for årene 2023 og 2024 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 2023 og 2024.

Klinting, den 24. februar 2023

Daglig ledelse:

Jens Kruse Madsen  
(vandværksbestyrer)

Bestyrelsen:

Sune Hansen  
(formand)

Karl Aage Hansen

Louise Petersen

Jesper Bjerg

Helle Nielsen

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 2023 og 2024 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 2023

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Morten Olesen

statsautoriseret revisor

## BUDGETFORUDSÆTNINGER

### Nettoomsætning

Der er for både 2023 og 2024 budgetteret med salg af 435.000 m<sup>3</sup> vand til en pris af 1,75 kr. pr. m<sup>3</sup> til egne forbrugere og 315.000 m<sup>3</sup> vand til Din Forsyning til en pris af 1,76 kr. pr. m<sup>3</sup>. 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 4.121 t.kr.

Øvrige indtægter fra gebyrer, måleroplysninger og tilslutningsbidrag er budgetteret til i alt 248 t.kr. for både 2023 og 2024.

### Direkte produktionsomkostninger

Direkte produktionsomkostninger indeholder bl.a. elforbrug, vandanalyser og teknisk assistance og er budgetteret til 921 t.kr. for 2023 og 821 t.kr. for 2024. I 2022 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 837 t.kr.

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

### Indirekte produktionsomkostninger

Indirekte produktionsomkostninger indeholder bl.a. omkostninger til lønninger, vedligeholdelse af ledningsnet og hovedanlæg, forsikringer og kontingenter og er budgetteret til 1.983 t.kr. for 2023 og 2.013 t.kr. for 2024. I 2022 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 1.692 t.kr.

Den budgetterede stigning skyldes primært en forventning om stigende omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet og hovedanlæg samt målerkontrol.

### Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger indeholder bl.a. EDB-omkostninger, revisoromkostninger og kontorhold m.v. og er budgetteret til 254 t.kr. for 2023 og 246 t.kr. for 2024. I 2022 udgjorde de realiserede omkostninger hertil 178 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:

#### 2023

Hovedanlæg (anlæg af silo til okkerslam)	75 t.kr.
Varebil	300 t.kr.

#### 2024

Ledningsnet (reovering Hejbøl området)	600 t.kr.
--	-----------

## RESULTATBUDGET

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2022	Budget 2023	Budget 2024
1	<b>Nettoomsætning</b>	<b>4.370</b>	<b>4.369</b>	<b>4.369</b>
2	Direkte produktionsomkostninger	(837)	(921)	(821)
3	Indirekte produktionsomkostninger	(1.692)	(1.983)	(2.013)
	<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<b>1.841</b>	<b>1.465</b>	<b>1.535</b>
4	Øvrige omkostninger	(178)	(254)	(246)
	<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b>	<b>1.663</b>	<b>1.211</b>	<b>1.289</b>
5	Afskrivninger	(812)	(949)	(1.013)
	<b>RESULTAT FØR RENTER</b>	<b>851</b>	<b>262</b>	<b>276</b>
6	Renteindtægter	118	0	0
7	Renteomkostninger	(405)	(5)	(10)
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>564</b>	<b>257</b>	<b>266</b>
<b>Anlægsinvesteringer (t.kr.)</b>				
Grunde og bygninger				
	Hovedanlæg (renovering rentvandstank)	99		
	Hovedanlæg (anlæg af silo til okkerslam)	18	75	
	Ledningsnet	8		
	Ledningsnet (ny hovedledning Horsevej)	36		
	Ledningsnet (ny hovedledning Boelsvej)	245		
	Ledningsnet (renovering Hejbøl området)			600
	Bil og inventar		300	
		<b>406</b>	<b>375</b>	<b>600</b>

