# Vandværket Indelukket 4060 I/S

Årsrapport 2025

Balance pr. 31. december 2025

CVR 64512412

Budget for indkomståret 2026

# Indholdsfortegnelse


| | Side |
|---|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 1 |
| Resultatopgørelsen | 3 |
| Balance 31. december 2025 | 4 |
| Noter til regnskabet 1 - 4 | 5 |
| Noter til regnskabet 5 - 6 | 6 |

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Indelukket Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mindre vandværker samt i overensstemmelse med vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabperioden og vise om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Det er opstillingsmåden, der er tilpasset de krav, der stilles fra Kommunalbestyrelsen om regnskaber for private vandværker.

**Resultatopgørelsen**

*Resultatopgørelsen* er opstillet, så den viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

*Nettoomsætning* fra vandsalg indregnes i resultatopgørelsen eksklusiv moms og afgifter. Nettoomsætningen specificeres i noterne.

*Produktionsomkostninger* omfatter alle regnskabsårets omkostninger der berører vandværkets indvinding af vand og distribution af samme. Personaleomkostninger, vedligeholdelse af anlæg og ledninger samt afskrivninger på anlæg er medregnet her i. Produktionsomkostninger specificeres i noterne.

*Distributionsomkostninger* omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

*Administrationsomkostninger* omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

*Andre driftsindtægter og omkostninger* er ikke nødvendige i vores regnskab.

*Finansielle poster* består af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på en eventuel obligationsbeholdning. Der indregnes også renteudgifter og eventuelle låneomkostninger.

*Budget* for det følgende år er af bestyrelsen fastsat til det beløb der dækker de omfattende arbejder der vil blive udført i løbet af året 2026 og det til generalforsamlingen indstillede forslag til kontingent er indregnet i budget tallene. Bestyrelsen har også forsøgt at se lidt længere ud i fremtiden således at vi kan fastholde det samme kontingent de kommende år.

## Balancen

*Materielle anlægsaktiver* værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grund. Afskrivningerne er foretaget lineære baseret på aktivets forventede brugstid.

*Tilgodehavender* værdiansættes til nominel værdi. Værdien nedskrives til imødegåelse af tab.

*Periodeafgrænsningsposter* under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

*Værdipapirer* omfatter børsnoterede obligationer eller aktier optaget til statusdagens kursværdi. Vandværket har ikke nogen beholdning af værdipapirer.

*Egenkapital* indeholder akkumuleret resultat og overført egenkapital primo.

*Prioritetsgæld* indregnes ved låneoptagelsen til kostpris. Dette findes ikke i regnskabet

*Øvrige gældsforpligtelser* værdiansættes til nominel værdi.

Årsregnskabet er revideret og gennemgået af de på generalforsamlingen valgte revisorer. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger til årsregnskabet.

Englerup, den 20/7 2026

Årsregnskabet er på grundlag af revisionens rapport godkendt af bestyrelsen

Englerup, den 19/7 2026

# Resultatopgørelse 31.12.2025

| | Note | 2024<br>kr. | 2025<br>kr. | Budget<br>2026 |
|---|---|---|---|---|
| **Nettoomsætning** | 1 | 67.200,48 | 56.067,00 | 67.200,00 |
| Produktionsomkostninger | 2 | -43.055,94 | -19.998,15 | -72.160,00 |
| **Bruttoresultat** | | **24.144,54** | **36.068,85** | **-4.960,00** |
| Distributionsomkostninger | 3 | -18.179,67 | -1.700,00 | -1.750,00 |
| Administrationsomkostninger | 4 | -3.861,11 | -11.554,13 | -12.100,00 |
| **Resultat af primær drift** | | **2.103,76** | **22.814,72** | **-18.810,00** |
| **Finansielle poster** | 5 | **-2.301,98** | **-2.374,76** | **-2.400,00** |
| **Årets resultat** | | **-198,22** | **20.439,96** | **-21.210,00** |

