



Andelsselskabet Slagslunde Vandværk

CVR.nr.: 50839710

Årsrapport 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. maj 2025

Resultatopgørelse for 01.01.2024 - 31.12.2024

Balance pr. 31.12.2024

Slagslunde Vandværk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2024 til 31. december 2024 for Slagslunde Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder 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 af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024.

Der er efter 1. januar 2025 ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling pr. 31. december 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagslunde, den _____ 2025

Bestyrelse:

Henrik Strøbech
formand

Per Knudsen
kasserer

Allan Gregersen
bestyrelsesmedlem

John Nielsen
bestyrelsesmedlem

Jesper Johansen
bestyrelsesmedlem

Generalforsamlingsvalgte revisorer:

Vandværkets bilag og forretningsgang er stikprøvevis gennemgået, og der blev ikke fundet anledning til bemærkninger.

Slagslunde, den _____ 2025

Slagslunde Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slagslunde Vandværk for perioden 1. januar 2024 - 31. december 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt vandværkets vedtægter.

Vandværkets formål ifølge vedtægterne er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand, til lavest mulige driftsbidrag, som foruden driftsomkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser, samt varetage medlemmernes fælles interesse i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt de generelle "hvile i sig selv"- princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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 også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Slagslunde Vandværk

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje rykkergebyrer

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter m.v. af bankindeståender.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger til pengeinstitutter.

Balance

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.

Vandværk og ledninger over 60 år, med 1,67% p.a.

Vandmålere over 16 år, med 6,25% p.a.

Driftsmidler over 5 - 10 år, med 10% - 20% p.a.

IT-hardware over 5 år, med 20% p.a.

Småaktiver med en anskaffelsespris på under 33.100 eller en levetid under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Der afholdes løbende beløb til vedligeholdelse. Disse beløb omkostningsføres i de år, de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapitalen

I henhold til vedtægterne kan det årlige overskud ikke udbetales til medlemmerne ligesom der ved et medlems udtræden ikke kan udbetales eller udloddes andel i selskabets formue.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end kravet "hvile i sig selv" pricippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, vandværket skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealiseringsværdi).

Slagslunde Vandværk

Resultatopgørelse for 01.01.2024 - 31.12.2024

	Note	Realiseret 2024 kr.	Realiseret 2023 kr.
Nettoomsætning	1	387.746	609.471
Produktionsomkostninger	2	<u>-235.298</u>	<u>-264.047</u>
Bruttoresultat		152.448	345.425
Distributionsomkostninger	3	-61.786	-222.616
Administrationsomkostninger	4	<u>-131.607</u>	<u>-142.685</u>
Resultat af primær drift		-40.946	-19.876
Andre driftsindtægter	5	<u>30.981</u>	<u>19.284</u>
Resultat før finansielle poster		-9.965	-592
Finansielle indtægter	6	9.965	592
Finansielle omkostninger	7	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Slagslunde Vandværk

Balance pr. 31.12.2024

Aktiver	Noter	2024	2023
Anlægsaktiver	8	1.895.118	1.958.007
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	60.108	103.226
Likvide beholdninger	10	1.344.976	1.009.028
Værdipapirer		867	867
Aktiver i alt		3.301.069	3.071.129

Slagslunde Vandværk

Balance pr. 31.12.2024

		2024	2023
Passiver	Noter		
Overdækning/underdækning	11	3.223.024	3.000.288
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	78.045	70.842
Gældsforpligtelser i alt		3.301.069	3.071.129
Passiver		3.301.069	3.071.129

Slagslunde Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 01.01.2024 - 31.12.2024

