Årsrapport

For

Skovholm Osager Vandværk A.m.b.a.

1/1 – 31/12 2025

Skovholm Osager Vandværk A.m.b.a.

Hvalsøvej 32

4320 Lejre

CVR nr. 29373217

Bestyrelse:

Frederik Teilmann

Søren Aabo

Frode Pedersen

Lene Højland Høj

Jonas Sekamane

Ejnar Gyldenkærne

Helle Skovby Nielsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling d. 24/3 - 2026

Dirigent:

Karl Frandsen

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Skovholm Osager Vandværk Amba

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 til 31. december 2025

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Osted, den 24 / 3 2026

Bestyrelsen:

Formand: Frederik Teilmann

Kasserer: Helle Skovby Nielsen

Næstformand/Driftsleder: Søren Aabo

Bestyrelsesmedlem/Sekretær: Jonas Sekamane

Bestyrelsesmedlem: Frode Pedersen

Bestyrelsesmedlem: Lene Højland Høj

Bestyrelsesmedlem: Ejnar Gyldenkerne

Generalforsamlingens valgte interne revisor

Som Skovholm Osager Vandværk A.m.b.a's generalforsamlingsvalgte interne revisor, kan det bekræftes, at jeg har foretaget følgende gennemgang af den udarbejdede resultatopgørelse samt balance pr. 31/12 – 2025

Der er foretaget stikprøvevis kontrol af bogførte bilag.

Vandværkets bankkonti er afstemt med foreliggende kontoudskrifter pr. 31/12 – 2025.

Min gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger

Osager, d. 24/3 2026

Martin Wamsler

Revisor: Martin Wamsler

Anvendt regnskabspraksis For Skovholm Osager Vandværk Amba

Årsrapport

Årsrapporten for Skovholm Osager Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for 1/1 til 31/12 2025

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af vand. Vandværket er underlagt "hvile i sig selv" princippet, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En overdækning anføres som en negativ indtægt, mens en underdækning tillægges indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostningerne omfatter alle årets omkostninger til vandværkets indvinding af vand samt til vedligeholdelse af anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Faste anlæg

Bygninger og behandlingsanlæg er bogført til 0 kroner pr. 31/12 2025

Ledningsnet inklusive målerbrønde er vurderet til 0 kroner pr. 31/12 2025.

Vandmålere er bogført til 0 kroner pr. 31/12 2025

Værdipapirer

Værdipapirer er sat til kursværdien ved årets afslutning

Kapitalkontoen

Kapitalkontoen viser den løbende egenfinansiering af vandværkets investeringer.

Skovholm Osager Vandværk A.m.b.a.

Resultatopgørelse for 1.1.2025 – 31.12.2025

	Note	Realiseret 2025 Kr	Realiseret 2024 kr	Budget 2025 kr	Budget 2026 kr
Nettoomsætning	1	184.827,17	104.984,00	129.500	162.700
Over/underdækning		-34.730,64	4.956,00	101.581	45.300
Produktionsomkostninger	2	-77.174,47	-76.198,00	-88.500	-69.000
Bruttoresultat		**77.922,06**	**33.742,00**	**142.581**	**139.000**
Distributionsomkostninger	3	-36.077,52	0,00	-100.000	-100.000
Administrationsomkostninger	4	-40.057,37	-33.765,00	-42.581	-39.000
Resultat af primær drift		**-3.212,83**	**-23,00**	**0**	**0**
Andre driftsindtægter	5	0,00	0,00	0	0
Resultat før finansielle poster		**-3,212,83**	**-23,00**	**0**	**0**
Finansielle poster	6	3.212,83	-23,00	0	0
Årets resultat		**0,00**	**-23,00**	**0**	**0**

Balance pr. 31. december 2025

Aktiver

	Note	2025	2024
		Kr	kr
Ejendom		0,00	0,00
Pumpeanlæg	7	0,00	0,00
Ledningsanlæg Skovholm	7	0,00	0,00
Ledningsanlæg Osager (Nyt 2004)	7	0,00	0,00
Materielle anlægsaktiver i alt		**0,00**	**0,00**
Anlægsaktiver i alt		**0,00**	**0,00**
Tilgodehavender pr. 31/12-25	8	296.626,10	0,00
Tilgodehavender i alt		296.626,10	0,00
Værdipapirer	9	135.048,60	136.490,00
Likvid beholdning pr. 31/12-25	10	241.914,54	
Omsætningsaktiver i alt		**673.588,24**	**464.620,56**
Aktiver i alt		**673.588,24**	**464.620,56**