# Balance 31. december 2025

| **Aktiver** | **Note** | **2024** | **2025** | **Budget 2026** |
|---|---|---|---|---|
| | | kr. | kr. | |
| Materielle anlægsaktiver | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Anlægsaktiver** | | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Andre tilgodehavender | | 7.637,00 | 8.272,36 | |
| **Tilgodehavender** | | **7.637,00** | **8.272,36** | **0,00** |
| Likvide beholdninger | | | | |
| Sydbank 6820-0001968226 | | 33.268,49 | 62.978,66 | 0,00 |
| **Omsætningsaktiver** | | **33.268,49** | **62.978,66** | **0,00** |
| **Aktiver i alt** | | **40.905,49** | **71.251,02** | **0,00** |
| **Passiver** | | | | |
| **Egenkapital** | | | | |
| Egenkapital primo | | 28.840,58 | 28.642,36 | 0,00 |
| Årets resultat | | -198,22 | 20.439,96 | 0,00 |
| **Egenkapital ultimo** | | **28.642,36** | **49.082,32** | **0,00** |
| **Kortfristede gældsforpligtelser** | | | | |
| Momsafregning | | 3.067,50 | 12.409,00 | 0,00 |
| Kreditorer | | 9.195,63 | 9.759,70 | 0,00 |
| **Kortfristet gæld** | | **12.263,13** | **22.168,70** | **0,00** |
| **Passiver i alt** | | **40.905,49** | **71.251,02** | **0,00** |

# Noter

| Note 1. Nettoomsætning | 2024 | 2025 | Budget 2026 |
|---|---|---|---|
| Kontingent | 67.200,00 | 56.067,00 | 67.200,00 |
| Vandafregning | 5.758,48 | 6230,00 | 6.500,00 |
| Betalt punktafgift vand | -5.758,00 | -6.230,00 | -6.500,00 |
| Nettoomsætning | 67.200,48 | 56.067,00 | 67.200,00 |

| Note 2. Produktionsomkostninger | | | |
|---|---|---|---|
| Kontingent Danske Vandværker | 3.804,94 | 3.904,05 | 4.000,00 |
| Vandanalyse Højvang Laboratorier | 9.842,00 | 1.099,00 | 8.000,00 |
| Refusion af vandafledningsafgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Refusion af grundskatter JS | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| Vandværksreparationer | 23.917,62 | 1.744,00 | 5.000,00 |
| Vedligehold af vandværk - årlig service | | 7.902,50 | 3.000,00 |
| Renovering af vandværk | | | 46.560,00 |
| Elforbrug | 5.091,38 | 4.948,60 | 5.200,00 |
| Produktionsomkostninger | 43.055,94 | 19.998,15 | 72.160,00 |

| Note 3. Distributionsomkostninger | | | |
|---|---|---|---|
| Vedligeholdelse af ledningsnet | 18.179,67 | 0,00 | 0,00 |
| LER abonnement | | 1.700,00 | 1.750,00 |
| Afskrivning ledningsnet | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Distributionsomkostninger | 18.179,67 | 1.700,00 | 1.750,00 |

| Note 4. Administrationsomkostninger | | | |
|---|---|---|---|
| Uddannelse - Kurser | 0,00 | 195,00 | 0,00 |
| Udlæg Bestyrelse & Generalforsamling | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| Forsikringer | 4.013,99 | 4.289,13 | 4.500,00 |
| Kontorartikler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter bestyrelsesmøde | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Telefongodtgørelse bestyrelse | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opsynsmand | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Salær for aflæsning Lejre Kommune | -152,88 | 0,00 | 0,00 |
| Regnskabsprogram | 0,00 | 2.070,00 | 2.100,00 |
| Administrationsomkostninger | 3.861,11 | 11.554,13 | 12.100,00 |

# Noter

| Note 5. Finansielle Poster | 2024 | 2025 | Budget 2026 |
|---|---|---|---|
| **Finansielle Indtægter** | | | |
| Renteindtægter | 98,02 | 25,24 | 0,00 |
| Indtægter | 98,02 | 25,24 | 0,00 |
| **Finansielle udgifter** | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 0,00 | 0,00 | |
| Bankgebyrer | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| Finansielle poster | 2.301,98 | 2.374,76 | 2.400,00 |