

**Jyllinge Vandværk a.m.b.a.**

**CVR-nr. 20 70 77 98**

**Årsrapport 2024**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2024	12
Balance pr. 31.12.2024	13
Noter	15

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Jyllinge Vandværk a.m.b.a.

Kometvej 61

4040 Jyllinge

CVR-nr.: 20 70 77 98

Hjemstedskommune: Roskilde

### Bestyrelse

Per Marcussen, formand

Erik Hedegaard-Sørensen

Morten Aagreen

Anders Christian Hecquet

Carsten René Christiansen

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.03.2025

### Dirigent

---

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2024 – 31.12.2024 for Jyllinge Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2024 – 31.12.2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 06.02.2025

### Bestyrelse

Per Marcussen  
formand

Erik Hedegaard-Sørensen

Carsten René Christiansen

Morten Aagreen

Anders Christian Hecquet

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til andelshaverne i Jyllinge Vandværk a.m.b.a.

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jyllinge Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2024 - 31.12.2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2024 - 31.12.2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

De i årsregnskabet anførte budgettal er ikke omfattet af vores revision.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 06.02.2025

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

Mogens Michael Henriksen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne23309

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af rent vand.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Med virkning fra 1. januar 2024 er selskabet udtrådt af vandsektorlovens økonomiske reguleringer, herunder skattepligten, og overgik til alene at være omfattet af ”hvile i sig selv” princippet efter vandforsyningsloven.

Årets udgør derfor 0 kr., idet forskellen mellem indtægter og udgifter indregnes som en regulering til omsætningen.

### Selskabets likviditet

Bestyrelsen vurderer, at selskabets likviditet er tilstrækkelig til, at driften og investeringerne kan gennemføres som planlagt.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

### Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Selskabet udtrådte af Vandsektorloven økonomiske regulering, herunder skattepligten, med virkning fra 1. januar 2024 og overgik til alene at være omfattet af "hvile i sig selv princippet", hvilket medfører ændringer i praksis for indregning af over- og underdækninger samt egenkapitalen.

Under "hvile i sig selv" princippet har selskabet ingen egenkapital med mindre der er tale om reel indskudt kapital fra andelshavere.

Selskabet har valgt at indregne værdien af anlægsaktiver fratrukket realkreditgæld og periodeafgrænsningsposter (tilslutningsbidrag) som "Hensættelser til reguleringsmæssige overdækninger, tidsmæssige forskelle". Forskellen mellem denne overdækning og egenkapitalen med tillæg/ fradrag af over-/underdækning fra tidligere år udgør "Hensættelser til reguleringsmæssige overdækninger, takster".

De reguleringsmæssige overdækninger, tidsmæssige forskelle opstår fordi taksten for vand efter "hvile i sig selv" princippet dels indeholder forskellen mellem investeringer og afskrivninger og dels modtagne og indtægtsførte anlægsbidrag, samt optagelse og afdrag på realkreditgæld.

Ændringen har medført, at selskabets tidligere egenkapital nu indregnes som henholdsvis "Hensættelser til reguleringsmæssige overdækninger, takster" og "Hensættelser til reguleringsmæssige overdækninger, tidsmæssige forskelle". Årets ændring indregnes i resultatopgørelsen, hvorfor denne udviser et 0 resultat.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis

Præsentation af selskabets resultatopgørelse og balance er tilpasset selskabets aktivitet.

Bortset fra ovennævnte er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Indtægter

Indtægter ved produktion og afsætning af drikkevand samt tilslutningsbidrag indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Årets udvikling i den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i nettoomsætningen. Den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i balancen som henholdsvis hensættelse eller tilgodehavende.

#### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger, som er nødvendige til driften af værket, herunder omkostninger til personale beskæftiget med produktionen og distributionen samt omkostninger til reparation og vedligeholdelse.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, som ikke direkte relaterer sig til den daglige tekniske drift af værket.

#### Sekundære indtægter og omkostninger

Sekundære indtægter og omkostninger omfatter modtagne gebyrer samt finansielle indtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteudgifter fra pengeinstitutter mv.

#### Afskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

#### Skat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde er værdiansat til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

Produktions-, distributions- og fællesanlæg er pr. 01.01.2010 værdiansat til en skønnet dagsværdi med udgangspunkt i Forsyningssekretariatets pris- og levetidskatalog. Den tilhørende opskrivning i forhold til bogført værdi på dette tidspunkt er indregnet på selskabets egenkapital pr. 01.01.2010.

