Allerslev Vandværk A.m.b.a.

Hulegårdsvej 1A, 4320 Lejre

CVR-nr. 29109044

Årsrapport 2025

119. regnskabsår

Virksomhedsoplysninger

Allerslev Vandværk A.m.b.a., beliggende Hulegårdsvej 1A, 4320 Lejre. Postadresse: Åbanken 54, 4320 Lejre

Telefon: 2091 1880

E-mail: allerslevvandvaerk@gmail.com

Hjemmeside: www.allerslevvand.dk

CVR-nr. 29109044

Stiftelsesdato 16.8.1906 som I/S omdannet 15.03.2005 til A.m.b.a.

Hjemsted: Allerslev, 4320 Lejre

Regnskabsår: kalenderåret

Bestyrelse: Jacob Bjørn Holm (fmd.), Janne Brenøe (indtil 30.september 2025), Palle Bratholm (indtil 31. august 2025), Brian Jørgensen, Jesper Koldborg Jensen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den /2026

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2025-31.12.2025 for Allerslev Vandværk. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter og vandforsyningslovens § 52 a.

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. Alle udestående fordringer er betalt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerslev, den februar 2026

Bestyrelsen:

_____ _____

Jacob Bjørn Holm

_____ _____

Brian Jørgensen

_____

Jesper Koldborg Jensen

Generalforsamlings valgte revisorers påtegning

Til Andelshaverne i Allerslev Vandværk A.m.b.a.
Vi har revideret årsregnskabet for Allerslev Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2025 – 31.12.2025 omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2025 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2025 – 31.12.2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Højby den _____2026.

Troels Østergaard Sørensen
generalforsamlingsvalgt revisor

Mette Kock Jensen
generalforsamlingsvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Allerslev Vandværk A.m.b.a. for 2025 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter og vandforsyningslovens § 52 a. Formålet med årsrapporten er, at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos andelshaverne og kunderne opkrævede beløb er tilstrækkelige. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der værdisættes til dagsværdi. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, op- og 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 værdisættes 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 regnskabspost nedenfor. 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Der er anvendt midler til rensning af renvandstanke og nyt styresystem, da tidligere leverandør ikke kunne vedligeholde det tidligere MJK-system. Bestyrelsen har placeret en del af formuen på aftalekonti i Nordea Bank så gebyr og renter påvirker resultatet for 2025. De stigende el-priser afspejler sig også, men ikke så kraftigt, da styresystemet har betydet et faldende forbrug. Bestyrelsen har valgt at budgettere med underdækning for at tilbagebetale lidt af formuen ved at holde vandprisen relativ stabil over en periode indtil den driftsmæssige situation har fundet et leje efter udvidelsen med 90 boligenheder, som forventes være fuldt indfaset i 2027, der mangler 4 boliger, der pt. er prøvehuse. Der er i 2025 solgt 22.572 m^3 vand.

Bestyrelsen overvejer om det vil være hensigtsmæssigt både økonomisk og vandleverancemæssigt at etablere en batteridrevet el-nødforsyning.

Resultatopgørelse for 2025

	Note	Realiseret 2025	Realiseret 2024	Budgettal (ej reviderede) 2025
			kr.	t.kr.
Nettoomsætning	1	449.265	445.424	509
Produktionsomkostninger	2	-232.650	-232.230	-241
Bruttoresultat		**216.615**	**213.194**	**268**
Distributionsomkostninger	3	-135.206	-135.303	-163
Administrationsomkostninger	4	-102.869	-95.778	-116
Resultat af primær drift		**-21.459**	**-17.887**	**-12**
Finansielle indtægter	5	21.459	17.887	12
Finansielle omkostninger	6	0	0	0
Årets resultat		**0**	**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2025

Aktiver	**Noter**	**2025** **kr.**	**2024** **kr.**
Grunde og bygninger	7	637.108	655.761
Inventar og installationer		1.082.268	1.025.052
Ledningsnet		4.539.909	4.658.460
Materielle anlægsaktiver		**6.259.285**	**6.339.273**
Anlægsaktiver i alt		**6.259.285**	**6.339.273**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		622.761	600.490
Andre tilgodehavender andelshavere	8		
Periodeafgrænsningsposter	9	-176.410	-170.200
Tilgodehavender i alt		**446.351**	**430.290**
Likvide beholdninger		**1.226.457**	**1.301.901**
Omsætningsaktiver i alt		**1.672.808**	**1.732.191**
Aktiver i alt		**7.932.094**	**8.071.464**

