

Søtofte Vandværk A.m.b.a

CVR nr. 35923683

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2024

med

BALANCE

Pr. 31. december 2024

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til regnskabet	10, 11 & 12

Administrators erklæring

Vi har i 2024 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

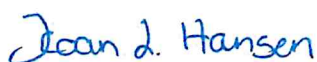
Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2024, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2024.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Roslev den 18. februar 2025

Kontorhjælpen's Vandværksadministration



Joan Lindbjerg Hansen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Søtofte Vandværk A.m.b.a
Ordrupvej 58
4370 Store Merløse

Bankforbindelser: Sparekassen Sjælland-Fyn

Telefon: 51515865
E-mail: jette@jette-hansen.dk

CVR nr.: 35923683
Stiftet: 1. januar 2014
Hjemsted: Holbæk
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Formand	Christian Ipsen
Næstformand	Rune Bay Rasmussen
Kasserer	Jette Hansen
Sekretær	Lars E. Nobel
Bestyrelsesmedlem	Anne Seidenfaden

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2024 for Søtofte Vandværk A.m.b.a

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

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

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Ordrup 5.3.2025

I bestyrelsen

Christian Ipsen

Christian Ipsen
Formand

Jette Hansen

Jette Hansen
Kasserer

Anne Seidenfaden

Anne Seidenfaden
Bestyrelsesmedlem

Rune Bay Rasmussen

Rune Bay Rasmussen
Næstformand

Lars E. Nobel

Lars E. Nobel
Sekretær

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling 11.3.2025

[Signature]
Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søtofte Vandværk A.m.b.a er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår budgettal for regnskabsåret. Budget 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 risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

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

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på 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 vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Side 5

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger	50 år
Installationer	10 år
Inventar	10 år
Ledningsnet	75 år
Boringer	30 år
Køretøjer	5 år
Maskiner	5 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

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

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Side 6

"Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Revisorpåtegning, Intern revisor

Som folkevalgte revisor for Søtofte Vandværk A.m.b.a har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2024. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Ordrup den 6.3.2025


Asser Olsen
Folkevalgt revisor


Bo Jung
Folkevalgt revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2024

	Note	<u>2024</u>	Budget 2024	<u>2023</u>
Nettoomsætning	1	156.098	330.000	202.868
Produktionsomkostninger	2	63.278	222.000	88.504
Bruttoresultat		92.820	108.000	114.364
Distributionsomkostninger	3	10.590	5.000	0
Administrationsomkostninger	4	87.420	118.000	116.107
Resultat af primær drift		-5.190	-15.000	-1.743
Andre driftsindtægter	5	2.768	3.000	2.682
Resultat før finansielle poster		-2.422	-12.000	939
Finansielle indtægter	6	2.422	0	155
Finansielle omkostninger	7	0	2.000	1.094
Årets resultat		0	-10.000	0
Resultatdisponering			0	0
Overført resultat			0	0

	Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger	8	17.920	17.920
Anlægsaktiver i alt		17.920	17.920
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-18.514	-35.128
Andre tilgodehavende	10	22.641	-1
Tilgodehavende		4.127	-35.129
Likvid beholdning:	11	833.179	794.281
Omsætningsaktiver i alt		837.306	759.152
Aktiver i alt		855.226	777.072
	Note	2024	2023
Passiver			
Overdækning	12	854.435	782.645
Langfristet gældsforpligtelser		854.435	782.645
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	791	-5.573
Kortfristet gældsforpligtelser		791	-5.573
Gældsforpligtelser i alt		855.226	777.072
Passiver i alt		855.226	777.072

Note 1 Nettoomsætning

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Fast afgift	87.975	87.975
Salg af vand	122.530	146.465
Målerafgift	16.083	16.100
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	1.300	1.235
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	-71.790	-48.907
	<u>156.098</u>	<u>202.868</u>

Note 2. Produktionsomkostninger

Vedligeholdelse, bygninger	0	20.656
Jordleje	10.000	0
El	34.216	46.267
- El afgifter	-14.219	-6.890
Vandanalyser og Boringskontrol	23.366	19.506
Forsikringer	9.915	8.965
	<u>63.278</u>	<u>88.504</u>

Note 3. Distributionsomkostninger

Vedligeholdelse, ledningsnet	1.040	0
Teknisk bistand og rådgivning	9.550	0
	<u>10.590</u>	<u>0</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

Honorar Bestyrelse	41.000	41.000
Løn omkostninger	291	0
Kursusudgifter	1.590	0
Porto	860	156
Gebyr	2.530	2.255
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	2	1.557
Telefonudgifter	462	900
Kontingenter	5.031	10.495
EDB Udgifter	2.290	7.168
Opkrævningsudgifter	2.986	2.624
Revision	23.860	40.901
Bogføringsudgifter	8.910	0
Sagkyndig bistand	0	1.725
Repræsentation	470	0
Generalforsamling	2.275	4.940
Tab på debitorer	-5.137	2.386
	<u>87.420</u>	<u>116.107</u>

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måleraflæsningsoplysninger

	Side 11
2024	2023
2.768	2.682
2.768	2.682

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter

2.422	155
2.422	155

Note 7. Finansielle omkostninger

Renter skattekonto

0	1.094
0	1.094

Note 8. Materielle anlægsaktiver**Anlægsaktiver**

Kostpris 01. januar

Tilgang

Afgang

Kostpris 31. december

Tidl afskrivninger

Årets afskrivninger

Værdi 31. december

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 01. januar	17.920	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	17.920	0	0
Tidl afskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Værdi 31. december	17.920	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december

-18.514	-35.128
-18.514	-35.128

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms

Leverandør

Skattekonto

17.814	0
4.768	0
59	-1
22.641	-1

Note 11. Likvid beholdning

Sparekassen Sjælland-Fyn

Sparekassen Sjælland-Fyn

155.796	131.462
677.383	662.819
833.179	794.281

Note 12. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

Årets overdækning jfr. note 1

Overdækning pr. 31. december

782.645	733.738
71.790	48.907
854.435	782.645

2024**2023****Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Leverandører	458	45
Moms	0	-25.289
Afgift ledningsført vand	333	1.677
A-Skat	0	17.994
	791	-5.573

2024**2023**

Salg af vand	27.068 m ³	29.620 m ³
Oppumpet	28.501 m ³	31.244 m ³
Tab	1.433 m ³	1.624 m ³
-10%	0 m ³	0 m ³
Tab i alt	1.433 m ³	1.624 m ³
Tab i %	5,03 %	5,20 %