

Søtofte Vandværk A.m.b.a

CVR nr. 35923683

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2025

med

BALANCE

Pr. 31. december 2025

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



Vandværkernes
RegnskabsPartner



Danske
Vandværker

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 2025 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2025, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2025.

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

Vi har ikke udført revision.

Roslev den 5. februar 2026

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 2025 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 2025 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025.

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 23.2.2026

I bestyrelsen



Christian Ipsen
Formand



Jette Hansen
Kasserer



Anne Seidenfaden
Bestyrelsesmedlem



Rune Bay Rasmussen
Næstformand



Lars E. Nobel
Sekretær

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling _____

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 rentekomkostninger 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 nominal 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

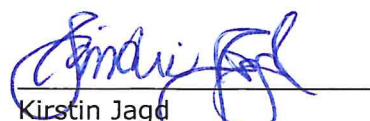
Som folkevalgte revisor for Søtofte Vandværk A.m.b.a har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2025. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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 2/3 2026


Asser Olsen
Folkevalgt revisor


Kirstin Jagd
Folkevalgt revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2025

	Note	<u>2025</u>	Budget 2025	<u>2024</u>
Nettoomsætning	1	209.144	258.550	156.098
Produktionsomkostninger	2	123.143	140.000	63.278
Bruttoresultat		86.001	118.550	92.820
Distributionsomkostninger	3	12.045	19.550	10.590
Administrationsomkostninger	4	78.849	99.000	87.420
Resultat af primær drift		-4.893	0	-5.190
Andre driftsindtægter	5	4.611	0	2.768
Resultat før finansielle poster		-282	0	-2.422
Finansielle indtægter	6	282	0	2.422
Finansielle omkostninger	7	0	0	0
Årets resultat		0	0	0
Resultatdisponering			0	0
Overført resultat			0	0

	Note	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger	8	17.920	17.920
Anlægsaktiver i alt		<u>17.920</u>	<u>17.920</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	43.124	-18.514
Andre tilgodehavende	10	4.435	22.641
Tilgodehavende		<u>47.559</u>	<u>4.127</u>
Likvid beholdning:	11	<u>864.631</u>	<u>833.179</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>912.190</u>	<u>837.306</u>
Aktiver i alt		<u>930.110</u>	<u>855.226</u>
	Note	2025	2024
Passiver			
Overdækning	12	905.430	854.435
Langfristet gældsforpligtelser		<u>905.430</u>	<u>854.435</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	24.680	791
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>24.680</u>	<u>791</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>930.110</u>	<u>855.226</u>
Passiver i alt		<u>930.110</u>	<u>855.226</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	87.837	87.975
Salg af vand	151.925	122.530
Målerafgift	15.976	16.083
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	4.400	1.300
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	-50.994	-71.790
	<u>209.144</u>	<u>156.098</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Køb af vand		
Vedligeholdelse, bygninger	12.936	0
Vedligeholdelse, installationer og inventar	15.905	0
Vedligeholdelse, boringer	41.395	0
Jordleje	5.000	10.000
El	35.763	34.216
- El afgifter	-13.774	-14.219
Ejendomsskatter	62	0
Vandanalyser og Boringskontrol	4.832	23.366
BNBO	11.664	0
Forsikringer	9.360	9.915
	<u>123.143</u>	<u>63.278</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	560	1.040
Teknisk bistand og rådgivning	11.485	9.550
	<u>12.045</u>	<u>10.590</u>
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	51.000	41.000
Løn omkostninger	421	291
Kursusudgifter	195	1.590
Forsikring bestyrelsen	1.182	0
Porto	711	860
Gebyr	3.660	2.530
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	227	2
Telefonudgifter	0	462
Kontingenter	5.123	5.031
EDB Udgifter	480	2.290
Opkrævningsudgifter	3.696	2.986
Revision	0	23.860
Bogføringsudgifter	13.640	8.910
Repræsentation	521	470
Generalforsamling	1.380	2.275
Tab på debitorer	-3.387	-5.137
	<u>78.849</u>	<u>87.420</u>

Side 11
2024

Note 5. Andre driftsindtægter

Salg af måler aflæsningsoplysninger
Andre indtægter

2025	
2.981	2.768
1.630	0
4.611	2.768

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitutter

282	2.422
282	2.422

Note 7. Finansielle omkostninger

Renter skattekonto

0	0
0	0

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

43.124	-18.514
43.124	-18.514

Note 10. Andre tilgodehavende

Moms

Leverandør

Skattekonto

4.387	17.814
0	4.768
48	59
4.435	22.641

Note 11. Likvid beholdning

Sparekassen Sjælland-Fyn

Sparekassen Sjælland-Fyn

85.283	155.796
779.348	677.383
864.631	833.179

Note 12. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

Årets overdækning jfr. note 1

Overdækning pr. 31. december

854.436	782.645
50.994	71.790
905.430	854.435

Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører
Afgift ledningsført vand

<u>2025</u>	<u>2024</u>
0	458
24.680	333
<u>24.680</u>	<u>791</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Salg af vand	30.397 m ³	27.068 m ³
Oppumpet	30.761 m ³	28.501 m ³
Tab	364 m ³	1.433 m ³
-10%	0 m ³	0 m ³
Tab i alt	364 m ³	1.433 m ³
Tab i %	1,18 %	5,03 %