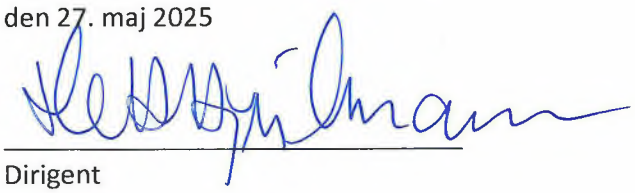
Lading Vandværk I/S

CVR nr. 33 18 90 28

Årsregnskab
1. april 2024 - 31. marts 2025

Godkendt på vandværkets generalforsamling

den 27. maj 2025



Dirigent

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Lading Vandværk I/S.

Årsregnskabet 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. marts 2025, samt af resultatet for årsregnskabet 1. april 2024 til 31. marts 2025.

Lading, den 8. maj 2025

Henrik Wind
Formand

Bue Brogaard Løkke

Olav Kjærsgaard Hansen Basse

Mogens Verner Nielsen

Benny Tornhøj Jepsen

Til ledelsen i Lading Vandværk I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Lading Vandværk I/S for regnskabsåret 1. april 2024 – 31. marts 2025 på grundlag af vandværkets bogføring og øvrige oplysninger, som vandværkets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere vandværkets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er vandværkets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, vandværkets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Hadsten, 8. maj 2025

Redmark
Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 29442789

Peter I. Jensen
Registreret revisor
mne29432

Folkevalgte revisorers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer har vi gennemgået årsregnskabet for Lading Vandværk I/S for perioden 1. april 2024 til 31. marts 2025.

Det skal bemærkes, at årsregnskabet ikke er revideret, men at der er foretaget stikprøvevis bilagskontrol. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Lading, den 8. maj 2025

Finn Hansen
Revisor

Hans Christensen
Revisor

Resultatopgørelse	Note	2024/25	Budget 2024/25	2023/24	Budget 2025/26
		DKK	DKK	DKK	DKK
Perioden 1. april - 31. marts					
Nettoomsætning	1	1.000.878	979.000	637.344	1.581.000
Produktionsomkostninger	2	-444.256	-588.000	-328.989	-464.000
Bruttoresultat		**556.622**	**391.000**	**308.355**	**1.117.000**
Distributionsomkostninger	3	-317.224	-128.000	-96.931	-859.000
Administrationsomkostninger	4	-236.334	-263.000	-211.436	-258.000
Resultat før finansielle poster		**3.064**	**0**	**-10**	**0**
Finansielle indtægter		0	0	1.202	0
Finansielle omkostninger		-3.064	0	-1.192	0
Årets resultat		**0**	**0**	**0**	**0**

Balance	Note	2024/25 DKK	2023/24 DKK
Aktiver pr. 31. marts			
Grund		87.600	87.600
Bygningsanlæg		917.378	941.339
Boringer		260.802	199.162
Inventar og maskiner		76.372	62.427
Vandure		11.693	38.821
Forsyningsledninger		1.037.597	984.471
Materielle anlægsaktiver	5	**2.391.442**	**2.313.820**
Anlægsaktiver i alt		**2.391.442**	**2.313.820**
Varelager, rør og muffer		0	0
Varelager, målerbrønde og målere		85.000	35.000
Varebeholdninger i alt		**85.000**	**35.000**
Periodeafgrænsningsposter		14.978	49.715
Andre tilgodehavende		0	7.164
Skattekonto		0	479
Mellemregning med forbrugere		36.228	20.936
Tilgodehavender i alt		**51.206**	**78.295**
Likvide beholdninger	6	**369.092**	**594.044**
Omsætningsaktiver i alt		**505.298**	**707.338**
Aktiver i alt		**2.896.740**	**3.021.158**

Balance	Note	2024/25 DKK	2023/24 DKK
Passiver pr. 31. marts			
Overført resultat		0	0
Egenkapital i alt		**0**	**0**
Henlæggelser	7	300.000	300.000
Henlæggelser i alt		**300.000**	**300.000**
Overdækning	8	2.191.171	2.386.409
Langfristede gældsforpligtelser		**2.191.171**	**2.386.409**
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	120.559	100.620
Mellemregning med forbrugere		41.880	27.998
Skyldig moms	10	103.767	66.526
Skyldig vandskat	11	139.363	139.605
Kortfristede gældsforpligtelser		**405.569**	**334.750**
Gældsforpligtelser i alt		**2.896.740**	**3.021.158**
Passiver i alt		**2.896.740**	**3.021.158**
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter

	2024/25 DKK	Budget 2024/25 DKK	2023/24 DKK	Budget 2025/26 DKK
Note 1 Nettoomsætning				
Fast afgift	197.495	195.000	195.775	200.000
Kubikmeterafgift	447.116	425.000	424.180	450.000
Målerafgift	35.932	35.000	35.331	36.000
Tilslutningsbidrag	0	0	37.816	675.000
Nødforsyningsamarbejde	118.197	120.000	117.165	120.000
Indberetning af vandforbrug	0	7.000	6.574	7.000
Gebyrer	6.900	15.000	14.950	7.000
Over- /Underdækning	195.238	182.000	-194.448	86.000
Nettoomsætning i alt	**1.000.878**	**979.000**	**637.344**	**1.581.000**
Note 2 Produktionsomkostninger				
Reparation og vedligeholdelse produktionsapparat	76.451	230.000	20.080	200.000
Reparation og vedligeholdelse vandmåler	5.143	20.000	41.116	20.000
Henlæggelse til vedligeholdelse på produktionsapparat	200.000	0	0	0
Boringer	269.604	0	0	0
Overført fra henlæggelser	-269.604	0	0	0
Køb af vandmålere	0	0	37.493	0
Pasning af vandværk	10.000	10.000	10.000	10.000
Udendørs arealer	23.322	20.000	5.718	30.000
Reparation og vedligehold bygninger	16.922	80.000	0	40.000
Vandprøver	50.329	50.000	46.307	50.000
Elforbrug	78.704	120.000	113.751	80.000
Elafgift	-37.665	-45.000	-17.911	-37.000
Regulering af lager målerbrønde og målere	-50.000	25.000	-5.937	0
Afskrivninger i alt	71.050	78.000	78.371	71.000
Produktionsomkostninger i alt	**444.256**	**588.000**	**328.989**	**464.000**
Note 3 Distributionsomkostninger				
Nye udstykninger	0	0	0	675.000
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stikledninger	162.954	50.000	738.580	100.000
Overført fra henlæggelser	-30.396	0	-820.000	0
Afskrivninger i alt	84.666	78.000	78.351	84.000
Henlæggelse til ledningsarbejde m.m på vandværk	100.000	0	100.000	0
Distributionsomkostninger i alt	**317.224**	**128.000**	**96.931**	**859.000**

