

ÅRSRAPPORT 2024

Stamoplysninger

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Bestyrelse

Niels Torp Olsen, Formand
Polle Jensen, Bestyrelsesmedlem
Mette Mikkelsen, Sekretær
Jan Andersen, Bestyrelsesmedlem
Steen Pedersen, Bestyrelsesmedlem

Assistance

Agrovi
Vandværksadministration
Tuse Næs Vej 7 B
4300 Holbæk

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2025

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

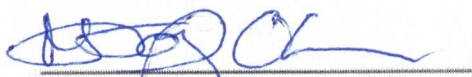
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024.

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

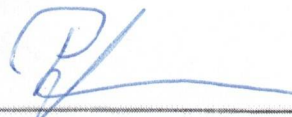
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snertinge d. 27-2-25

Bestyrelsen:



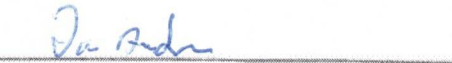
Niels Torp Olsen
formand



Polle Jensen
bestyrelsesmedlem



Mette Mikkelsen
Sekretær



Jan Andersen
bestyrelsesmedlem



Steen Pedersen
bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2024 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har derudover betalt regninger for vandværket hele året, i henhold til regninger fremsendt fra formand Niels Torp Olsen

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.

Holbæk d. 21. februar 2025

Agrovi Vandværksadministration



Britta E. Nielsen
Økonomikonsulent

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Snertinge Vandværk A.m.b.a.

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for 2024 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.

Holbæk d. 21. februar 2025

Agrovi

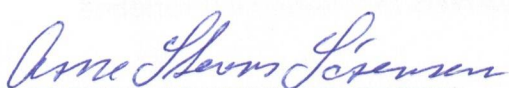

Claus Jørgen Sørensen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

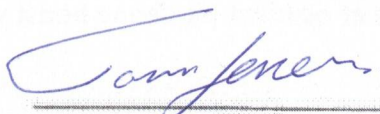
Som folkevalgte revisor for Snertinge Vandværk A.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2024. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Snertinge d. 6-3-2025



Arne Stevns Sørensen
Bilagskontrollant



Tonni Jensen
Bilagskontrollant

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Snertinge Vandværk A.m.b.a. 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 ikke reviderede 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 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 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.

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 udbytter og kursreguleringer på 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:

Anlæg	50 år
Forsyningsledninger	40 år
Stikledninger	33,33 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 investeringsbeviser, 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.

Resultatopgørelse for 2024

		Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
	Note			2024 kr.	2025 kr.
Nettoomsætning	1	295.807,98	326.581,29	390.333,00	390.333,00
Produktionsomkostninger	2	<u>-174.828,64</u>	<u>-129.217,62</u>	<u>-180.612,00</u>	<u>-180.612,00</u>
Bruttoresultat		120.979,34	197.363,67	209.721,00	209.721,00
Distributionsomkostninger	3	-88.123,30	-131.252,07	-62.221,00	-62.221,00
Administrationsomkostninger	4	<u>-190.510,24</u>	<u>-156.669,12</u>	<u>-147.500,00</u>	<u>-147.500,00</u>
Resultat af primær drift		-157.654,20	-90.557,52	0,00	0,00
Andre driftsindtægter	5	<u>2.500,00</u>	<u>2.350,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Resultat før finansielle poster		-155.154,20	-88.207,52	0,00	0,00
Finansielle indtægter	6	155.200,83	88.213,28	0,00	0,00
Finansielle udgifter	7	-46,63	-5,76	0,00	0,00
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Balance pr. 31. december 2024

Aktiver	Noter	2024 kr.	2023 kr.
Ejendom		466.331,73	466.331,73
Forsyningsanlæg	8	540.108,40	553.611,40
Hovedledninger	8	1.663.863,39	1.719.325,39
Stikledninger	8	<u>220.357,62</u>	<u>229.938,62</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.424.329,41</u>	<u>2.502.875,41</u>
Anlægsaktiver i alt		2.890.661,14	2.969.207,14
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	0,00	0,00
Andre tilgodehavender	10	970,00	0,00
Periodeafgrænsningsposter			
Tilgodehavender i alt		970,00	0,00
Værdipapirer	11	1.208.872,89	1.075.388,46
Likvide beholdninger	12	1.609.331,44	1.399.949,21
Omsætningsaktiver i alt		2.819.174,33	2.475.337,67
Aktiver i alt		5.709.835,47	5.444.544,81

Balance pr. 31. december 2024

Passiver	Noter	2024 kr.	2023 kr.
Overdækning	13	5.552.616,78	5.278.760,32
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	157.218,69	165.784,49
Gældsforpligtelser i alt		5.709.835,47	5.444.544,81
Passiver		5.709.835,47	5.444.544,81

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **15**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Noter til resultatopgørelsen for 2024

