Vandværkernes edb service

Årsrapport

for

Sdr. Vilstrup Vandværk

for perioden 1/1 til 31/12 2025

Højmarksvej 26 · 6670 Holsted · Telefon 75 39 32 55 · Fax 75 39 11 04 · E-mail post@vand-edb.dk · www.vand-edb.dk
Mandag til torsdag 9.00-12.00 og 13.00-16.30 · Fredag 9.00-13.00

ÅRSRAPPORT 2025

Stamoplysninger

Sdr. Vilstrup Vandværk
Sdr. Vilstrupvej 74
Sdr. Vilstrup
6000 Kolding

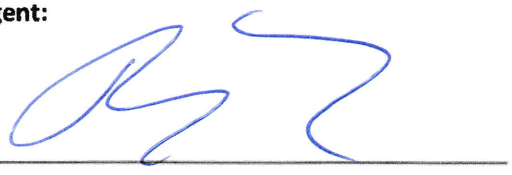
CVR-nummer:	53505015

Bestyrelse

Formand	John Johannesen
Kasserer	Hans-Jørgen Hansen
Bestyrelsesmedlem	Steen Olsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 17/3 2026

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sdr. Vilstrup 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. december 2025 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2025

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den __/__ 2026

Bestyrelsen:

Formand
John Johannesen

Kasserer
Hans-Jørgen Hansen

Bestyrelsesmedlem
Steen Olsen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Sdr. Vilstrup Vandværk har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2025.

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.

Sdr. Vilstrup, den 9/2 2026

Hanne Andersen
Folkevalgt revisor

Thøger Oxholm Jensen
Folkevalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sdr. Vilstrup 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.

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 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 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 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 renteindtægter.
Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:	
Boringer	3,33 år
Maskinanlæg og installationer	17 år
Ledningsanlæg	50 år
Vandmålere	6 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

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.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2025

	Note	Realiseret 2025 kr.	Realiseret 2024 kr.
Nettoomsætning	1	215.146	151.081
Produktionsomkostninger	2	-97.053	-63.376
Bruttoresultat		**118.093**	**87.705**
Distributionsomkostninger	3	-54.018	-23.524
Administrationsomkostninger	4	-69.635	-71.981
Resultat af primær drift		**-5.560**	**-7.800**
Andre driftsindtægter	5	4.547	4.447
Resultat før finansielle poster		**-1.013**	**-3.353**
Finansielle indtægter	6	1.013	3.353
Årets resultat		**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2025

Aktiver	Noter	2025 kr.	2024 kr.
Inventar og installationer		17.977	21.647
Ledningsnet		409.117	409.693
Materielle anlægsaktiver	**7**	**427.094**	**431.340**
Anlægsaktiver i alt		**427.094**	**431.340**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	1.748	0
Periodeafgrænsningsposter	9	4.500	4.470
Tilgodehavender i alt		**6.248**	**4.470**
Likvide beholdninger	10	**650.372**	**649.986**
Omsætningsaktiver i alt		**656.620**	**654.456**
Aktiver i alt		**1.083.714**	**1.085.796**

Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		1.021.179	1.023.933
Overført årets underdækning		-8.768	-2.755
Overdækning i alt		**1.012.411**	**1.021.178**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	71.303	64.618
Gældsforpligtelser i alt		**71.303**	**64.618**
Passiver		**1.083.714**	**1.085.796**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **12**

Noter til resultatopgørelsen

	2025 kr.	2024 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast bidrag	82.250	82.600
Kubikmeterbidrag	78.190	60.605
Gebyrindtægter	4.713	5.121
Tilslutningsbidrag	41.225	0
Underdækning	8.768	2.755
Nettoomsætning i alt	**215.146**	**151.081**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse	247	8.182
Alarm	0	480
Termografering	1.745	0
El til produktion	11.343	10.938
BNBO erstatninger	50.000	0
BNBO omkostninger	270	11.000
Forsikringer	10.580	11.221
Køb af vand	388	390
Vandanalyser og boringskontrol	18.810	17.495
Afskrivninger	3.670	3.670
Produktionsomkostninger i alt	**97.053**	**63.376**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	41.230	12.068
Ledningsoplysninger	2.813	1.669
Afskrivninger	9.975	9.787
Distributionsomkostninger i alt	**54.018**	**23.524**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Lønninger	18.328	20.221
Telefongodtgørelse	600	800
Kørselsgodtgørelse	1.483	1.697
Opkrævning	11.978	11.670
Regnskab	7.590	7.327
IT, hjemmeside mv.	1.030	622
Kontorartikler og telefon	1.505	756
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	5.072	4.941
Porto og gebyrer	9.776	9.469
Konsulentbistand vedr. jordkøb	9.025	8.300
Kurser	195	1.785
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	115	1.231
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	2.938	2.852
Tab på debitorer	0	310
Administrationsomkostninger i alt	**69.635**	**71.981**
Note 5 Andre driftsindtægter		
Andre indtægter	4.547	4.447
Andre driftsindtægter i alt	**4.547**	**4.447**
Note 6 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	1.013	3.353
Finansielle indtægter i alt	**1.013**	**3.353**

Noter til balancen

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og installation	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	52.422	524.530
Tilgange	0	9.399
Kostpris 31. december	52.422	533.929
Afskrivninger pr. 1. januar	30.775	114.837
Årets afskrivninger	3.670	9.975
Afskrivninger pr. 31. december	34.445	124.812
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**17.977**	**409.117**

	2025 **kr.**	**2024** **kr.**
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender for salg af vand	768	0
Andre debitorer	980	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	**1.748**	**0**
Note 9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	4.500	4.470
Periodeafgrænsningsposter i alt	**4.500**	**4.470**
Note 10 Likvide beholdninger		
Giro	95.187	138.873
AL Kassekredit	320.649	277.272
AL Formueflex	234.536	233.841
Likvide beholdninger i alt	**650.372**	**649.986**
Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	28.430	13.896
Afgift af ledningsført vand	41.029	44.151
Skyldige lønudgifter	0	1
Forudopkrævet for salg af vand	0	4.501
Skyldige flytteopgørelse	0	57
Kreditorer	1.844	2.012
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**71.303**	**64.618**
Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	Ingen