Balance pr. 31. december 2025

Passiver

	Note	2025	2024
Overdækning i alt	11	557.083,15	451.743,56
Varegæld, 31/12-25		116.505,09	12.877,00
Passiver i alt		**673.588,24**	**464.620,56**

Pantsætninger og sikkerhedsstiller **13**

Der er ikke konstateret pantsætninger eller sikkerhedsstiller

Noter til resultatopgørelsen for 2025

Note 1 - Nettoomsætning	**Realiseret**		**Budget**	
	2025	**2024**	**2025**	**2026**
Fast bidrag (83 stk) a 1.300	102.702,16	50.000,00	75.000	102.700
Salg af vand (11.954m3)	44.125,01	42.264,00	54.000	60.000
Osager Vandværk		11.996,00		
Tilslutning ny bruger	38.000,00			
Anden indtægt		724,00	500	
Nettoomsætning i alt	**184.827,17**	**104.984,00**	**129.500**	**162.700**
Note 2 - Produktionsomkostninger				
Vedligehold Vandværk	30.547,21	33.739,00	30.000	30.000
El til produktion	13.822,70	20.328,00	22.000	15.000
Vandanalyser	24.226,31	14.103,00	28.000	15.000
Forsikringer	8.578,25	8.028,00	8.500	9.000
Produktionsomkostninger i alt	**77.174,47**	**76.198,00**	**88.500**	**69.000**
Note 3 - Distributionsomkostninger				
Vedligehold ledningsnet og brønde	**36.077,52**	**0,00**	**100.000**	**100.000**
Note 4 - Administrationsomkostninger				
Vederlag kasserer	15.000,00	10.000,00	15.000	15.000
Møder	2.895,00	6.468,00		3.000
Generalforsamling	698,80			1.000
Porto, gebyrer bank	2.989,25	5.858,00	6.800	3.000
EDB, regnskab	1.248,00		4.000	5.000
Rådgivning, revisor	193,37			
LE34, registrering ledningsnet	6.202,50	2.781,00	2.781	4.000
Kontingenter	5.373,27	6.358,00	7.000	6.000
Gaver	3.600,00		7.000	0
Hjemmeside	1.856,80	2.300,00		2.000
Administrationsudgifter i alt	**40.057,37**	**33.765,00**	**42.581**	**39.000**

Note 6 Finansielle poster i alt	Realiseret 2025	2024
Renteindtægt bank	210,95	
Udbytte værdipapirer	1.559,28	
Urealiseret kursregulering	1.442,60	
Finansielle poster i alt	**3.212,83**	

Note 7 – Materielle anlægsaktiver	Bygning og anlæg	Ledningsnet
Kostpris pr. 1. januar 2025	0,00	0,00
Tilgang	0,00	0,00
Afgang	0,00	0,00
Kostpris pr. 31/12 2025	**0,00**	**0,00**
Afskrivninger pr. 1. januar 2025	0,00	0,00
Årets afskrivninger	0,00	0,00
Afskrivninger vedr. afgang	0,00	0,00
Afskrivninger pr. 31. december	**0,00**	**0,00**

Note 8 – Tilgodehavender		
Tilgodehavender kunder	277.983,10	
Tilgodehavende moms	18.643,00	
Tilgodehavender i alt	**296.626,10**	**0,00**

Note 9 – Værdipapirer		
Værdipapirer	135.048,60	136.490,00
Værdipapirer i alt	**135.048,60**	**136.490,00**

Note 10 - Likvide midler		
Bank	241.913,54	328.130,56
Likvide midler i alt	**214.913,54**	**328.130,56**

	Realiseret	
Note 11 - Overdækning	**2025**	**2024**
Overdækning pr. 1. januar	451.743,56	456.699,56
Indskud Osager	94.333,95	
Skyldig moms og afg. vedr. Skovholm 2024	-33.718,00	
Periodeafgrænsningspost Skovholm	9.993,00	
Årets underdækning	34.730,64	-4.956,00
Overdækning pr. 31. december 2025	**557.083,15**	**451.743,56**

Note 12 - Varegæld		
Moms	33.940,63	
Pkt.Afgift af ledningsført vand	32.773,96	
Periodeafgrænsningspost		9.993,00
Kursregulering		2.884,00
Øvrige kreditorer	49.790,50	
Samlet Leverandørgæld	**116.505,09**	**12.977,00**

Note 13 – pantsætning	**ingen**	**ingen**