

ÅRSRAPPORT 2024

Stamoplysninger

Ny Hagedsted - Trønninge Vandværk

CVR 30 44 92 58

Bestyrelse

Hanne Lena Moe, Formand

Leif Hansen, Kasserer

Jesper Fogelberg Larsen, Bestyrelsesmedlem

Kirsten Kongsgaard Nielsen, Sekretær

Søren Skytte Nielsen, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST

Vandværksadministration

Fulbyvej 15

4180 Sorø

Ny Hagedsted-Trønning Vandværk er sammenlagt med Kundby Vandværk pr. 1/1 2024

Bestyrelsespåtegning

Den afgående bestyrelsen har aflagt årsrapport for Ny Hagedsted - Trønninge 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. august 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. august 2024.

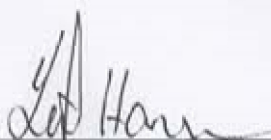
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Ny Hagedsted, den 31/8 2024

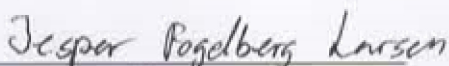
Bestyrelsen:



Hanne Lena Moe
Formand



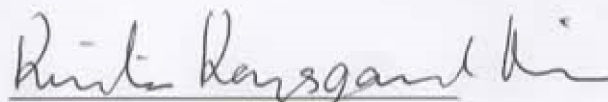
Leif Hansen
Kasserer



Jesper Fogelberg Larsen
Bestyrelsesmedlem



Søren Skytte Nielsen
Bestyrelsesmedlem



Kirsten Kongsgaard Nielsen
Sekretær

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Ny Hagedsted - Trønninge 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 10/9 2024

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Ny Hagedsted - Trønninge Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. august 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.

Ny Hagedsted, den / 2024

Kai Larsen
Folkevalgt revisor

Hans Boye Olsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ny Hagedsted - Trønninge 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.

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.

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:

Behandleranlæg	50 år
Forsyningsledning	50 år
Stikledning	20 år
Målere	16 år
Tekniske anlæg	16,67 år
Renovering boringer 2015	20 år
Kalkknuser	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 børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Opskrivning

Opskrivninger på vandværkets anlægsaktiver er medtaget i status med fradrag af afskrivninger på opskrivningerne.

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 1/1 - 31/8 2024
Ny Hagedsted Trønninge Vandværk
Resultatopgørelse for 1/1 - 31/8 2024

	Note	Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.
Nettoomsætning	1	90.488,25	546.260,59
Produktionsomkostninger	2	-17.802,56	-263.727,14
Bruttoresultat		72.685,69	282.533,45
Distributionsomkostninger	3	-1.750,00	-140.827,51
Administrationsomkostninger	4	-75.624,10	-144.061,78
Resultat af primær drift		-4.688,41	-2.355,84
Andre driftsindtægter	5	4.790,25	-
Resultat før finansielle poster		101,84	-2.355,84
Finansielle indtægter	6	-101,84	2.355,84
Resultat før ekstraordinære poster		-0,00	0,00
Årets resultat		-0,00	0,00

Årsregnskab 1/1 - 31/8 2024
Ny Hagedsted Trønninge Vandværk
Balance pr. 31. august 2024

Aktiver	Noter	2024 kr.	2023 kr.
Grund		420.000,00	420.000,00
Behandlingsanlæg	8	132.960,00	132.960,00
Tekninske anlæg	8	23.521,75	23.521,75
Renovering Boringer	8	111.980,00	111.980,00
Forsyningsledning	8	1.006.375,74	1.006.375,74
Stikledning	8	-	-
Vandmålere	8	187.539,93	187.539,93
Kalkknuser	8	106.185,00	106.185,00
Materielle anlægsaktiver		1.988.562,42	1.988.562,42
Anlægsaktiver i alt		1.988.562,42	1.988.562,42
Andre tilgodehavender	10	-	224.084,48
Tilgodehavender i alt		-	224.084,48
Likvide beholdninger	12	210.538,04	548.289,93
Omsætningsaktiver i alt		210.538,04	772.374,41
Aktiver i alt		2.199.100,46	2.760.936,83

Årsregnskab 1/1 - 31/8 2024
Ny Hagedsted Trønninge Vandværk
Balance pr. 31. august 2024

		2024	2023
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning pr. 1. januar		2.113.561,31	2.151.147,84
Årets afskrivning på opskrivninger		-	39.932,42
Overført resultat		-74.190,53	-77.518,95
Overdækning 31/12	13	2.039.370,78	2.113.561,31
Opskrivninger	14	159.729,68	159.729,68
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15	-	487.645,84
Gældsforpligtelser i alt		159.729,68	647.375,52
Passiver		2.199.100,46	2.760.936,83

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **16**

Der er ikke konstateret nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1/1 - 31/8 2024
Ny Hagedstød Trønninge Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 1/1 - 31/8 2024