Anskaffelser efter 01.01.2010 af grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger efter Forsyningssekretariatets regler, som er baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg	10-75 år
Distributionsanlæg	10-100 år
Fællesfunktionsanlæg	5 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdiforringelse. Nedskrivningstesten foretages for hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til den højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende anlægsarbejder er opgjort til anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

### Tilgodehavender

Udestående fordringer og merværdiafgift måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Varebeholdninger

Beholdning af forbrugsmaterialer omfatter reservedele til driften af vandværket og måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Resultatopgørelse for 2024

	Note	Budget i 2024 (ej revideret) kr.	2024 kr.	2023 kr.
<b>Indtægter</b>				
Fastafgift og m <sup>3</sup> -afgift	1	5.250.061	5.220.262	4.094.497
Øvrige indtægter		250.160	286.932	263.065
Tilslutningsbidrag		39.835	59.863	39.835
Årets andel af over-/underdækning	2	<u>(570.590)</u>	<u>(727.154)</u>	<u>388.170</u>
		<b><u>4.969.466</u></b>	<b><u>4.827.583</u></b>	<b><u>4.785.567</u></b>
<b>Omkostninger</b>				
Drift	3	(1.467.735)	(1.349.961)	(1.359.970)
Administration	4	<u>(1.261.231)</u>	<u>(1.271.521)</u>	<u>(1.274.716)</u>
		<b><u>(2.728.966)</u></b>	<b><u>(2.621.482)</u></b>	<b><u>(2.634.686)</u></b>
<b>Driftsresultat før afskrivninger</b>		<b><u>2.240.500</u></b>	<b><u>2.206.101</u></b>	<b><u>2.150.881</u></b>
<b>Afskrivninger</b>				
Produktionsanlæg	6	(625.000)	(635.652)	(623.062)
Distributionsanlæg	6	(1.436.400)	(1.449.695)	(1.436.391)
Fællesfunktionsanlæg	6	(23.600)	(23.600)	(23.600)
Gevinst/tab ved salg af anlægsaktiver			0	80.000
		<b><u>(2.085.000)</u></b>	<b><u>(2.108.947)</u></b>	<b><u>(2.003.053)</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>155.000</u></b>	<b><u>97.154</u></b>	<b><u>(216.415)</u></b>
<b>Sekundære indtægter og omkostninger</b>				
Gebyrer, flytteafregninger m.v.		37.500	47.200	38.800
Finansielle indtægter	5	0	38.561	351
Finansiering	5	<u>(193.000)</u>	<u>(182.915)</u>	<u>(186.979)</u>
<b>Sekundære indtægter i alt</b>		<b><u>(155.000)</u></b>	<b><u>(97.154)</u></b>	<b><u>(147.827)</u></b>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Balance pr. 31.12.2024**

	<u>Note</u>	<u>2024</u> <u>kr.</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>
Produktionsanlæg	6	9.542.311	10.052.059
Distributionsanlæg	6	46.595.055	47.911.717
Fællesfunktionsanlæg	6	20.274	43.874
Igangværende investeringer	6	181.439	6.751
Grunde	6	<u>366.517</u>	<u>366.517</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>56.705.596</u></b>	<b><u>58.380.918</u></b>
Likvide beholdninger	8	3.213.886	154.285
Udestående fordringer		359.791	331.001
Tilgodehavende underdækning, takster	7	0	106.313
Moms		183.193	162.676
Andre tilgodehavender		44.521	45.633
Periodeafgrænsningsposter		12.761	5.436
Beholdning af forbrugsmaterialer		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>3.824.152</u></b>	<b><u>815.343</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>60.529.748</u></b>	<b><u>59.196.262</u></b>

**Balance pr. 31.12.2024**

	<u>Note</u>	<u>2024</u> <u>kr.</u>	<u>2023</u> <u>kr.</u>
Hensættelser, tidsmæssige forskelle	9	45.975.355	48.380.658
Hensættelser, takster	7	<u>3.026.143</u>	<u>0</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>49.001.498</u></b>	<b><u>48.380.658</u></b>
Periodeafgrænsningsposter		4.277.023	3.390.502
Realkreditgæld		<u>6.238.069</u>	<u>6.405.685</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	10	<b><u>10.515.092</u></b>	<b><u>9.796.187</u></b>
Kortfristet andel, realkreditgæld	10	167.617	163.630
Kortfristet andel af periodeafgrænsningsposter	10	47.533	40.443
Skyldige omkostninger		390.765	355.334
Skyldigt til forbrugere		378.379	395.865
Skyldig A-skat mv.		<u>28.864</u>	<u>64.145</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.013.158</u></b>	<b><u>1.019.417</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>11.528.250</u></b>	<b><u>10.815.604</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>60.529.748</u></b>	<b><u>59.196.262</u></b>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	11		
Leje- og leasingforpligtelser	12		

