

ÅRSRAPPORT 2024

Stamoplysninger

Skamstrup Vandværk

CVR 65 69 36 15

Bestyrelse

Hans Henrik Ulrich, Formand
Karen Jørgensen, Kasserer
Erik Larsen, Sekretær
Tommy Weilbach, Bestyrelsesmedlem
Frederik Ahlefeldt-Laurvig, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST
Vandværksadministration
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2025

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Skamstrup Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skamstrup, den 24/2 2025

Bestyrelsen:



Hans Henrik Ulrich
Formand



Karen Jørgensen
Kasserer



Erik Larsen
Sekretær



Tommy Weilbach
Bestyrelsesmedlem



Frederik Ahlefeldt-Laurvig
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Skamstrup Vandværk

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for indeværende år på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø den 6 / 3 2025

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorerers påtegning

Som folkevalgte revisor for Skamstrup Vandværk 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.

Skamstrup, den 19/02 2025



Jens Christensen
Folkevalgt bilagskontrolant



Niels Frimann
Folkevalgt bilagskontrolant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skamstrup Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse 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.

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, vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

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.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger.

Balancen

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").

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").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskab 2024
Skamstrup Vandværk
Resultatopgørelse for 2024

	Note	Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.
Nettoomsætning	1	232.059,88	261.537,19
Produktionsomkostninger	2	-175.333,74	-193.519,37
		<hr/>	<hr/>
Bruttoresultat		56.726,14	68.017,82
Distributionsomkostninger	3	0,00	0,00
Administrationsomkostninger	4	-68.741,95	-73.544,44
		<hr/>	<hr/>
Resultat af primær drift		-12.015,81	-5.526,62
Finansielle indtægter	5	12.015,81	5.526,62
Finansielle omkostninger	6	0,00	0,00
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		0,00	0,00
		<hr/>	<hr/>

Årsregnskab 2024
Skamstrup Vandværk
Resultatopgørelse for 2024

Aktiver	Noter	2024	2023
Andre tilgodehavender	8	<u>34.009,99</u>	<u>24.381,00</u>
Tilgodehavender i alt		34.009,99	24.381,00
Likvide beholdninger	9	889.888,56	854.272,45
Omsætningsaktiver i alt		923.898,55	878.653,45
Aktiver i alt		<u>923.898,55</u>	<u>878.653,45</u>

Årsregnskab 2024
Skamstrup Vandværk
Balance pr. 31. december 2024

Passiver	Noter	2024	2023
		kr.	kr.
Overdækning 1/1		878.653,45	853.871,25
Årets overdækning		45.245,10	24.782,20
Overdækning i alt	10	923.898,55	878.653,45
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	0,00	0,00
Gældsforpligtelser i alt		0,00	0,00
Passiver		923.898,55	878.653,45

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **12**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 2024
Skamstrup Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2024

	2024	2023
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	270.802,46	259.494,25
Tilslutningsafgift		22.100,00
Aflæsningsgebyr Holbæk Forsyning	4.002,52	3.857,81
Andre indtægter	2.500,00	867,33
Overdækning (plus=underskud, minus=overskud)	-45.245,10	-24.782,20
Netto omsætning i alt	232.059,88	261.537,19
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse vandværk	55.367,64	101.283,71
Nytilslutninger		15.265,83
Vandværkspasser	31.620,00	31.550,00
El til produktion	21.708,35	27.201,86
Vandanalyser	56.241,00	5.505,00
Opmåling og registrering ledningsnet		3.375,04
Forsikringer	10.396,75	9.337,93
Produktionsomkostninger i alt	175.333,74	193.519,37
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar formand	15.000,00	15.000,00
Honorar regnskabsfører	9.600,00	9.600,00
Kørselsgodtgørelse	2.191,08	1.598,30
Bestyrelsesmøder	660,00	497,00
Repræsentation	440,00	
Kurser		920,00
Generalforsamling	4.122,58	4.376,86
Kontingent vandværksforening	6.133,89	5.797,68
Holbæk Vandråd	500,00	500,00
Regnskab	7.960,50	8.103,00
LER oplysninger	1.425,00	2.305,00
Kontorudgifter	764,76	1.083,16
Porto og gebyrer	3.334,70	2.790,75
Telefon / alarm / bredbånd	6.049,76	5.721,12
Hjemmeside	2.988,00	7.788,00
Edb-udgifter	7.571,68	7.463,57
Administrationsomkostninger i alt	68.741,95	73.544,44
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	12.015,81	5.526,62
Finansielle indtægter i alt	12.015,81	5.526,62
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter		
Finansielle omkostninger i alt	0,00	0,00

Årsregnskab 2024
Skamstrup Vandværk

Noter til balancen for 2024

	2024	2023
	kr.	kr.
Note 8 Andre tilgodehavender		
Moms	34.009,99	24.381,00
Andre tilgodehavender i alt	<u>34.009,99</u>	<u>24.381,00</u>
Note 9 Likvide beholdninger		
Bank	889.888,56	854.272,45
Likvide beholdninger i alt	<u>889.888,56</u>	<u>854.272,45</u>
Note 10 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	878.653,45	853.871,25
Årets overdækning, jf. note 1	45.245,10	24.782,20
Overdækning pr. 31. december	<u>923.898,55</u>	<u>878.653,45</u>