	2024 kr.	2023 kr.	Budgettal (ej reviderede)	
			2024 kr.	2025 kr.
Note 1 Netto omsætning				
Fast afgift	442.805,00	444.855,00	445.000	445.000
Kubikmeterafgift	114.665,00	96.360,00	119.000	119.000
Gebyrer m.v.	12.194,44	8.700,00		
Over-/underdækning	-273.856,46	-223.333,71	-173.667	-173.667
Netto omsætning i alt	295.807,98	326.581,29	390.333	390.333
Note 2 Produktionsomkostninger				
Vedligehold vandværket	74.844,81	60.602,71	100.000	100.000
Nyanskaffelser	32.799,99		30.000	30.000
El til produktion	22.067,16	41.973,49	15.000	15.000
Vandanalyser	19.456,51	1.687,46	15.000	15.000
Ejendomsskat	589,68	1.062,88	2.000	2.000
Forsikringer	11.567,49	10.388,36	7.000	7.000
Afskrivninger i alt	13.503,00	13.502,72	11.612	11.612
Produktionsomkostninger i alt	174.828,64	129.217,62	180.612	180.612
Note 3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	17.280,30	59.740,43		
Tilsyn vandværk	4.000,00	4.000,00	4.000	4.000
Aflæsning af målere	1.800,00	2.600,00	5.000	5.000
Afskrivninger i alt	65.043,00	64.911,64	53.221	53.221
Distributionsomkostninger i alt	88.123,30	131.252,07	62.221	62.221
Note 4 Administrationsomkostninger				
Lønninger	33.700,00	25.000,00	25.000	25.000
Omkostningsgodtgørelse	24.632,00	20.929,00	22.000	22.000
Mødeudgifter	6.461,00	4.926,05	4.500	4.500
Generalforsamling	3.442,95	3.004,20	4.000	4.000
Kursusudgifter		600,00	5.000	5.000
Porto og gebyrer	19.256,89	14.458,21	13.000	13.000
Kontorartikler	958,36	861,20	2.000	2.000
IT, hjemmeside, server mv.	19.998,95	19.822,92		
Telefon / EDB / Alarmer	16.507,80	7.494,04	8.000	8.000
Kontingenter og tidsskrifter	6.444,26	6.236,50	12.000	12.000
Regnskabs- og administrationsservice Agrovi	41.581,24	50.987,50	52.000	52.000
Diverse	1.000,26	266,23		
Tab på debitorer	16.526,53	2.083,27		
Administrationsomkostninger i alt	190.510,24	156.669,12	147.500	147.500
Note 5 Andre driftsindtægter				
Øvrige indtægter	2.500,00			
Målerdata		2.350,00		
Andre driftsindtægter i alt	2.500,00	2.350,00	-	-

Note 6 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	13.285,61	82,84		
Realiseret og urealiseret kursgevinst værdipapirer	139.264,16	83.083,99		
Udbytte værdipapirer	2.651,06	5.046,45		
Finansielle indtægter i alt	<u>155.200,83</u>	<u>88.213,28</u>	-	-

Note 7 Finansielle udgifter

Renteudgifter	46,63	5,76		
Finansielle udgifter i alt	<u>46,63</u>	<u>5,76</u>	-	-

Noter til balancen for 2024

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Anlæg	Forsynings- ledninger	Stikledninger
Kostpris 1. januar	675.135,88	2.218.484,38	314.984,39
Tilgange	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	<u>675.135,88</u>	<u>2.218.484,38</u>	<u>314.984,39</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	121.524,48	499.158,99	85.045,77
Årets afskrivninger	13.503,00	55.462,00	9.581,00
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	<u>135.027,48</u>	<u>554.620,99</u>	<u>94.626,77</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>540.108,40</u>	<u>1.663.863,39</u>	<u>220.357,62</u>

	2024 kr.	2023 kr.
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender forbrugere		
Tilgodehavender i alt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Note 10 Andre tilgodehavender

Løn	970,00	
Andre tilgodehavender i alt	<u>970,00</u>	<u>0,00</u>

Note 11 Værdipapirer

Nordea Portefølje værdipapirer	<u>1.208.872,89</u>	<u>1.075.388,46</u>
Værdipapirer i alt	<u>1.208.872,89</u>	<u>1.075.388,46</u>

Note 12 Likvide beholdninger

Nordea 626430447	979.900,76	749.266,00
Nordea 6286430390	28.311,81	49.109,32
Nordea Portefølgekonto	1.427,16	1.577,26
Nordea Aftaleindskud	600.000,00	600.000,00
Skattekonto 38845098	<u>-308,29</u>	<u>-3,37</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>1.609.331,44</u>	<u>1.399.949,21</u>

Note 13 Overdækning

Overdækning pr. 1. januar	5.278.760,32	5.055.426,61
Årets over-/underdækning, jf. note 1	<u>273.856,46</u>	<u>223.333,71</u>
Overdækning pr. 31. december	<u>5.552.616,78</u>	<u>5.278.760,32</u>

Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Forbrugere	2.244,28	28.399,60
Moms	64.200,00	53.162,37
Afgift af ledningsført vand	84.319,21	49.157,00
Agrovi	7.382,81	8.328,13
Øvrige kreditorer	<u>-927,61</u>	<u>26.737,39</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>157.218,69</u>	<u>165.784,49</u>