## Noter

	<b>Budget i 2024 (ej revideret) kr.</b>	<b>2024 kr.</b>	<b>2023 kr</b>
<b>1. Fastafgift og m<sup>3</sup>-afgift</b>			
Fastafgift	2.615.350	2.603.392	2.026.755
M <sup>3</sup> -afgift, årets opkrævning	<u>2.634.711</u>	<u>2.616.870</u>	<u>2.067.742</u>
	<b><u>5.250.061</u></b>	<b><u>5.220.262</u></b>	<b><u>4.094.497</u></b>
<b>2. Over/-underdækning</b>			
Over-/underdækning, takster		(3.132.457)	89.889
Over-/underdækning, tidsmæssige forskelle		<u>2.405.303</u>	<u>298.281</u>
		<b><u>(727.154)</u></b>	<b><u>388.170</u></b>
<b>3. Driftsomkostninger</b>			
Lønninger, pension mv.	0	0	518.312
Falck, vagtordning	18.500	18.077	17.801
Vedligeholdelse af vandbehandlings- og styrestationer	2.776	9.947	4.275
Vedligeholdelse af værk	481.613	344.215	351.062
Vedligeholdelse af ledninger samt regulering af varebeholdninger mv.	71.268	219.866	54.882
El og varme	294.409	116.039	122.209
Fremmed arbejde	85.000	86.673	91.833
Driftsaftale Krüger	442.266	474.246	280.216
Værktøj og småinventar mv.	0	0	0
Vandanalyser/boringskontrol	70.000	74.052	63.975
Driftsomkostninger maskiner og værkstedsbiler	1.900	6.846	16.226
BNBO	0	0	0
Løn medgået til anlægsinvesteringer og måleudskiftning	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(160.820)</u>
	<b><u>1.467.735</u></b>	<b><u>1.349.961</u></b>	<b><u>1.359.970</u></b>



## Noter

	<b>Budget i 2024 (ej revideret) kr.</b>	<b>2024 kr.</b>	<b>2023 kr</b>
<b>4. Administrationsomkostninger</b>			
Bestyrelseshonorar	129.311	131.172	125.501
Administrationslønninger, pension mm.	642.058	644.295	622.631
Kontingent, abonnementer, annoncer og bladhold	49.200	47.743	48.164
Kontorartikler og tryksager	9.690	6.388	5.381
Rengøring	16.500	13.987	14.526
Porto, gebyrer, fragt og kørsel	9.000	8.262	8.054
Opkrævnings- og aflæsningsgebyr	20.000	17.621	16.717
Kontorleje	133.192	116.433	130.614
Alarm	3.078	2.988	2.988
Revision, regnskabs- og skattemæssig assistance	93.950	99.950	94.750
Indberetninger til forsyningssekretariatet	0	5.500	40.756
Vedligeholdelse og mindre nyanskaffelser	1.000	0	32
IT-vedl., telefon og mindre nyanskaffelser	94.252	102.202	105.167
Forsyningssekretariatet	0	(436)	5.200
Vandværkssamarbejdet	0	0	0
Kursus	5.000	4.709	2.925
Generalforsamling	43.500	67.176	38.689
Møder, repræsentation, gaver og personaleomkostninger mv.	11.500	15.329	15.971
Løn medgået til anlægsinvesteringer og måleudskiftning	0	(13.188)	0
Tab på debitorer	0	1.391	(3.247)
	<b><u>1.261.231</u></b>	<b><u>1.271.522</u></b>	<b><u>1.274.716</u></b>
<b>5. Finansielle poster</b>			
Renteindtægter bank		(38.561)	(351)
Renteomkostninger bank		835	221
Renteomkostninger, KommuneKredit		150.051	153.910
Garantiprovisioner, Roskilde Kommune		<u>32.029</u>	<u>32.847</u>
		<b><u>144.354</u></b>	<b><u>186.627</u></b>

