

ÅRSRAPPORT 2024

Stamoplysninger

Eggeslevmagle Vandværk

CVR 13 44 98 13

Bestyrelse

Michael Holm-Christensen, Formand

Claus Hunsballe, Næstformand

Randi Von Qualen Andersen, Kasserer

Peer Bendt, Bestyrelsesmedlem

Julian Heick, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST

Vandværksadministration

Fulbyvej 15

4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2025

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Eggeslevmagle Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

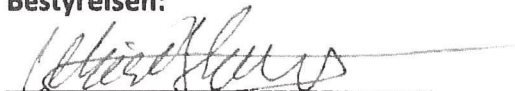
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024.

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

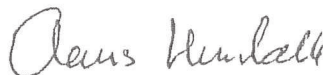
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eggeslevmagle, den / 2025

Bestyrelsen:



Michael Holm-Christensen
Formand



Claus Hunsballe
Næstformand



Randi Von Qualen Andersen
Kasserer



Peer Bendt
Bestyrelsesmedlem



Julian Heick
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Eggeslevmagle 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 21 / 3 2025

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Eggeslevmagle 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.

Eggeslevmagle, den / 2025

Andreas Christian Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eggeslevmagle 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De 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 vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder 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.

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 udbytte værdipapirer.

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
Pumpeanlæg	20 år
Ledningsnet	20 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 aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

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
 Eggeslevmagle Vandværk
Resultatopgørelse for 2024

		Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
	Note			2024 kr.	2025 kr.
Nettoomsætning	1	283.636,61	317.645,04	302.000	343.000
Produktionsomkostninger	2	-188.035,04	-188.722,27	-165.500	-200.500
Bruttoresultat		95.601,57	128.922,77	136.500	142.500
Distributionsomkostninger	3	-4.026,00	-1.250,00	-4.000	-20.000
Administrationsomkostninger	4	-118.261,02	-130.181,42	-132.500	-125.000
Resultat af primær drift		-26.685,45	-2.508,65	0	-2.500
Andre driftsindtægter	5	7.280,08	0,00	0	2.500
Resultat før finansielle poster		-19.405,37	-2.508,65	0	0
Finansielle poster	6	19.405,37	2.508,65	0	0
Årets resultat		0,00	0,00	0	0

Årsregnskab 2024
Eggeslevmagle Vandværk
Balance pr. 31. december 2024

Aktiver	Noter	2024 kr.	2023 kr.
Ejendom, vurdering 1/1 2016		245.600,00	245.600,00
Ombygning (Helt afskrevet i 2040)	7	151.817,82	161.612,04
Pumpeanlæg (Helt afskrevet i 2034)	7	81.585,00	90.650,00
Ledningsnet (Helt afskrevet i 2021)	7	0,00	0,00
Materielle anlægsaktiver		479.002,82	497.862,04
Anlægsaktiver i alt		479.002,82	497.862,04
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	16.223,15	25.424,29
Tilgodehavender i alt		16.223,15	25.424,29
Værdipapirer	9	74.850,00	59.940,00
Likvide beholdninger	10	1.753.486,60	1.706.206,12
Omsætningsaktiver i alt		1.844.559,75	1.791.570,41
Aktiver i alt		2.323.562,57	2.289.432,45

0

Årsregnskab 2024
 Eggeslevmagle Vandværk
Balance pr. 31. december 2024

			2024	2023
Passiver	Noter		kr.	kr.
Overdækning		11	2.088.572,46	2.094.211,07
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12	234.990,11	195.221,38
Gældsforpligtelser i alt			234.990,11	195.221,38
Passiver			2.323.562,57	2.289.432,45

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Årsregnskab 2024
Eggeslevmagle Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 2024