Passiver	**Noter**	**2025** **kr.**	**2024** **kr.**
Andelskapital		0	0
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt		**0**	**0**
Overdækning 1.1.2025		7.764.428	7.894.050
Årets underdækning	11	-94.967	-129.622
Overdækning 31.12.2025		**7.669.461**	**7.764.428**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12	262.633	307.036
Gældsforpligtelser i alt		**262.633**	**307.036**
Passiver		**7.932.094**	**8.071.464**
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	**16**	Ingen aktuelle	

Noter til resultatopgørelsen for 2025

	2025 kr.	2024 kr.
Note 1 Netto omsætning		
Fast afgift 2025	-170.200	-165.702
Kubikmeterafregning m.m.	-176.513	-145.653
Gebyrer m. moms	0	1.500
Gebyrer u. moms	-4.000	-1.400
Ejendomsmægler og ejerskiftegebyr	-2.500	-4.497
Øvrige indtægter	-1.085	-38.275
Underdækning	-94.967	-95.426
Netto omsætning i alt	**-449.265**	**-449.452**
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse produktion	36.298	32.788
El til produktion	16.417	25.378
Opsætning af målere	0	17.124
Vandanalyser og boringskontrol	29.535	25.975
Kursusomkostninger	2.475	0
Køb af vand fra Fors	1.235	1.466
Driftspersonale	56.000	50.000
Øvrige omkostninger		0
Afskrivninger i alt	90.690	79.499
Produktionsomkostninger i alt	**232.650**	**232.230**
Note 3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	33.993	12.184
El distribution	0	0
Øvrige omkostninger licens LER mv.		0
Afskrivninger i alt	101.213	123.119
Distributionsomkostninger i alt	**135.206**	**135.303**
Note 4 Administrationsomkostninger		
Øvrige udgifter bestyrelsesmøder mv.	4.651	6.419
Generalforsamling	0	0
Løn, administration +faglige kurser	0	0
Bestyrelsen godtgørelse	6.800	6.000
Gebyrer bank	1.250	1.250
Kontorartikler og telefon	9.188	8.363
IT, hjemmeside, server mv.	2.833	1.857
Licenser, kontingenter & og vandværkssamarbejde	6.555	1.360
Revisor og anden rådgivning	-1.440	0
Forsikringer vandværk og personale, bestyrelse	11.432	15.493
Regnskab og anden administrativ rådgivning	61.600	55.000

Tab på debitorer	-1	36
Administrationsomkostninger i alt	**102.869**	**95.778**

Note 5 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank & andelshavere	-21.459	-17.887
Kursgevinster værdipapirer	0	0
Renteindtægter, obligationer	0	0
Finansielle indtægter i alt	**-21.459**	**-17.887**

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	0	0
Renteudgifter prioritetsgæld	0	0
Renteudgifter anden gæld	0	0
Kurstab, værdipapirer	0	0
Finansielle omkostninger i alt	**0**	**0**

Noter til balancen for 2025

2025
kr.

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Anskaffelsessum	794.634	1.380.458	5.938.596
Tilgange	0	111.915	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	794.634	1.492.372	5.938.596
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	138.873	355.405	1.280.136
Årets afskrivninger	18.653	54.699	118.551
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	157.526	410.104	1.398.687
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	**637.108**	**1.082.268**	**4.539.909**

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender brutto	622.761
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0
Tilgodehavender i alt	**622.761**

Note 9 Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalt fastbidrag 2026 andelshavere	176.410
Periodeafgrænsningsposter	**176.410**

Note 11 Overdækning	
Overdækning pr. 1. januar	7.764.428
Opskrivning af anlægsaktiver	0
Årets underdækning, jf. note 1	-94.967
Overdækning pr. 31. december	**7.669.461**

Note 12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	
Moms	35.342
Afgift af ledningsført vand	143.784
Skyldige omkostninger	83.507
Øvrige kreditorer	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**262.633**