

Helgenæs Nord Vandforsyning Amba

CVR nr. 33 98 93 26

Årsrapport

for året

1. januar til 31. december 2025

med

BALANCE

Pr. 31. december 2025

Kontorhjælpen's Vandværksadministration er medlem af:
Vandværkernes RegnskabsPartner www.vrpn.dk
Danske Vandværker www.danskevv.dk (FVD)



Administrators erklæring

Vi har i 2025 stået for de bogholderimæssige registreringer og løbende afstemninger mv. af konto.

Vi har bistået bestyrelsen i udarbejdelse af årsrapporten for 2025, på grundlag af det af os førte bogholderi for 2025.

Årsrapporten samt nøjagtigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen er således bestyrelsens ansvar.

Vi har ikke udført revision.

Roslev den 26. marts 2026

Kontorhjælpen's Vandværksadministration



Joan Lindbjerg Hansen

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2025 for Helgenæs Nord Vandforsyning Amba.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Helgenæs den _____

I bestyrelsen

Egon Vedel Kvist
Formand

Kasper Løcke
Næstformand

Susanne Løcke
Kasserer

Karen Klarskov Møller
Bestyrelsesmedlem

Kim Jensen
Bestyrelsesmedlem

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling _____

Dirigent

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 kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

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:

Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Ledningsnet	50 år
Målere	6 år
Maskinanlæg	14 år
Udpumpningsanlæg	25 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

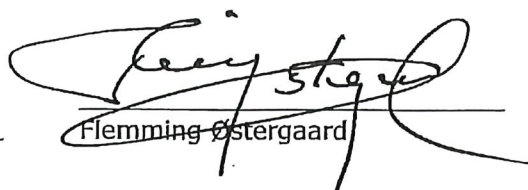
Revisorpåtegning, Intern revisor

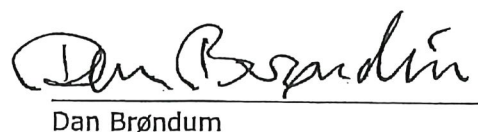
Som folkevalgte revisor for Helgenæs Nord Vandforsyning har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2025. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

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.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Helgenæs den 3. April 2026


Flemming Østergaard


Dan Brøndum

	Note	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver:			
Grund		131.600	131.600
Bygningsanlæg	7	132.299	154.794
Boringer	7	46.990	53.252
Ledningsnet	7	1.005.153	972.951
Målere	7	156.538	9.089
Maskinanlæg	7	954	4.853
Udpumpningsanlæg	7	59.977	64.526
Anlægsaktiver i alt		<u>1.533.511</u>	<u>1.391.065</u>
Omsætningsaktiver:			
Debitorer	8	52.229	-17.409
Tilgodehavende		<u>52.229</u>	<u>-17.409</u>
Likvid beholdning:	9	<u>1.284.776</u>	<u>1.525.750</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.337.005</u>	<u>1.508.341</u>
Aktiver i alt		<u>2.870.516</u>	<u>2.899.406</u>
	Note	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Passiver			
Overdækning	10	2.803.337	2.724.480
Langfristet gældsforpligtelser		<u>2.803.337</u>	<u>2.724.480</u>
Anden gæld	11	67.179	174.926
Kortfristet gældsforpligtelser		<u>67.179</u>	<u>174.926</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.870.516</u>	<u>2.899.406</u>
Passiver i alt		<u>2.870.516</u>	<u>2.899.406</u>

	2025	2024
Note 4. Administrationsomkostninger		
Honorar Bestyrelse	27.000	23.700
Bestyrelsesmøder	1.548	23.191
Forsikring Bestyrelse	1.030	0
Kursusudgifter	0	195
Porto	333	786
Gebyr	4.392	3.697
Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse	388	345
Hjertestarter	0	692
Kontingenter	5.442	5.343
Faglitteratur	347	340
Abonnementer	6.895	6.521
EDB Udgifter	678	5.172
Opkrævningsudgifter	5.585	4.859
Bogføringsudgifter	19.509	19.008
Sagkyndig bistand	13.700	0
Repræsentation	0	483
Generalforsamling	1.081	1.063
Tab på debitorer	0	-406
	87.928	94.989
Note 5. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, pengeinstitutter	5.087	17.021
	5.087	17.021
Note 6. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, kreditorer	0	12
	0	12

Note 7. Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver	Bygninger	Boringer	Ledningsnet	Målere	Maskinanlæg	Udpump. Anl
Kostpris 01. januar	1.124.750	313.100	4.221.007	30.300	77.957	113.714
Tilgang	0	0	119.002	167.199	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december	1.124.750	313.100	4.340.009	197.499	77.957	113.714
Tidl afskrivninger	969.956	259.848	3.248.056	21.211	73.104	49.188
Årets afskrivninger	22.495	6.262	86.800	19.750	3.899	4.549
Værdi 31. december	132.299	46.990	1.005.153	156.538	954	59.977