

Feldballe Vandværk I/S

Årsrapport for året 2025

STAMOPLYSNINGER

Navn	Feldballe Vandværk I/S
Bestyrelse	Peter Friis Rasmussen, formand Lars Oltmann, næstformand René Lundø Jakobsen, kasserer Jan Degn Kasper Mikkelsen
Administrator	Djurs Vand Erhverv Hans Winthers Vej 3 8400 Ebeltoft
Revision	Aut. Revisor Tommy Larsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2026

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Feldballe Vandværk I/S.

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.

Feldballe, den

Bestyrelse:

Peter Friis Rasmussen
Formand

Lars Oltmann
Næstformand

René Lundø Jakobsen
Kasserer

Kasper Mikkelsen
Bestyrelsesmedlem

Jan Degn
Bestyrelsesmedlem

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Feldballe Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Feldballe Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2025.

Årsrapporten er baseret på egen foretagen bogføring, samt oplysninger fra Feldballe Vandværk's ledelse

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

REVISORERS PÅTEGNING

Feldballe, den

Revisor

Tommy Larsen

Lone Kirkegaard Møller

Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Feldballe Vandværk I/S 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 1. januar – 31. december 2025.

Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i Årsregnskabsloven, for at skabe reel kontinuitet og give et mere retvisende billede af regnskabet.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen. 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 fratrasket 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.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger er uændret i forhold til tidligere år.

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").

Tilgodehavender

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

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.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Selskabets medarbejdere

Driftsansvarlig og vandværkspasser får udbetalt honorar.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugssteder:

Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 238 forbrugere og der afregnes via 175 målere.

	2025	2024	2023	2022
<i>Solgt vand:</i> målt hos forbrugerne:	20.443	19.868	21.213	22.612 m3
<i>Oppumpet</i>				

Ledninger:

Ingen nye forbruger.

Vandmålere:

Der er udskiftet 66 ure i 2025.

Analyser:

Tilgængelige på generalforsamlingens indkaldelse.

Administration:

Administrationen er pr. 01.04.10 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2025

Note	2025	2024	Budgettal (ej reviderede)	
			2025	2026
1 Nettoomsætning	364.205	367.187	396.700	431.400
2 Produktionsomkostninger	315.497	332.975	357.500	383.900
Bruttoresultat	48.708	34.212	39.200	47.500
3 Administrationsomkostninger	56.531	47.787	39.200	47.500
Resultat af primær drift	-7.823	-13.575	0	0
4 Andre driftsindtægter	3.697	3.494	0	0
Resultat før finansielle poster	-4.126	-10.081	0	0
5 Finansielle indtægter	4.126	10.081	0	0
6 Finansielle udgifter	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0

BALANCE 31. DECEMBER

A K T I V E R

	2025	2024
MATERIELL EANLÆGSAKTIVER		
7 Bygning og boringsanlæg	886.532	937.754
Maskinanlæg	40.885	44.801
Ledningsnet	1.248.715	1.372.329
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.176.132</u>	<u>2.354.884</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.176.132</u>	<u>2.354.884</u>
TILGODEHAVENDER		
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	242.615	224.031
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>242.615</u>	<u>224.031</u>
9 Likvide beholdninger	<u>1.115.990</u>	<u>1.065.771</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.358.605</u>	<u>1.289.802</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.534.737</u>	<u>3.644.686</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER

	2025	2024
EGENKAPITAL		
Saldo 1. januar	0	0
Overført resultat	0	0
10 EGENKAPITAL I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
11 Kapitalkonto	<u>3.590.843</u>	<u>3.590.843</u>
12 Overdækning	<u>-149.480</u>	<u>-26.769</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Skyldig til forbrugere	0	0
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>93.374</u>	<u>80.612</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>93.374</u>	<u>80.612</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.534.737</u>	<u>3.644.686</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2025	2024	Budget 2025	Budget 2026
1 NETTOOMSÆTNING				
Fast afgift	118.816	118.500	118.500	119.000
Målerafgift	17.763	17.700	17.700	17.800
Kubikmeterafgift	102.215	99.340	125.000	125.000
Tilslutningsbidrag	0	22.096	0	0
Gebyrer uden moms	2.700	2.100	2.000	2.000
Overdækning/underdækning	122.711	107.451	133500	167600
	<u>364.205</u>	<u>367.187</u>	<u>396.700</u>	<u>431.400</u>
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER				
Reparation på vandværket	7.484	0	22.000	22.000
Pasning af vandværk	19.760	19.500	18.000	20.000
Ledningsnet	4.628	26.008	25.000	25.000
El til produktion	16.201	13.097	25.000	25.000
Vandanalyser og boringskontrol	4.498	16.053	20.000	20.000
Vandafledningsafgift	7.706	7.679	7.500	8.000
Pasning af udenomsarealer	14.897	13.585	12.000	15.000
Reparationer	0	0	5.000	5.000
SRO-anlæg	0	0	2.000	2.000
Forsikringer	9.398	8.821	9.000	9.500
Ejendomsskat	85	45	0	100
Kortlægning	2.292	0	2.000	2.300
Afskrivninger	228.548	228.187	210.000	230.000
	<u>315.497</u>	<u>332.975</u>	<u>357.500</u>	<u>383.900</u>
3 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
Bestyrelseshonorar	0	0	0	0
Generalforsamling og møder	1.847	1.656	2.000	2.000
Annoncer	561	586	1.000	1.000
Eksternt administrationshonorar	17.212	16.913	16.000	17.500
Revisor	2.000	2.000	2.500	2.500
Telefon	0	0	0	0
Kursusudgifter	15.390	360	1.700	2.000
Porto, PBS og gebyrer	7.533	6.158	5.000	8.000
Kontorartikler	0	0	500	500
Kontingenter	7.429	9.357	5.000	7.500
IT-udgifter	776	5.022	0	1.000
Befordringsgodtgørelse	3.223	4.927	4.000	4.000
Repræsentation og gaver	560	807	1.500	1.500
Tab på debitorer/afstem. Diff	0	1	0	0
	<u>56.531</u>	<u>47.787</u>	<u>39.200</u>	<u>47.500</u>

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	2025	2024	Budget 2025	Budget 2026
4 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER				
Måleraflæsningsgebyr	0	0	0	0
Målerdata	3.697	3.494	0	0
	<u>3.697</u>	<u>3.494</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
5 FINANSIELLE INDTÆGTER				
Renteindtægter, bank	4.126	10.081	0	0
	<u>4.126</u>	<u>10.081</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 FINANSIELLE OMKOSTNINGER				
Renteudgifter, bank	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER TIL BALANCEN

Note

7 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger og boringer	Maskinanlæg	Forsynings- ledninger
Kostpris 1. januar	2.297.554	431.202	5.155.875
Tilgang	23.596	26.200	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december	2.321.150	457.402	5.155.875
Afskrivninger pr. 1. januar	1.359.800	386.401	3.783.546
Årets afskrivninger	74.818	30.116	123.614
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. december	1.434.618	416.517	3.907.160
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER	886.532	40.885	1.248.715

	2025	2024
8 TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER		
Tilgodehavender	242.615	223.371
Øvrige tilgodehavende	0	0
Nedskrivning til imødegåelse af tab	0	660
	242.615	224.031

9 LIKVIDE BEHOLDNINGER

Djurslands Bank 1002035	501.425	455.332
Djurslands Bank 1655194	614.565	610.439
LIKVIDE BEHOLDER I ALT	1.115.990	1.065.771

NOTATER TIL BALANCEN

Note	2025	2024
10 EGENKAPITAL		
Overført resultat pr 1. januar	0	0
Årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
11 KAPITALKONTO		
Opskrivning primo	3.564.073	3.671.524
Op/nedskrivning i året	-122.711	-107.451
	<u>3.441.362</u>	<u>3.564.073</u>
12 OVER/UNDERDÆKNING		
Overdækning 1. januar	-26.769	80.682
Årets over/underdækning, jf. note 1	-122.711	-107.451
	<u>-149.480</u>	<u>-26.769</u>
13 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Moms	26.139	20.531
Afgift af ledningsført vand	67.235	60.081
A-skat og am-bidrag	0	0
Øvrige kreditorer	0	0
	<u>93.374</u>	<u>80.612</u>