Note 4 Administrationsomkostninger	2024/25 DKK	Budget 2024/25 DKK	2023/24 DKK	Budget 2025/26 DKK
Telefon	12.742	12.000	11.836	13.000
Bestyrelseshonorar	45.000	45.000	45.000	60.000
Porto, nets og gebyrer	14.963	11.500	11.391	15.000
Abonnementer	13.260	21.000	20.753	13.000
Kontor- og EDB udgifter	10.344	12.000	12.024	25.000
Småanskaffelser	0	35.000	10.574	10.000
Kontingenter	18.983	7.000	6.576	7.000
Aura Energi opmåling	0	10.000	5.748	10.000
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	22.741	25.000	22.366	25.000
Ejendomsskatter	958	1.000	615	1.000
Forsikringer	34.027	10.000	9.306	10.000
Gaver og blomster	1.100	2.000	0	2.000
Annoncer	5.814	2.000	2.014	2.000
Hjemmesidedrift	0	1.500	0	2.000
Regnskabsassistance	52.593	50.000	50.084	55.000
Revisorhonorar	3.300	3.000	3.150	3.000
Tab på debitorer	509	15.000	0	5.000
Administrationsomkostninger i alt	**236.334**	**263.000**	**211.436**	**258.000**

	2024/25 DKK	2023/24 DKK
Note 5 Materielle anlægsaktiver		
Grund		
Kostpris 1. april	87.600	87.600
Kostpris 31. marts	**87.600**	**87.600**
Afskrivninger pr. 1. apil	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 31. marts	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	**87.600**	**87.600**
Bygningsanlæg		
Kostpris 1. april	1.198.043	1.198.043
Kostpris 31. marts	**1.198.043**	**1.198.043**
Afskrivninger pr. 1. apil	256.704	232.743
Årets afskrivninger	23.961	23.961
Afskrivninger pr. 31. marts	280.665	256.704
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	**917.378**	**941.339**
Boringer		
Kostpris 1. april	242.885	242.885
Årets tilgang	67.510	0
Kostpris 31. marts	**310.395**	**242.885**
Afskrivninger pr. 1. apil	43.722	38.864
Årets afskrivninger	5.870	4.858
Afskrivninger pr. 31. marts	49.592	43.722
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	**260.802**	**199.162**
Inventar og maskiner		
Kostpris 1. april	718.516	718.516
Årets tilgang	28.036	0
Kostpris 31. marts	**746.552**	**718.516**
Afskrivninger pr. 1. apil	656.089	633.665
Årets afskrivninger	14.091	22.424
Afskrivninger pr. 31. marts	670.180	656.089
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	**76.372**	**62.427**

	2024/25	2023/24
		DKK
Vandure		
Kostpris 1. april	389.687	389.687
Kostpris 31. marts	**389.687**	**389.687**
Afskrivninger pr. 1. apil	350.866	323.738
Årets afskrivninger	27.128	27.128
Afskrivninger pr. 31. marts	377.994	350.866
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	**11.693**	**38.821**
Forsyningsledninger		
Kostpris 1. april	1.567.010	1.567.010
Årets tilgang	137.792	0
Kostpris 31. marts	**1.704.802**	**1.567.010**
Afskrivninger pr. 1. apil	582.539	504.188
Årets afskrivninger	84.666	78.351
Afskrivninger pr. 31. marts	667.205	582.539
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december i alt	**1.037.597**	**984.471**

Note 6 Likvide beholdninger

Sparekassen Kronjylland, driftskonto	369.092	594.044
Likvide beholdninger i alt	**369.092**	**594.044**

Note 7 Henlæggelser

Saldo primo	300.000	1.020.000
Tilgang	300.000	100.000
Afgang	-300.000	-820.000
Henlæggelser i alt	**300.000**	**300.000**

	2024/25 DKK	2023/24 DKK
Note 8 Overdækning		
Saldo primo	2.386.409	2.191.961
Årets over-/underdækning	-195.238	194.448
Overdækning i alt	**2.191.171**	**2.386.409**
Note 9 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig bestyrelseshonorar	45.000	45.000
Skyldig revisorhonorar	3.300	3.150
Skyldige leverandører af varer og tjenesteyelser	72.259	52.470
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	**120.559**	**100.620**
Note 10 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	66.526	78.684
Udgående moms	282.877	277.928
Indgående moms	-248.175	-279.738
Elafgift	-37.665	-17.911
Afregnet moms	40.204	7.562
Skyldig moms i alt	**103.767**	**66.526**
Note 11 Skyldig vandskat		
Vandskat primo	139.605	152.779
Vandskat årsafregnet	325.501	277.324
Afregnet skat	-325.743	-290.498
Skyldig vandskat i alt	**139.363**	**139.605**

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen