

Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.
Århusvej 28, Ugelbølle
8410 Rønde

CVR-nr. 10 16 73 88

Årsrapport
1. januar - 31. december 2025

Godkendt på vandværkets
generalforsamling, den / 2026

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 4

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger 7

Påtegninger

Ledelsesberetning 8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2025

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 13

Balance 14

Noter 16

BESTYRELSESPÅTEGNING

Årsrapporten aflægges 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 2025 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2025.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 11/3 2026

Bestyrelse

Preben Christensen
Formand

Peter Bornhardt

Arense Nordentoft

Søren Peter Poulsen
Kasserer

Henrik Bjørn
Næstformand

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til medlemmerne af Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af vandværket 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger regnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 vandværkets 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 vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i vandværket, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Vores ansvar er at udføre en udvidet gennemgang af årsregnskabet i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven, og at afgive en erklæring om udvidet gennemgang. På grund af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Grenaa, den 11/3 2026

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406

Jesper Falk Hansen

Statsaut. revisor

mne33773

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.
Århusvej 28, Ugelbølle
8410 Rønde

Telefon 51 86 31 20
E-mail ugelvand@ugelvand.dk

CVR-nr. 10 16 73 88
Regnskabsår 1. januar - 31. december
Kundenr 370/ JFH / PA / MTJ

Bestyrelse

Preben Christensen, formand
Henrik Bjørn, næstformand
Peter Bornhardt
Arense Nordentoft
Søren Peter Poulsen, kasserer

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Formål

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for 2025 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasser, 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg, tilslutningsbidrag 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 fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning af 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

Andre driftsindtægter omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygningsanlæg	50 år	0 %
Ledningsanlæg	50 år	0 %
Boringer	50 år	0 %
Maskiner	14 år	0 %
Måler	6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger på materielle anlægsaktiver med fradrag af akkumulerede 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2025

	2025	2024	Budget 2025
	kr.	kr.	kr.
1 Nettoomsætning.....	1.993.718	1.769.336	4.046.544
2 Produktionsomkostninger.....	-917.706	-934.306	-739.416
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
BRUTTORESULTAT	1.076.012	835.030	3.307.128
3 Distributionsomkostninger	-701.924	-651.355	-3.107.000
4 Administrationsomkostninger	-507.514	-458.862	-484.350
5 Andre driftsindtægter.....	0	31.700	31.000
6 Andre driftsomkostninger.....	-90.716	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	-224.142	-243.487	-253.222
7 Andre finansielle indtægter	10.125	29.140	40.000
8 Andre finansielle omkostninger.....	-2.205	-1.875	-3.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-216.222	-216.222	-216.222
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets henlæggelse til øvrige			
reserver	-216.222	-216.222	-216.222
Overført resultat.....	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	-216.222	-216.222	-216.222
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2025**AKTIVER**

	2025	2024
	kr.	kr.
9 Bygningsanlæg og grund	2.351.937	2.533.098
9 Ledningsanlæg	13.068.903	12.528.931
9 Maskinanlæg	636.667	766.085
9 Boringer og vandmålere	808.285	850.565
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	16.865.792	16.678.679
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	16.865.792	16.678.679
	<hr/>	<hr/>
Råvarer og hjælpematerialer	8.303	92.126
	<hr/>	<hr/>
Varebeholdninger	8.303	92.126
	<hr/>	<hr/>
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	35.846	278.970
11 Andre tilgodehavender	10.080	10.180
Periodeafgrænsningsposter	448	284
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	46.374	289.434
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	5.762.562	4.730.108
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.817.239	5.111.668
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	22.683.031	21.790.347
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2025
PASSIVER

	2025 kr.	2024 kr.
12 EGENKAPITAL.....	3.484.711	3.700.933
13 Overdækning	18.682.162	17.341.725
Langfristede gældsforpligtelser	18.682.162	17.341.725
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	31.498	168.883
15 Anden gæld.....	484.660	578.806
Kortfristede gældsforpligtelser	516.158	747.689
GÆLDSFORPLIGTELSE	19.198.320	18.089.414
 PASSIVER	 22.683.031	 21.790.347
 16 Eventualposter mv.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2025 kr.	2024 kr.	Budget 2025 kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning			
Sammenslutningsbidrag.....	0	41.673	0
Hovedafgifter.....	910.133	892.939	956.638
M3 forbrug.....	630.071	608.290	700.000
Gebyrer	23.000	39.000	25.000
Tilslutningsafgifter	800.932	29.602	300.000
Hovedanlægsbidrag	768.971	390.138	0
Måler mm.	0	830	0
Målerleje.....	201.048	198.759	220.000
Over-/underdækning.....	-1.340.437	-431.895	1.844.906
Nettoomsætning i alt.....	1.993.718	1.769.336	4.046.544
2 Produktionsomkostninger			
Vandanalyser	30.215	53.248	40.000
Rep. og vedligeholdelse vandværk	180.890	168.799	100.000
El.....	34.196	32.019	40.000
Rengøring af tank efter colifoambakterier.....	-100.000	100.000	0
Vandmålere.....	83.823	-11.861	0
Tilslutningsbidrag . Syddjurs Kommune	1.875	10.625	0
Gage, driftsbestyrer	120.000	120.000	132.000
Gage, driftsbestyrer 2	102.461	52.378	0
AMP pension	22.353	11.549	0
ATP-bidrag	3.564	2.079	0
Finansieringsbidrag	2.167	619	0
Småanskaffelser.....	27.079	0	0
Lokaleleje	25.761	25.761	27.000
Rottebekæmpelse mv.....	284	170	0
Vedligeholdelse udenomsareal	20.945	10.959	20.300
Rengøring	-175	0	0
Vedligeholdelse inventar	3.426	0	0
Forsikringer	14.807	13.926	13.000
Bygninger, afskrivning	181.161	181.161	182.000
Boringer, afskrivning.....	33.457	33.457	33.457
Målere, afskrivning.....	7.055	7.055	30.000
Maskiner, afskrivning.....	122.362	122.362	121.659
Produktionsomkostninger i alt	917.706	934.306	739.416

NOTER

	2025 kr.	2024 kr.	Budget 2025 kr. (ej revideret)
3 Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet.....	60.255	13.906	1.500.000
Udskiftning vandmålere	0	0	960.000
Deklarationserstatning	500	250	0
Vedligeholdelse	842	0	0
Mindre driftsmidler.....	0	1.001	6.000
Ledninger, afskrivning.....	640.327	636.198	641.000
	<u>701.924</u>	<u>651.355</u>	<u>3.107.000</u>
Distributionsomkostninger i alt.....			
4 Administrationsomkostninger			
Gage, forbrugsafregning	41.000	51.600	52.000
Honorar Formand	63.000	63.000	63.000
Honorar Kasserer	20.000	20.000	20.000
Bestyrelshonorar.....	20.400	18.000	11.850
Kursus	695	585	0
Befordringsgodtgørelse	12.777	10.648	11.000
Blomster og gaver.....	733	552	1.500
Rejseudgifter.....	0	508	0
Generalforsamling	19.330	24.175	25.000
Mødeudgifter	35.581	19.469	15.000
Elektricitet	34.196	32.019	40.000
Kontorartikler	1.468	1.851	7.000
EDB-udgifter	103.315	95.027	100.000
Telefon.....	14.867	16.199	15.000
Porto og gebyrer	26	0	0
Gebyrer pengeinstitutter	2.366	2.784	0
Revisionshonorar	66.000	63.400	80.000
Advokathonorar	2.150	0	0
Konsulenthonorar	32.500	0	0
Faglitteratur	0	0	1.000
Kontingenter	20.034	24.866	22.000
PBS-omkostninger.....	18.738	16.526	20.000
Afskrivning restancer + gl. diff.	-1.662	-2.347	0
	<u>507.514</u>	<u>458.862</u>	<u>484.350</u>
Administrationsomkostninger i alt.....			

NOTER

	2025 kr.	2024 kr.	Budget 2025 kr. (ej revideret)
5 Andre driftsindtægter			
Administrationssalær/spildevand.....	0	31.700	31.000
Andre driftsindtægter i alt.....	0	31.700	31.000
6 Andre driftsomkostninger			
Erstatninger.....	90.716	0	0
Andre driftsomkostninger i alt.....	90.716	0	0
7 Andre finansielle indtægter			
Pengeinstitutter	10.125	29.140	40.000
Andre finansielle indtægter i alt.....	10.125	29.140	40.000
8 Andre finansielle omkostninger			
Gebyrer mv.....	0	0	3.000
Kreditorer.....	20	2	0
Renter/gebyr SKAT	2.185	1.873	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	2.205	1.875	3.000

NOTER

	Bygningsanlæg og grund	Ledningsanlæg	Maskinanlæg	Boringer og vandmålere
9 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo.....	893.670	16.717.595	2.798.774	1.262.394
Tilgang i årets løb.....	0	1.171.476	0	0
Kostpris 31. december 2025.....	893.670	17.889.071	2.798.774	1.262.394
Opskrivninger, primo	6.511.347	3.215.537	89.681	0
Opskrivninger 31. december 2025	6.511.347	3.215.537	89.681	0
Af-/nedskrivninger, primo	-4.871.919	-7.404.201	-2.122.371	-1.496.049
Årets af/ nedskrivninger.....	-181.161	-631.504	-129.417	1.041.940
Af-/nedskrivninger 31. december 2025	-5.053.080	-8.035.705	-2.251.788	-454.109
Materielle anlægsaktiver i alt	2.351.937	13.068.903	636.667	808.285
			2025	2024
			kr.	kr.
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser				
Vandafgiftsrestancer			22.514	1.268
FAS årskørsel			13.332	202.702
Tilslutningsafgifter, færdig ej fakturerede			0	75.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....			35.846	278.970
11 Andre tilgodehavender				
Huslejedepositum			10.080	10.080
Tilgodehavende løn			0	93
Skattekontoen			0	7
Andre tilgodehavender i alt			10.080	10.180

NOTER

	2025 kr.	2024 kr.
12 Egenkapital		
Reserve for opskrivninger, primo	3.700.933	3.917.155
Årets afskrivninger	-216.222	-216.222
Egenkapital i alt	3.484.711	3.700.933
13 Overdækning		
Saldo primo.....	17.341.725	16.909.830
Årets over-/underdækning	1.340.437	431.895
Overdækning i alt	18.682.162	17.341.725
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer.....	7.443	45.162
Skyldig vedr. rengøring efter colifoambakterier	0	100.000
Vandtech	6.055	5.721
Anslået skyldig revision	18.000	18.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	31.498	168.883
15 Anden gæld		
Moms og afgifter	404.646	525.084
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	40.466	41.282
Skyldig ATP	891	891
Skyldig pension	33.902	11.549
Skyldig løn.....	4.755	0
Anden gæld i alt	484.660	578.806
16 Eventualposter mv.		
Vandværret har i årene 2000 og 2003 modtaget kr. 90.455 i forskud vedr. 5 ejendomme.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		