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)

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 _____

I bestyrelsen

Christian Ipsen
Formand

Rune Bay Rasmussen
Næstformand

Jette Hansen
Kasserer

Lars E. Nobel
Sekretær

Anne Seidenfaden
Bestyrelsesmedlem

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

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

”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 _____

_____
Asser Olsen
Folkevalgt revisor

_____
Bo Jung
Folkevalgt revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2025

	Note	2025	Budget 2025	2024
Nettoomsætning	1	209.144	0	156.098
Produktionsomkostninger	2	123.143	0	63.278
Bruttoresultat		**86.001**	**0**	**92.820**
Distributionsomkostninger	3	12.045	0	10.590
Administrationsomkostninger	4	78.849	0	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	2025	2024
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grunde og bygninger	8	17.920	17.920
Anlægsaktiver i alt		**17.920**	**17.920**
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	43.034	-18.514
Andre tilgodehavende	10	4.373	22.641
Tilgodehavende		**47.407**	**4.127**
Likvid beholdning:	11	**864.631**	**833.179**
Omsætningsaktiver i alt		**912.038**	**837.306**
Aktiver i alt		**929.958**	**855.226**

	Note	2025	2024
Passiver			
Overdækning	12	905.234	854.435
Langfristet gældsforpligtelser		**905.234**	**854.435**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	24.724	791
Kortfristet gældsforpligtelser		**24.724**	**791**
Gældsforpligtelser i alt		**929.958**	**855.226**
Passiver i alt		**929.958**	**855.226**

	2025	2024
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	87.981	87.975
Salg af vand	151.960	122.530
Målerafgift	16.001	16.083
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	4.000	1.300
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)	-50.798	-71.790
	209.144	**156.098**
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
	123.143	**63.278**
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	560	1.040
Teknisk bistand og rådgivning	11.485	9.550
	12.045	**10.590**
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
	78.849	**87.420**

	2025	2024
Note 5. Andre driftsindtægter		
Salg af måleraflæsningsoplysninger	2.981	2.768
Andre indtægter	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	**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	43.034	-18.514
	43.034	**-18.514**
Note 10. Andre tilgodehavende		
Moms	4.325	17.814
Leverandør	0	4.768
Skattekonto	48	59
	4.373	**22.641**
Note 11. Likvid beholdning		
Sparekassen Sjælland-Fyn	85.283	155.796
Sparekassen Sjælland-Fyn	779.348	677.383
	864.631	**833.179**
Note 12. Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	854.436	782.645
Årets overdækning jfr. note 1	50.798	71.790
Overdækning pr. 31. december	**905.234**	**854.435**

	2025	2024
Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører	0	458
Afgift ledningsført vand	24.724	333
	24.724	**791**

	2025	2024
Salg af vand	29.954 m³	27.068 m³
Oppumpet	30.761 m³	28.501 m³
Tab	807 m³	1.433 m³
-10%	0 m³	0 m³
Tab i alt	807 m³	1.433 m³
Tab i %	2,62 %	5,03 %