

ÅRSRAPPORT 2025

Stamoplysninger

Amstrup Ege Vandværk

Bestyrelse

Stefan Schmidt

Britta Lundtoft

Maks Klastrup

Günter Hansen

Rasmus Jørgensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2026

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Amstrup Ege 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 2025 til 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.

den / 2026

Bestyrelsen:

Stefan Schmidt
Formand

Britta Lundtoft
Kasserer

Maks Klausrup
Næstformand

Günter Hansen
Driftsansvarlig

Rasmus Jørgensen
Bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Amstrup Ege Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar 2025 til 31. december 2025. 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.

den / 2026

Viggo Eslund

Kristian Boeriis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amstrup Ege 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 tidligere 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 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 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.

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, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

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 kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle 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:

Maskiner og installationer 5 år

Tilgodehavender

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

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

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 nominal værdi.

Amstrup Ege Vandværk

Note	Resultatopgørelse 2025	Realiseret 2025	Realiseret 2024	Budget 2026
1	Nettoomsætning	182.473	134.269	184.500
2	Produktionsomkostninger	-84.121	-55.394	-91.600
	Bruttoresultat	98.352	78.876	92.900
3	Distributionsomkostninger	-35.933	-12.953	-30.000
4	Administrationsomkostninger	-65.677	-69.540	-65.700
	Resultat af primær drift	-3.258	-3.618	-2.800
5	Andre driftsindtægter	2.966	2.366	2.800
	Resultat før finansielle poster	-292	-1.252	0
6	Finansielle indtægter	295	1.252	0
7	Finansielle omkostninger	-3	0	0
	Årets resultat	0	0	0

Note	Aktiver	2025	2024
		<hr/>	<hr/>
		<hr/>	<hr/>
9	Andre Tilgodehavender	<u>100.383</u>	<u>107.883</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>100.383</u>	<u>107.883</u>
10	Likvide beholdninger	<u>362.182</u>	<u>370.815</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>462.565</u>	<u>478.697</u>
	Aktiver i alt	<u>462.565</u>	<u>478.697</u>

Amstrup Ege Vandværk

Note	Passiver	2025	2024
11	Overdækning	444.122	461.069
12	Leverandører af varer og tjensteydelser	<u>18.443</u>	<u>17.628</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>462.565</u>	<u>478.697</u>
	Passiver i alt	<u>462.565</u>	<u>478.697</u>

Note	Noter	2025	2024
1	Nettoomsætning		
	Fast driftsbidrag	94.325	94.300
	Kubikmeterafgift	67.275	66.703
	Grundvandsbidrag	3.925	0
	Over- / underdækning	16.947	-26.734
	Nettoomsætning i alt	<u>182.473</u>	<u>134.269</u>
2	Produktionsomkostninger		
	Bygninger vedligeholdelse	-1.132	0
	Udendørs vedligeholdelse	-5.000	-3.500
	Installationer vedligeholdelse	-27.142	-9.712
	EI	-18.318	-17.238
	Ejendomsskatter	-74	0
	Forsikring produktionsanlæg	-5.556	-5.429
	Vandanalyse	-13.877	-6.916
	Løn	-10.000	-10.000
	Forsikring driftspersonel	-3.022	-2.599
	Produktionsomkostninger i alt	<u>-84.121</u>	<u>-55.394</u>
3	Distributionsomkostninger		
	Ledningsnet vedligeholdelse	-18.466	-8.429
	Ledningsregistrering	-4.534	-4.524
	Vandmåler vedligeholdelse	-5.550	0
	Statsafgift af ledningstab	-7.383	0
	Distributionsomkostninger i alt	<u>-35.933</u>	<u>-12.953</u>
4	Administrationsomkostninger		
	Løn m. m. til bestyrelsen	-10.000	-10.000
	Bestyrelsesmøder	-14.033	-13.101
	Forsikringer bestyrelsen	-2.002	-1.934
	Lønninger	-1.000	-1.000
	Forsikring, netbankforsikring	-500	-500
	Porto	-2.822	-2.250
	Bankgebyr	-1.550	-1.550
	Kontorartikler	-1.461	-1.056
	Telefonudgifter	-878	-782
	Kontingenter	-7.105	-7.106

Amstrup Ege Vandværk

	EDB udgifter	0	-7.200
	PBS udgifter/gebyrer	-4.130	-3.341
	Generalforsamling	-2.133	-2.323
	Administration Microwa	-18.424	-17.397
	Tab på debitorer	361	0
	Administrationsomkostninger i alt	<u>-65.677</u>	<u>-69.540</u>
5	Andre driftsindtægter		
	Måleraflæsningsgebyr	1.166	1.166
	Rykkergebyrer	700	500
	Flyttegebyr	1.100	700
	Andre indtægter	<u>2.966</u>	<u>2.366</u>
6	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter fra pengeinstit	295	1.252
	Finansielle indtægter i alt	<u>295</u>	<u>1.252</u>
7	Finansielle omkostninger		
	Renteudgift kortfristet gæld	-3	0
	Finansielle omkostninger i alt	<u>-3</u>	<u>0</u>

Amstrup Ege Vandværk

Tidligere investeringer	Anskaffelsessum	Afskrevet	Bogført værdi
Grund	7.987	7.987	0
Vandværksbygning	25.371	25.371	0
Vandværk	37.822	37.822	0
Brøndboring	9.041	9.041	0
Tilslutningsafgifter	14.013	14.013	0
Motorværn	1.168	1.168	0
Hydrofore	2.982	2.982	0
Brøndboring	96.796	96.796	0
Ombygning vandværk 2004	23.275	23.275	0
Elstyring, 2006	23.000	23.000	0
Grund, 2006	184.815	184.815	0
Belægning, 2014	38.455	38.455	0
Vandrensningsanlæg, 2004	186.826	186.826	0
Renovering af boring	48.260	48.260	0
Målerudskiftning	82.540	82.540	0
Råvandsstation 2020	111.169	111.169	0
Kondensaffugter 2020	4.700	4.700	0
	<u>898.220</u>	<u>898.220</u>	<u>0</u>

9	Andre tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	83.299	79.035
	Moms	17.085	17.624
	Skattekontoen	0	11.224
	Andre tilgodehavender i alt	<u>100.383</u>	<u>107.883</u>
10	Likvide beholdninger		
	Likvide beholdninger	362.182	370.815
	Likvide beholdning i alt	<u>362.182</u>	<u>370.815</u>
11	Over- / Underdækning		
	Over- / Underdækning pr. 1. januar	461.069	434.336
	Overført åretsover-/underdækning	-16.947	26.734
	Over- / Underdækning pr. 31. december	<u>444.122</u>	<u>461.069</u>
12	Kortfristet gæld		
	Skyldige omkostninger	15.180	14.813
	Uidentificeret indbetalinger	2.447	2.447

Amstrup Ege Vandværk

Skyldig vedr. salg af vand	350	51
Skattekontoen	3	0
Afgift af ledningsført vand	464	317
Kortfristet gæld i alt	<u>18.443</u>	<u>17.628</u>