## NOTER

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>1</b>	<b>NETTOOMSÆTNING</b>			
	<b>Indtægter fra salg af vand</b>			
	Faste afgifter, egne forbrugere	2.805	2.806	2.806
	Salg af vand, egne forbrugere	755	761	761
	Salg af vand, Din Forsyning	589	554	554
		<b>4.149</b>	<b>4.121</b>	<b>4.121</b>
	<b>Øvrige indtægter</b>			
	Gebyrer	30	40	40
	Måleroplysninger, Din Forsyning	110	96	96
	Tilslutningsbidrag	34	100	100
	Solceller	2	12	12
	Andre indtægter	45	0	0
		<b>221</b>	<b>248</b>	<b>248</b>
	<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>4.370</b>	<b>4.369</b>	<b>4.369</b>
<b>2</b>	<b>DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>			
	Elforbrug	679	700	600
	Vandanalyser	87	100	100
	Teknisk assistance ingeniør	57	100	100
	Jordleje m.v.	11	11	11
	Øvrige	3	10	10
		<b>837</b>	<b>921</b>	<b>821</b>
<b>3</b>	<b>INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>			
	Lønninger	761	745	745
	Pensioner	132	133	133
	Sociale udgifter iøvrigt og personaleudgifter	34	33	33
	Målerkontrol	13	110	110
	Vedligeholdelse ledningsnet	288	500	500
	Vedligeholdelse hovedanlæg	219	250	300
	Vedligeholdelse bygninger	0	20	0
	Afgrødeerstatning lodsejer	18	0	0
	Bildrift	32	30	30
	Forsikringer	52	40	40
	Kontingenter og abonnementer	123	100	100
	Konkurrencestyrelsen	20	22	22
		<b>1.692</b>	<b>1.983</b>	<b>2.013</b>



## NOTER

Note	(1000 kr.)	Regnskab 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>4</b>	<b>ØVRIGE OMKOSTNINGER</b>			
	Annoncer	2	5	5
	Kontorartikler, porto og gebyrer	17	20	20
	Telefon	18	20	20
	EDB- og Nets-omkostninger	84	80	80
	Udarbejdelse og revision af årsrapport	60	65	65
	Budgetmæssig assistance	6	8	8
	Skattemæssig assistance	7	8	0
	Prisloft	8	8	8
	Generalforsamling og møder	26	30	30
	Tab på debitorer	(50)	0	0
	Øvrige	0	10	10
		<b>178</b>	<b>254</b>	<b>246</b>
<b>5</b>	<b>AFSKRIVNINGER</b>			
	Bygninger og installationer	36	36	36
	Hovedanlæg og boringer	408	410	363
	Ledningsnet og målere	474	527	544
	Varebil, inventar og EDB	0	25	50
	Solceller	43	43	0
	Mindre nyanskaffelser	0	20	20
	Nedbringelse af bidragsforpligtelse	(149)	(112)	0
		<b>812</b>	<b>949</b>	<b>1.013</b>
<b>6</b>	<b>FINANSIELLE INDTÆGTER</b>			
	Rentegodtgørelse selskabsskat	118	0	0
	Kursregulering værdipapirer	0	0	0
		<b>118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>			
	Renter pengeinstitutter m.v.	5	5	10
	Kursregulering værdipapirer	400	0	0
		<b>405</b>	<b>5</b>	<b>10</b>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jens Kruse Madsen

Daglig leder

Serienummer: b89d8e65-6a9b-4103-a6fa-06a34ec4e354

IP: 46.32.xxx.xxx

2023-02-24 13:26:32 UTC



## Jesper Bjerg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ace79029-0a2c-42ec-8691-98093ab22ec0

IP: 83.137.xxx.xxx

2023-02-24 14:35:21 UTC



## Karl Aage Varridsbøl Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fc3a8519-e533-4ef9-9002-81d5fec73c9d

IP: 89.150.xxx.xxx

2023-02-24 15:17:59 UTC



## Martha Maria Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 1a6774c2-6090-48fd-88da-c03941be9829

IP: 212.112.xxx.xxx

2023-02-26 09:39:53 UTC



## Sune Sandvang Hansen

Bestyrelsesformand

Serienummer: df956dfc-57f2-4fa9-b846-6b161f7fa776

IP: 212.112.xxx.xxx

2023-02-26 13:27:19 UTC



## Louise Sommer Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fcaed767-4c7b-40e2-b834-494fa2444f08

IP: 212.112.xxx.xxx

2023-02-26 18:58:29 UTC



## Helle Juel Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 183dcac0-903d-4532-b33b-7128ed414c34

IP: 46.32.xxx.xxx

2023-02-27 13:38:04 UTC



## Knud Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e6c7a36d-425b-4775-8e02-09a0ceeb69a4

IP: 212.112.xxx.xxx

2023-02-27 19:12:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: 31Z0Q-886QQ-V433F-QZE26-54HGM-XE4NM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

# PEÑEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Morten Olesen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-690390015742

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-02-27 19:18:21 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>