

ÅRSRAPPORT 2022/23

Andelsselskabet Kongepartens Vandværk

Lyngvej 62
4560 Vig

CVR nr. 30627954

Indsender:

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1 sal
4300 Holbæk

Fremlagt og godkendt

på repræsentantskabsmødet den 15. september 2023

Dirigent

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Øvrige oplysninger

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskabet

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni	11
Balance pr. 30. juni	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Kongepartens Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven (Jan. 2016), samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Vig, den 15. september 2023
Forretningsfører

Kirsten Løcke

Bestyrelse

Niels Bjørn Jensen, formand

Jørgen Jørgensen

Carsten Nielsen

Anne Munk Jespersen

Jesper Helmer Petersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Kongepartens Vandværk for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgettallene, som fremgår i særskilt kolonne, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, den 15. september 2023

Damgaard Revision

CVR-nr. 33074441

René K. Damgaard

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

mne-nr. 15369

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet

Andelsselskabet Kongepartens Vandværk
Lyngvej 62
4560 Vig

Telefon: 5930 2499

CVR-nr.: 30627954
Stiftelsesdato: 1. januar 1977
Hjemsted: Odsherred Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Niels Bjørn Jensen, formand
Jørgen Jørgensen
Carsten Nielsen
Anne Munk Jespersen
Jesper Helmer Petersen

Forretningsfører

Kirsten Løcke

Revision

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1. sal
4300 Holbæk

Repræsentantskabsmøde

Repræsentantskabsmøde afholdes 15. september 2023 på vandværkets adresse.

Ledelsesberetning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 2022/23 for Andelsselskabet Kongepartens Vandværk.

Årsregnskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven (januar 2016), og vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet.

Væsentligste aktiviteter

Andelsselskabet beskæftiger sig med at levere drikkevand i forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret udviser et overskud på kr.2.835.013, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende.

Der er i regnskabsåret opkrævet og hensat t.kr. 1.166 af årets overskud til et nyt vandværk. Årets resultat indeholder særskilt opkrævning på t.kr. 932 til afsluttet udskiftning af vandmålere.

Der er i regnskabsåret afholdt t.kr. 411 til forundersøgelser m.v. til rent råvand til nyt vandværk. Omkostningen anses af ledelsen for værende en omkostning, der vedrører nyt vandværk, hvorfor omkostningen er anvendt af hensættelse til nyt vandværk.

Ledelsen har valgt at hensætte t.kr. 668 til fremtidig vedligeholdelse af værkets ledningsnet mv.

Værkets spild er uændret i forhold til tidligere år, men grundet ændret forbrugsmønstre er forhold mellem forbrug og spild ændret, hvilket medfører efterbetaling af afgift.

Værket administrerer fortsat den igangværende ledningsreovering. Dette arbejde medfører ekstraarbejder for den daglige ledelse, hvilket værket viderefakturerer. Der er i regnskabsåret opkrævet ca. t.kr. 100, hvilket er indeholdt i resultatopgørelsen og posten "Reparation og vedligeholdelse (Røranlæg)".

Andelsselskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 16.728.542 og en fremført overdækning på kr. 11.772.637.

Den fortsatte krig i Ukraine, herunder de konsekvenser, som denne har medført for verdenssamfundet har påvirket værket udgifter til El, men i øvrigt kun haft begrænset indflydelse på værkets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at budgettere med opkrævninger/hensættelser til et nyt vandværk i næste regnskabsår.

Der forventes ikke væsentlige ændringer i øvrigt i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke andelsselskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, 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. fremgår således ikke af årsrapporten.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Værdiansættelsen er sket med udgangspunkt i anskaffelsessum eller kostpris.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indgår 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 (øvrige) indtægter fratrukket årets omkostninger.

Variable omkostninger

Omfatter omkostninger til materialer, drift, maskindrift og løn forbrugt ved periodens salg af drikkevand og drift af vandværket.

Kapacitetsomkostninger

Omfatter omkostninger til administration m.v. herunder kontorhold og konsulentassistance samt øvrige omkostninger, herunder tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt realiserede og urealiserede kurstab/-gevinster på værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Bygninger	67 år
Maskiner og inventar m.v.	3-10 år
Ledningsnet	40 - 70 år
Boringer	25 år
Vandmålere	15 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten 'Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter aktier, der måles til dagsværdi (kursværdi på balancedagen). Årets ændring i aktiernes kursværdi indregnes i resultatopgørelsens finansielle poster.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt indtægter vedrørende indeværende regnskabsår, der endnu ikke er modtaget.