	2024	2023
Note 1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	219.411	230.471
Fakturagebyr	75	75
Kubikmeterafgift	318.023	299.576
Regulering tidligere års afgifter	0	-11.803
Anden indtægt	0	0
Tilslutningsafgift	72.973	121.083
Overdækning/underdækning	-222.737	-29.931
Netto omsætning i alt	387.746	609.471
Note 2 Produktionsomkostninger		
Bygninger vedligeholdelse	7.500	7.440
Installationer vedligeholdelse	4.038	21.416
Serviceaftale / eftersyn	0	0
El til produktion	27.522	54.010
Ejendomsskatter	60	0
Vandanalyser og boringskontrol	31.155	19.084
Gebyr til grundvandsbeskyttelse	850	824
Vandafledningsafgift / renovation	23.032	20.930
Forsikringer produktionsanlæg + driftspersonel	8.047	7.248
Afskrivninger installationer (driftsmidler)	133.094	133.094
Produktionsomkostninger i alt	235.298	264.047
Note 3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet vedligeholdelse	21.135	132.220
Forskudsbeløb vedr. tilslutning	0	53.088
Vandmåler vedligeholdelse	950	0
Diehl, hosting/service	3.472	3.335
Ledningsregistrering	7.406	5.300
Afskrivninger	28.823	28.672
Distributionsomkostninger i alt	61.786	222.616

Slagslunde Vandværk

Noter til resultatopgørelsen for 01.01.2024 - 31.12.2024

	2024	2023
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn m.m. bestyrelsen	57.400	57.400
Bestyrelsesmøder	0	911
Forsikringer bestyrelsen	2.369	2.125
Personaleomkostninger	0	0
Porto	163	155
Bankgebyr	1.601	3.575
Kontorartikler	2.148	0
Mindre ny anskaffelser	510	0
Telefonudgifter	8.506	7.920
Kontingenter	8.374	8.679
Abonnement /licensafgifter	3.223	975
EDB udgifter	7.845	2.578
Mastercard/betalingservice	5.345	4.838
Revision af regnskab	0	16.300
Repræsentation	6.121	5.807
Generalforsamling	1.093	1.026
Andre administrationsomkostninger	0	0
Administrationsservice Microwa	26.910	30.397
Administrationsomkostninger i alt	131.607	142.685
Note 5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsningsgebyr (Novafos)	16.422	15.194
Rykkergebyr	200	250
Flyttegebyr	6.720	3.840
Andre indtægter	7.639	0
Andre driftsindtægter i alt	30.981	19.284
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	9.743	528
Renteindtægter af obligationer	222	64
Finansielle indtægter i alt	9.965	592
Note 7 Finansielle omkostninger		
Kurstab	0	0
Renteudgifter	0	0
Finansielle omkostninger i alt	0	0

Slagslunde Vandværk

Noter til balancen for 31.12.2024

	2024	2023
Note 8 Anlægsaktiver		
Grund, vandværk og ledninger		
Kostpris 1. januar	4.182.728	4.139.312
Tilgang	99.027	43.416
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	4.281.755	4.182.728
Afskrivninger pr. 1. januar	2.739.228	2.671.660
Årets afskrivninger	67.719	67.568
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	2.806.947	2.739.228
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	1.474.808	1.443.499
Driftsmidler		
Kostpris 1. januar	1.044.767	1.044.767
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	1.044.767	1.044.767
Afskrivninger pr. 1. januar	530.259	436.061
Årets afskrivninger	94.198	94.198
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	624.457	530.259
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	420.310	514.508
Anlægsaktiver i alt	1.895.118	1.958.007
Note 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Moms (tilgode)	25.325	57.744
Tilgodehavender brutto	34.783	45.483
Afgift af ledningsført vand (tilgode)	0	0
Tilgodehavender i alt	60.108	103.226
Note 10 Likvider		
Nordea, foreningskonto	40.749	1.008.915
Nordea, opsparingskonto	1.304.113	
Indestående i pengeinstitut	113	113
Likvider i alt	1.344.976	1.009.028

Slagslunde Vandværk

Noter til balancen for 31.12.2024

	2024	2023
Note 11 Overdækning/underdækning		
Overdækning/underdækning pr. 1. januar	3.000.288	2.970.356
Årets overdækning, jf. note 1	222.737	29.931
Overdækning/underdækning pr. 31. december	3.223.024	3.000.288
 Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	5.386	5.558
Skyldige omkostninger	42.120	50.055
Opkrævet grundvandsbeskyttelse	30.538	15.229
Skyldig til forbrugere	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	78.045	70.842