	Regnskab	
	2024 kr.	2023 kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift		220.268,00
Kubikmeterafgift	-15.823,50	239.953,64
Salg vand til andet vandværk	1.003,00	
Salg plæneklipper	12.000,00	
Gebyrer m. moms		3.280,00
Gebyrer u. moms	200,00	5.240,00
Ej udbetalt til forbrugere	19.045,40	
Tab debitorer	-127,18	
Underdækning	74.190,53	77.518,95
Netto omsætning i alt	90.488,25	546.260,59
 Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger og inventar	1.152,74	26.550,29
El til produktion	7.113,47	40.676,94
Vandanalyser		23.296,00
Tilsyn (lønangivet)	6.635,08	25.625,00
Forsikringer	1.576,15	9.647,30
Ejendomsskatter	285,12	1.122,97
Vejbelysning 2022 + 2023	1.040,00	
GPS opmåling		11.573,11
Erstatning		56.375,96
Afskrivninger i alt	-	68.859,57
Produktionsomkostninger i alt	17.802,56	263.727,14
 Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	1.750,00	50.676,05
Afskrivninger i alt	-	90.151,46
Distributionsomkostninger i alt	1.750,00	140.827,51

Årsregnskab 1/1 - 31/8 2024
Ny Hagedsted Trønninge Vandværk

	Regnskab	
	2024	2023
	kr.	kr.
Note 4 Administrationsomkostninger		
Honorar formand	5.000,00	20.000,00
Honorar kasserer		15.000,00
Honorar afgået kasserer		3.750,00
Honorar øvrig bestyrelse	35.000,00	18.000,00
Kørselsgodtgørelse		2.110,33
Bestyrelsesudgifter / afslutning	8.000,00	
Generalforsamling		3.043,60
Tinglysning	3.735,00	
Diverse		1.129,62
Porto og gebyrer	1.592,69	4.891,00
PBS- gebyrer	2.439,66	5.444,68
Kontorartikler		446,84
IT, hjemmeside, server mv.		5.840,00
Kontingenter		13.123,71
Revisor og anden rådgivning	15.856,75	51.282,00
Vkst Ejendom & Jura	4.000,00	
Administrationsomkostninger i alt	75.624,10	144.061,78
Note 5 Andre driftsindtægter		
Målerdata	4.790,25	
Andre driftsindtægter i alt	4.790,25	-
Note 6 Finansielle poster		
Renteindtægter bank		155,62
Andre renteudgifter	-101,84	-1,95
Urealiseret kursregulering værdipapirer		-7.862,63
Udbytte værdipapirer		10.064,80
Finansielle poster i alt	-101,84	2.355,84

Årsregnskab 1/1 - 31/8 2024
Ny Hagedsted Trønninge Vandværk
Noter til balancen pr 31/8 2024

Note 8 Materielle anlægsaktiver

	Behandlings- anlæg	Tekniske anlæg	Renovering boringer 2015
Kostpris 1. januar	1.524.000,00	324.463,24	203.600,00
Tilgange			
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	1.524.000,00	324.463,24	203.600,00
Afskrivninger pr. 1. januar	1.391.040,00	300.941,49	91.620,00
Årets afskrivninger			
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	1.391.040,00	300.941,49	91.620,00
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	132.960,00	23.521,75	111.980,00

	Forsynings- ledning	Stikledning	Målere
Kostpris 1. januar	3.679.815,78	151.644,00	379.552,25
Tilgange			
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	3.679.815,78	151.644,00	379.552,25
Afskrivninger pr. 1. januar	2.673.440,04	151.644,00	192.012,32
Årets afskrivninger			
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	2.673.440,04	151.644,00	192.012,32
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	1.006.375,74	-	187.539,93

	Kalkknuser		
Kostpris 1. januar	176.975,00		
Tilgange			
Afgang	-	-	-
Kostpris 31. december	176.975,00	-	-
Afskrivninger pr. 1. januar	70.790,00		
Årets afskrivninger		-	
Afskrivninger vedrørende afgang	-	-	-
Afskrivninger pr. 31. december	70.790,00	-	-
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	106.185,00	-	-

Årsregnskab 1/1 - 31/8 2024
Ny Hagested Trønninge Vandværk

	2024 kr.	2023 kr.
Note 10 Andre tilgodehavender		
Moms		224.084,48
Afgift af ledningsført vand		
Andre tilgodehavender i alt	-	224.084,48
Note 12 Likvide midler		
Jyske Bank 1012565	210.538,04	548.289,93
Likvide midler i alt	210.538,04	548.289,93
Note 13 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	2.113.561,31	2.151.147,84
Årets afskrivning på opskrivninger		39.932,42
Årets overdækning, jf. note 1	-74.190,53	-77.518,95
Overdækning pr. 31. december	2.039.370,78	2.113.561,31
Note 14 Opskrivninger		
Opskrivning behandlingsanlæg m.v. 1. januar	159.729,68	199.662,10
Årets afskrivning på opskrivninger (50 år)		39.932,42
Opskrivning behandlingsanlæg 31. december	159.729,68	159.729,68
Opskrivninger i alt	159.729,68	159.729,68
Note 15 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Afgift af ledningsført vand		61.807,94
Forbrugere		16.354,62
Kreditorer		358.141,03
A-skat og amb. Vedr. ansatte		34.842,25
Hensat til skyldige omkostninger		4.500,00
Hensat revision og regnskab		12.000,00
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	-	487.645,84