

Sønderholm Vandværk AmbA

Årsrapport 2025

Resultatopgørelse for 01.01.2025 - 31.12.2025

Budget år 2026

Balance pr. 31.12.2025

Sønderholm Vandværk AmbA

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Sønderholm 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.

Sønderholm, den / 2026

Bestyrelsen:

Formand

Næstformand

Kasserer

Sekretær

Driftsleder

Sønderholm Vandværk AmbA

Folkevalgt revisor

Som folkevalgte revisor for Sønderholm Vandværk har jeg/vi revideret årsregnskabet for 1. januar 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.

Sønderholm, den / 2026

Bill Archard Pedersen
Folkevalgt revisor

Sønderholm Vandværk AmbA

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderholm 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 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.

Sønderholm Vandværk AmbA

Anvendt regnskabspraksis

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 Udbytte aktier.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Ledningsnet	50 år
Måler	10 år
Renovering vandværk	20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel 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.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til anskaffelsesværdi.

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 nominel værdi.

Sønderholm Vandværk AmbA

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2025 - 31.12.2025

Note	2025	2024	Budget 2026
1 Nettoomsætning	581.561	515.718	545.000
2 Produktionsomkostninger	<u>124.743</u>	<u>108.173</u>	<u>160.000</u>
Bruttoresultat	456.819	407.545	385.000
3 Distributionsomkostninger	287.457	290.668	260.000
4 Administrationsomkostninger	<u>207.567</u>	<u>183.336</u>	<u>160.000</u>
Resultat af primær drift	-38.206	-66.459	-35.000
5 Andre driftsindtægter	<u>38.829</u>	<u>38.582</u>	<u>30.000</u>
Resultat før finansielle poster	623	-27.876	-5.000
6 Finansielle indtægter	1.596	29.038	5.000
Finansielle omkostninger	<u>2.219</u>	<u>1.162</u>	<u>0</u>
Arets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 Resultatdisponering			
Overført til egenkapital	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Balance pr. 31. december 2025

Note	31.12.25	31.12.24	
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
7	Materielle anlægsaktiver		
	Målere	419.804	357.559
	Ledningsnet	3.869.724	3.968.857
	Renovering vandværk	191.628	209.879
		<u>4.481.157</u>	<u>4.536.295</u>
8	Finansielle anlægsaktiver	0	45.320
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.481.157</u>	<u>4.581.615</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender salg af vand	295.988	13.010
	Periodeafgrænsningsposter	0	0
	Tilgodehavende moms	0	58.547
	Skattekontoen	2.781	19
	Andre tilgodehavender	23.988	22.008
		<u>322.757</u>	<u>93.584</u>
9	Likvide beholdninger	2.286.492	2.068.020
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.609.248</u>	<u>2.161.604</u>
	AKTIVER I ALT	<u>7.090.405</u>	<u>6.743.219</u>
Passiver			
10	Over-/underdækning	6.324.494	6.245.969
	Over-/underdækning i alt	<u>6.324.494</u>	<u>6.245.969</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
	Skyldig grøn afgift	291.109	188.221
	Skyldig moms	79.481	0
	Aalborg Forsyning	69.105	69.913
	Skyldig vedr. salg af vand	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	124.200	20.058
11	Anden gæld	202.016	219.059
		<u>765.911</u>	<u>497.250</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>765.911</u>	<u>497.250</u>
	PASSIVER I ALT	<u>7.090.405</u>	<u>6.743.219</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