## Noter

	<u>Produktions- anlæg kr.</u>	<u>Distributions- anlæg kr.</u>	<u>Fælles- funktionsanlæg kr.</u>	<u>Igangværende investeringer kr.</u>	<u>Grunde kr.</u>
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>					
Kostpris 01.01.2024	15.126.005	59.264.594	130.474	6.751	366.517
Tilgang	125.906	133.034	0	174.688	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31.12.2024</b>	<b><u>15.251.911</u></b>	<b><u>59.397.628</u></b>	<b><u>130.474</u></b>	<b><u>181.439</u></b>	<b><u>366.517</u></b>
Opskrivninger					
01.01.2024	<u>4.806.828</u>	<u>24.010.158</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger 31.12.2024</b>	<b><u>4.806.828</u></b>	<b><u>24.010.158</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivninger					
01.01.2024	(9.880.771)	(35.363.035)	(86.598)	0	0
Årets afskrivninger	(635.652)	(1.449.695)	(23.600)	0	0
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2024</b>	<b><u>(10.516.424)</u></b>	<b><u>(36.812.730)</u></b>	<b><u>(110.198)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024</b>	<b><u>9.542.315</u></b>	<b><u>46.595.056</u></b>	<b><u>20.276</u></b>	<b><u>181.439</u></b>	<b><u>366.517</u></b>

## 7. Tilgodehavende underdækning, takster

Underdækning 01.01.	106.313	16.424
Årets over/underdækning takster	<u>(3.132.457)</u>	<u>89.889</u>
	<b><u>(3.026.303)</u></b>	<b><u>106.313</u></b>

2024  
kr.

2023  
kr.

## Noter

	<u>2024</u> <u>kr.</u>	<u>2024</u> <u>t.kr.</u>
<b>8. Likvide Beholdninger</b>		
Arbejdernes Landsbank	<u>3.213.886</u>	<u>154.285</u>
	<b><u>3.213.886</u></b>	<b><u>154.285</u></b>

	<u>2024</u> <u>kr.</u>	<u>2024</u> <u>t.kr.</u>
<b>9. Hensættelse til reguleringsmæssige overdækning, tidsmæssige forskelle</b>		
Overdækning 01.01.	48.380.658	48.678.939
Årets over/underdækning, tidsmæssige forskelle	<u>(2.405.303)</u>	<u>(298.281)</u>
	<b><u>45.975.355</u></b>	<b><u>48.380.658</u></b>

	<u>Forfald inden</u> <u>12 måneder</u> <u>kr.</u>	<u>Forfald efter</u> <u>12 måneder</u> <u>kr.</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u> <u>t.kr.</u>
<b>10. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Realkreditgæld	167.617	6.238.069	5.710.251
Periodeafgrænsningsposter	<u>47.533</u>	<u>4.277.023</u>	<u>4.063.499</u>
	<b><u>215.150</u></b>	<b><u>10.515.092</u></b>	<b><u>9.773.750</u></b>

## 11. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Der er ikke afgivet pant i selskabets aktiver.

## 12. Leje og leasingforpligtelser

Selskabet har en lejeforpligtelse på 62 t.kr.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Morten Aagreen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0f74c2ac-b6cb-49af-9f68-8e1156e87f07

IP: 77.213.xxx.xxx

2025-02-09 10:01:36 UTC



## Mogens Michael Henriksen

DELOITTE STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:  
33963556

Revisor

Serienummer: 0529e9da-5d55-4fd2-a4de-d2c4de49bcab

IP: 163.116.xxx.xxx

2025-02-09 11:23:43 UTC



## Carsten René Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: ea027708-07d8-4f8b-80b9-5908eb2a85ff

IP: 185.107.xxx.xxx

2025-02-09 17:01:09 UTC



## Erik Hedegaard-Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: a7cfeff4-642d-4691-b0cb-0a9bc601e0f4

IP: 87.59.xxx.xxx

2025-02-10 09:45:16 UTC



## Per Marcussen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 0f16a13d-d6da-4dca-9b47-5890df10b25d

IP: 89.150.xxx.xxx

2025-02-11 14:48:04 UTC



## Anders Christian Hecquet

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: c6f7832a-33e3-4406-b062-bf1ee692b177

IP: 85.83.xxx.xxx

2025-02-12 21:38:06 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

### Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivernes digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter