

Sonnerup Vandværk a.m.b.a.

CVR nr. 35433821

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2024

med

BALANCE

Pr. 31. december 2024

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Administrators erklæring	1
Selskabsoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning	3
Anvendt Regnskabspraksis	4, 5 & 6
Revisorpåtegning, intern revisor	7
Resultatopgørelse 2024	8
Balance pr. 31. december 2024	9
Noter til regnskabet	10, 11, 12 & 13

Administrators erklæring

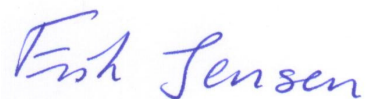
Vi har i 2024 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

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

Vi har ikke udført revision.

Klarup den 23. januar 2025

Regnskabskontor Nord



Erik Jensen

Selskabsoplysninger

Vandværket:

Sonnerup Vandværk a
Sonnerup Gade 45 , Kirke Sonnerup
4060 Kirke Såby

Bankforbindelser: Nordea

Telefon: xxxxxxxx

Telefax:

Hjemmeside: www.sonnerupvandvaerk

E.mail: jensenniels64@gmail.com

CVR nr.: 35433821

Stiftet: 1. januar 2015

Hjemsted: Lejre

Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

Bestyrelse:

Allan Jørgensen , formand

Niels Jensen, næstformand og kas

Allan S. Sørensen

Dennis Dysted

Heidi Lindholm

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2024 for Sonnerup 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

Sonnerup, den _____ 2025

I bestyrelsen

Formand Allan Jørgensen

Næstformand Niels Jensen

Allas S. Sørensen

Dennis Dyrsted

Heidi Lindholm

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling

den _____ 2025

Dirigent

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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 fratrasket 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:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	30 år
Ledningsnet	30 år
Målere	10 år
Driftsmidler	10 år
EDB	2 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

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

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 Sonnerup 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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Sonnerup, den _____ 2025

Intern revisor

Intern revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2024

	Note	<u>2024</u>	Budget 2024	<u>2023</u>
Omsætning	1	184.355	179.000	140.343
Overdækning/Underdækning. (- = Overdækning)		-1.546	2.600	-33.142
Nettoomsætning		<u>182.810</u>	<u>181.600</u>	<u>107.201</u>
Produktionsomkostninger	2	120.259	75.000	54.437
Bruttoresultat		<u>62.551</u>	<u>106.600</u>	<u>52.764</u>
Distributionsomkostninger	3	-1.502	60.000	5.907
Administrationsomkostninger	4	65.016	46.600	50.997
Resultat af primær drift		<u>-964</u>	<u>0</u>	<u>-4.140</u>
Andre indtægter og udgifter	5	0	0	3.954
Resultat før finansielle poster		<u>-964</u>	<u>0</u>	<u>-186</u>
Finansielle indtægter	6	964	0	186
Finansielle omkostninger	7	0	0	0
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering		0		0
Overført resultat		0		0

	Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Bygningsanlæg	8	753.636	783.636
Boringer	8	0	0
Ledningsnet	8	0	0
Målere	8	0	0
Driftsmidler	8	0	0
EDB	8	0	0
Anlægsaktiver i alt		753.636	783.636
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9	-59	-43
Andre tilgodehavende	10	0	0
Tilgodehavende		-59	-43
Værdipapirer	11	0	0
Likvid beholdning:	12	442.441	397.443
Omsætningsaktiver i alt		442.382	397.399
Aktiver i alt		1.196.018	1.181.035

	Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Passiver			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt	13	0	0
Overdækning	14	1.163.318	1.161.772
Langfristet gæld	15	0	0
Langfristet gældsforpligtelser		1.163.318	1.161.772
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16	32.700	19.263
Kortfristet gældsforpligtelser		32.700	19.263
Gældsforpligtelser i alt		1.196.018	1.181.035
Passiver i alt		1.196.018	1.181.035

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	69.916	69.925
Målerafgift	25.440	25.442
Salg af vand	39.099	43.177
Bidrag vedligh & nødforb.	48.000	0
Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr	1.900	1.800
	<u>184.355</u>	<u>140.343</u>
Note 2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	213	0
Vedligeholdelse boringer	17.055	3.827
Vedligeholdelse, installationer og inventar	34.810	0
Elektricitet	12.641	34.478
- Elafgifter	-4.535	-4.912
Vandanalyser og Boringskontrol	20.905	12.807
Forsikringer	9.169	8.237
Afskrivninger, bygninger	30.000	
	<u>120.259</u>	<u>54.437</u>
Note 3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	-7.839	5.907
Ledningsregistrering	6.338	0
	<u>-1.502</u>	<u>5.907</u>

Note 4. Administrationsomkostninger

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Honorar Bestyrelse	16.500	17.100
Bestyrelsesmøder	1.561	2.455
Gebyr	1.537	5.607
Porto	4.716	393
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	0	556
Kontingenter	4.176	4.163
Faglitteratur	340	
Abonnementer	2.915	10.106
EDB Udgifter	509	1.410
Opkrævningsudgifter	3.198	152
Bogføringsudgifter	28.477	9.056
Generalforsamling	1.088	
	<u>65.016</u>	<u>50.997</u>

Note 5. Andre indtægter og udgifter

Salg af måleraflæsningsoplysninger		
Uafregnede flytterafregninger		
Andre indtægter	0	9.610
Andre udgifter	0	5.656
	<u>0</u>	<u>3.954</u>

Note 6. Finansielle indtægter

Renteindtægter, pengeinstitut	964	186
	<u>964</u>	<u>186</u>

Note 7. Finansielle omkostninger

	<u>0</u>	<u>0</u>
--	-----------------	-----------------

Note 8. Materielle anlægsaktiver

Side 12

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Driftsmidler	EDB
Kostpris 01. januar	813.636	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	813.636	0	0	0	0	0
Tidl afskrivninger	30.000	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	30.000	0	0	0	0	0
Værdi 31. december	753.636	0	0	0	0	0

Note 9. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december	-59	-43
	-59	-43

Note 10. Andre tilgodehavende

	0	0
--	----------	----------

Note 11. Værdipapirer

	0	0
--	----------	----------

Note 12. Likvid beholdning

Nordea	442.441	397.443
	442.441	397.443

Note 13. Egenkapital

Overført resultat pr. 1. januar

Årets resultat

Egenkapital 31. december

2024	2024
0	0
0	0
0	0

Note 14. Overdækning

Overdækning pr. 1. januar

Årets over/-underdækning

Overdækning pr. 31. december

1.161.772	1.128.630
1.546	33.142
1.163.318	1.161.772

Note 15. Langfristet gæld

0	0
----------	----------

Note 16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører

Moms

Uafregnede flytteopgørelser

Afgift ledningsført vand

21.182	13.413
5.000	5.000
6.518	850
32.700	19.263