

ÅRSRAPPORT 2023/2024

Stamoplysninger

Stokkebjerg-Godthåb Vandværk CVR 44 26 35 13

Bestyrelse

Knud Johansen, Formand
Martin Hansen, Næstformand
Poul Meinert Nielsen, Kasserer
Poul Skovbjerg Jensen, Bestyrelsesmedlem
Brian Jørgensen, Bestyrelsesmedlem

Assistance

VKST
Vandværksadministration
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2025

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Stokkebjerg-Godthåb 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. 30. september 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. oktober 2023 – 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stokkebjerg-Godthåb, den 413 2025

Bestyrelsen:



Knud Johansen
Formand



Martin Hansen
Næstformand



Poul Meinert Nielsen
Kasserer



Poul Skovbjerg Jensen
Bestyrelsesmedlem



Brian Jørgensen
Bestyrelsesmedlem

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til

Stokkebjerg-Godthåb 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 24 / 3 2025

VKST Vandværksadministration



Hanne Olsen
Økonomikonsulent

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Stokkebjerg-Godthåb Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. oktober 2023 til 30. september 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.

Stokkebjerg-Godthåb, den 18/3 2025



Helle Hansen
Folkevalgt revisor



Peter Skovgaard Larsen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stokkebjerg-Godthåb 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 i forhold til sidste år.

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.

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 salg af måleroplysninger til forsyningen.

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 kursregulering på aktier.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Boringer	30 år
Vandmålere	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede 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 2023/2024
Stokkebjerg-Godthåb Vandværk

Resultatopgørelse for 2023/2024

	Note	Realiseret 2023/2024 kr.	Realiseret 2022/2023 kr.
Nettoomsætning	1	577.579,29	172.945,08
Produktionsomkostninger	2	<u>-505.095,76</u>	<u>-110.527,50</u>
Bruttoresultat		72.483,53	62.417,58
Administrationsomkostninger	3	<u>-78.262,98</u>	<u>-73.870,57</u>
Resultat af primær drift		-5.779,45	-11.452,99
Andre driftsindtægter	4	<u>230,00</u>	<u>2.499,30</u>
Resultat før finansielle poster		-5.549,45	-8.953,69
Finansielle indtægter	5	<u>5.549,45</u>	<u>8.953,69</u>
Årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Årsregnskab 2023/2024
Stokkebjerg-Godthåb Vandværk
Balance pr. 30. september 2024

Aktiver	Noter	2023/2024 kr.	2022/2023 kr.
Renovering boring	6	111.757,23	117.079,01
Vandmålere	6	49.332,18	61.665,23
Materielle anlægsaktiver		161.089,41	178.744,24
Anlægsaktiver i alt		161.089,41	178.744,24
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	0,00	140.740,81
Andre tilgodehavender	8	0,00	0,00
Tilgodehavender i alt		0,00	140.740,81
Værdipapirer	9	24.180,00	19.722,00
Likvide beholdninger	10	317.307,94	457.967,39
Omsætningsaktiver i alt		341.487,94	618.430,20
Aktiver i alt		502.577,35	797.174,44

Årsregnskab 2023/2024
Stokkebjerg-Godthåb Vandværk
Balance pr. 30. september 2024

		2023/2024	2022/2023
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning 1/1		730.896,42	715.875,50
Årets underdækning		-371.120,17	15.020,92
Overdækning i alt	11	359.776,25	730.896,42
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	142.801,10	66.278,02
Gældsforpligtelser i alt		142.801,10	66.278,02
Passiver		502.577,35	797.174,44

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **13**

Der er ikke konstateret nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Noter til resultatopgørelsen for 2023/2024

	2023/2024	2022/2023
	kr.	kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift	130.450,00	131.020,00
Kubikmeterafgift	71.589,12	56.066,00
Gebyrer u. moms	1.920,00	880,00
Andre indtægter	2.500,00	
Underdækning	371.120,17	-15.020,92
Netto omsætning i alt	577.579,29	172.945,08
 Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	128.061,39	17.662,00
Pasning vandværk	8.000,00	16.060,00
Statsafgift ledningstab	14.801,00	
Aflæsning målere	1.500,00	1.500,00
El til produktion	26.489,22	55.565,95
Vandanalyser og boringskontrol	47.379,32	2.084,72
BNBO erstatninger	261.210,00	
Afskrivninger i alt	17.654,83	17.654,83
Produktionsomkostninger i alt	505.095,76	110.527,50
 Note 3 Administrationsomkostninger		
Bestyrelses honorar	7.900,00	7.900,00
Generalforsamling	1.135,00	1.014,00
Annoncer	1.708,80	1.703,88
Porto og gebyrer	2.293,00	1.658,00
Kontingenter	7.729,90	12.344,15
Revisor	28.645,00	30.480,00
NETS udgifter	5.846,65	2.859,01
EDB-udgifter	5.002,13	91,32
Telefon	3.520,92	3.107,40
Forsikringer	8.027,98	7.212,81
Landmåler / tinglysning	6.453,60	5.500,00
Administrationsomkostninger i alt	78.262,98	73.870,57
 Note 4 Andre driftsindtægter		
Målerdata	230,00	2.499,30
Andre driftsindtægter i alt	230,00	2.499,30
 Note 5 Finansielle indtægter		
Kursregulering værdipapirer	4.458,00	8.341,20
Aktieudbytter	1.314,00	613,20
Renteudgifter kreditorer	-222,55	-0,71
Finansielle indtægter i alt	5.549,45	8.953,69

Årsregnskab 2023/2024
Stokkebjerg-Godthåb Vandværk
Noter til balancen pr. 30/9 2024

Note 6 Materielle anlægsaktiver

	Renovering vandværk	Vandmålere
Kostpris 1. oktober	159.653,25	123.330,48
Tilgange		
Afgang		
Kostpris 30. september	159.653,25	123.330,48
Afskrivninger pr. 1. oktober	42.574,24	61.665,25
Årets afskrivninger	5.321,78	12.333,05
Afskrivninger vedrørende afgang		
Afskrivninger pr. 30. september	47.896,02	73.998,30
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september	111.757,23	49.332,18

	2023/2024	2022/2023
	kr.	kr.

Note 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender brutto		140.740,81
Tilgodehavender i alt	0,00	140.740,81

Note 9 Værdipapirer

Aktier Danske Bank 120 stk. optaget til kursværdi	24.180,00	19.722,00
---	-----------	-----------

Note 10 Likvide beholdninger

Danske Bank 4691655482	71.209,14	69.895,14
Danske Bank 6123899	192.508,43	317.757,66
Danske Bank 2255103	53.590,37	70.314,59
Likvide beholdninger i alt	317.307,94	457.967,39

Note 11 Overdækning

Overdækning pr. 1. oktober	730.896,42	715.875,50
Årets underdækning , jf. note 1	-371.120,17	15.020,92
Overdækning pr. 30. september	359.776,25	730.896,42

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Debitorer - forbrugere	16.681,95	
Moms	26.119,03	21.752,11
Afgift af ledningsført vand	81.685,44	44.329,59
Diverse gæld	18.314,68	196,32
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	142.801,10	66.278,02