Note	31.12.25	31.12.24
1 Netto omsætning		
Fast driftsbidrag	286.465	284.639
Målerleje	67.404	66.974
Kubikmeterafgift	306.217	298.302
Årets over-/underdækning	-78.525	-134.197
	<u>581.561</u>	<u>515.718</u>
2 Produktionsomkostninger		
Bygninger, vedligeholdelse	11.355	0
Installationer, vedligeholdelse	19.859	0
EI	37.827	35.650
Ejendomsskatter	908	706
Forsikring produktionsanlæg	11.159	10.369
Kvalitetssikring	4.500	4.500
Vandanalyse/boringskontrol	20.011	36.764
Andre udgifter ved produktion	873	1.934
Afskrivning bygninger	18.250	18.250
	<u>124.743</u>	<u>108.173</u>
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet, vedligeholdelse	40.212	40.345
Vandmåler, vedligeholdelse	0	5.045
Diehl, licens	9.724	9.366
Aflæsning af målere	31.000	19.000
Ledningsregistrering	13.196	18.191
Statsafgift af ledningstab	2.624	0
Afskrivning ledningsnet	125.641	115.326
Afskrivninger vandmålere/install.	65.060	83.396
	<u>287.457</u>	<u>290.668</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

Note	31.12.25	31.12.24
4 Administrationsomkostninger		
Honorarer	65.100	60.000
Telefongodtgørelse	5.600	4.800
Godtgørelse kontorhold	3.400	2.900
Bestyrelsesmøder	267	9.096
Forsikringer bestyrelse	2.034	1.965
Befordringsgodtgørelse	5.460	4.059
Kursus	7.665	0
Løn administration	1.250	1.125
Annoncer	1.160	1.120
Porto	1.147	802
Bankgebyrer mv	4.009	3.943
Kontorartikler	439	0
Telefon	6.444	5.016
Kontingenter	8.618	8.255
Abonnement/licensafgift	5.000	7.500
EDB udgifter	1.366	1.209
PBS	16.291	14.749
Repræsentation	1.145	1.873
Generalforsamling	3.295	4.242
Administration Microwa	67.878	50.681
Kassedifference	0	0
Tab på debitorer	0	0
	<u>207.567</u>	<u>183.336</u>
5 Andre driftsindtægter		
Måleraflæsning	11.528	22.997
Rykkergebyrer	5.200	2.300
Flyttegebyrer	4.700	5.200
Salg af vandmåler	1.200	1.740
Andre indtægter	16.201	6.345
	<u>38.829</u>	<u>38.582</u>
6 Finansielle indtægter		
Pengeinstitutter	606	5.564
Udbytte	0	1.606
Kursreguleing	990	21.868
	<u>1.596</u>	<u>29.038</u>
Finansielle omkostninger		
Renteudgift kortfristet gæld	2.219	1.162
Renteudgift pengeinstitutter	0	0
	<u>2.219</u>	<u>1.162</u>

Sønderholm Vandværk AmbA

Noter

Note

	Målere/ installationer	Ledningsnet	Renovering vandværk
7 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.25	1.011.713	5.588.917	365.006
Tilgang	127.306	250.507	0
Tilslutning	0	-224.000	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.25	<u>1.139.019</u>	<u>5.615.424</u>	<u>365.006</u>
Afskrivninger 01.01.25	654.154	1.620.059	155.128
Årets afskrivninger	65.060	125.641	18.250
Afskrivninger 31.12.25	<u>719.214</u>	<u>1.745.700</u>	<u>173.378</u>
Regnskabsm. værdi 31.12.25	<u>419.804</u>	<u>3.869.724</u>	<u>191.628</u>
		31.12.25	31.12.24
8 Finansielle anlægsaktiver			
Aktier Spar Nord		<u>0</u>	<u>45.320</u>
9 Likvide beholdninger			
Kassebeholdning		150	150
Spar Nord 2475720485		2.286.342	2.067.870
		<u>2.286.492</u>	<u>2.068.020</u>
10 Over-/underdækning			
Saldo 1. januar		6.245.969	6.111.772
Årets over-/underdækning		78.525	134.197
Saldo 31. december		<u>6.324.494</u>	<u>6.245.969</u>
11 Anden gæld			
Skyldige omkostninger		171.931	190.891
Skattekontoen		0	0
Skyldig a-skat		24.877	23.368
Skyldig am-bidrag		5.208	4.800
		<u>202.016</u>	<u>219.059</u>