	2024 kr.	2023 kr.	Budget	
			2024 kr.	2025 kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	166.005,00	166.129,50	165.000	165.000
Kubikmeterafgift	109.993,00	126.994,34	120.000	120.000
Gebyrer u. moms	2.000,00	2.900,00		2.000
Underdækning	5.638,61	21.621,20	17.000	56.000
Netto omsætning i alt	283.636,61	317.645,04	302.000	343.000
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse bygninger	65.680,99	28.851,94	25.000	50.000
Pasning vandværk	29.409,40	14.991,06	25.000	30.000
El til produktion	33.866,82	81.261,79	35.000	40.000
Vandanalyser	30.303,99	29.807,64	35.000	35.000
Vandafledningsafgift			10.000	10.000
Forsikringer	9.701,50	8.714,59	10.000	10.000
Ejendomsskatter	213,12	6.236,03	6.500	6.500
Afskrivninger i alt	18.859,22	18.859,22	19.000	19.000
Produktionsomkostninger i alt	188.035,04	188.722,27	165.500	200.500
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	4.026,00	1.250,00	4.000	20.000
Distributionsomkostninger i alt	4.026,00	1.250,00	4.000	20.000
Note 4 Administrationsomkostninger				
Vederlag formand og kasserer	34.592,00	44.000,00	44.000	35.000
Kørselsgodtgørelse			1.000	
Generalforsamling	3.229,60	3.299,08	4.000	4.000
Diverse	600,00	240,00	1.500	1.000
Mastercard	5.547,44	4.911,97	6.000	6.000
Porto og gebyrer	3.998,00	9.622,84	5.000	4.000
Kontorartikler		3.599,20	1.000	
EDB - software	7.658,86	10.849,95	15.000	10.000
LER abonnement / besvarelser	3.087,60			5.000
Kontingenter	6.380,01	5.487,33	7.000	7.000
Revisor og anden rådgivning	45.146,59	42.725,59	40.000	45.000
Internet og telefoni	8.020,92	7.775,81	8.000	8.000
Tab debitorer/ forældede fordringer		-2.330,35		
Administrationsomkostninger i alt	118.261,02	130.181,42	132.500	125.000
Note 5 Andre driftsindtægter				
Andel udlodning	2.500,00			
Målerdata	4.780,08			2.500
Andre driftsindtægter i alt	7.280,08	0,00	0	2.500

Årsregnskab 2024
Eggeslevmagle Vandværk

	2024	2023	Budget	
			2024	2025
	kr.	kr.	kr.	kr.
Note 6 Finansielle poster				
Renteindtægter, bank	2.904,52	220,37		
Udbytte værdipapirer	1.872,00	1.404,00		
Urealiseret kursregulering	14.910,00	1.890,00		
Renter kreditorer	-281,15	-1.005,72		
Finansielle poster i alt	19.405,37	2.508,65	0	0

Noter til balancen for 2024

Note 7 Materielle anlægsaktiver

		Blue control vandværks- styring	Ledningsnet
Kostpris 1. januar	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Tilgange	0,00		
Afgang	0,00	0,00	0,00
Kostpris 31. december	489.711,00	181.300,00	514.386,00
Afskrivninger pr. 1. januar	328.098,96	90.650,00	514.386,00
Årets afskrivninger	9.794,22	9.065,00	
Afskrivninger vedrørende afgang	0,00	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	337.893,18	99.715,00	514.386,00
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	151.817,82	81.585,00	0,00

	2024 kr.	2023 kr.
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender brutto		2.047,12
Skattekontoen	16.223,15	11.845,48
Moms		11.531,69
Tilgodehavender i alt	16.223,15	25.424,29

Note 9 Værdipapirer		
Sparekassen Sjælland aktier 300 stk.	74.850,00	59.940,00
Værdipapirer i alt	74.850,00	59.940,00

Note 10 Likvide midler		
Danske Bank 3523259253	523.233,56	524.901,56
Spks. Sjælland 4392467	903.058,55	853.883,34
Spks. Sjælland 199918	327.194,49	327.421,22
Likvide midler i alt	1.753.486,60	1.706.206,12

Note 11 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	2.094.211,07	2.115.832,27
Årets underdækning, jf. note 1	-5.638,61	-21.621,20
Overdækning pr. 31. december	2.088.572,46	2.094.211,07

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	16.428,19	
Afgift af ledningsført vand	102.531,62	135.992,55
Forbrugere	57.716,38	
Gældsstyrelsen	16.159,56	
Øvrige kreditorer	42.154,36	59.228,83
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	234.990,11	195.221,38