Egenkapital

I henhold til vedtægterne kan det årlige overskud ikke udbetales til andelshaverne, ligesom der ved en andelshavers udtræden ikke kan udbetales eller udloddes andel i værkets formue.

Over-/underdækning

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')

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni

Note	2022/23	2021/22
1. Nettoomsætning	2.683.524	2.645.673
Ekstraopkrævning, vandværk	1.166.875	1.165.000
Ekstraopkrævning, vandmålere	933.000	932.500
	<u>4.783.399</u>	<u>4.743.173</u>
Variable omkostninger:		
2. Driftsomkostninger	-1.118.467	-1.190.461
Variable omkostninger i alt	<u>-1.118.467</u>	<u>-1.190.461</u>
Dækningsbidrag	<u>3.664.932</u>	<u>3.552.712</u>
Kapacitetsomkostninger:		
3. Administrationsomkostninger	-331.171	-289.358
4. Øvrige omkostninger	-100	-179
Kapacitetsomkostninger i alt	<u>-331.271</u>	<u>-289.537</u>
Indtjeningsbidrag	<u>3.333.661</u>	<u>3.263.175</u>
Afskrivninger:		
Bygninger	-26.429	-26.429
Ledningsnet	-219.793	-205.080
Maskiner og inventar m.v.	-72.907	-191.273
Boringer	-26.866	-28.576
Vandmålere	-170.632	-170.631
Afskrivninger i alt	<u>-516.627</u>	<u>-621.989</u>
Resultat før finansielle poster	<u>2.817.034</u>	<u>2.641.186</u>
Finansielle poster:		
5. Finansielle indtægter	21.159	1.314
6. Finansielle omkostninger	-3.180	-22.674
Finansielle poster i alt	<u>17.979</u>	<u>-21.360</u>
Årets resultat	<u>2.835.013</u>	<u>2.619.826</u>
Forslag til resultatdisponering		
Hensættelse til fremtidig vedligeholdelse	668.138	200.000
Hensættelse til nyt vandværk	1.166.875	1.165.000
Andel af resultat til overdækning	1.000.000	1.254.826
Ialt	<u>2.835.013</u>	<u>2.619.826</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2023	2022
AKTIVER:		
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
7. Ejendommen, Lyngvej 62	767.003	793.432
8. Boringer	442.424	469.290
9. Ledningsnet	9.443.625	8.244.588
10. Vandmålere	2.116.617	2.287.249
11. Maskiner og inventar m.v.	163.721	236.628
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.933.390</u>	<u>12.031.187</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.933.390</u>	<u>12.031.187</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Varedebitorer	0	53.383
Merværdiafgift	1.199.143	724.346
Andre tilgodehavender	0	174.174
Periodeafgrænsningsposter	59.524	30.746
Tilgodehavender i alt	<u>1.258.667</u>	<u>982.649</u>
Værdipapirer:		
Andre værdipapirer og kapitalandele	56.220	44.250
Værdipapirer i alt	<u>56.220</u>	<u>44.250</u>
12. Likvide beholdninger	2.480.265	1.335.464
Likvide beholdninger i alt	<u>2.480.265</u>	<u>1.335.464</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.795.152</u>	<u>2.362.363</u>
AKTIVER I ALT	<u>16.728.542</u>	<u>14.393.550</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2023	2022
PASSIVER:		
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensat til fremtidig vedligeholdelse	2.768.138	2.100.000
Hensat til vandværk	1.919.907	1.165.000
Hensatte forpligtelser i alt	4.688.045	3.265.000
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
13. Overdækning	11.772.637	10.718.488
Langfristede gældsforpligtelser i alt	11.772.637	10.718.488
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	267.860	410.062
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	267.860	410.062
Gældsforpligtelser i alt	12.040.497	11.128.550
PASSIVER I ALT	16.728.542	14.393.550
14. Eventualposter		

Noter

	2022/23	2021/22
1. Nettoomsætning		
Fast vandafgift	2.210.049	2.020.349
Målerafgift (m3)	347.497	513.142
Restancegebyrer m.v. (momsfrie)	10.000	400
Restancegebyrer m.v.	43.350	80.650
Måler aflæsning	33.892	31.132
Salg af jern m.v.	38.736	0
	2.683.524	2.645.673
2. Driftsomkostninger		
El-forbrug	-132.253	-93.494
Reparation og vedligeholdelse (maskiner)	-79.914	-157.752
Reparation og vedligeholdelse (Røranlæg)	-143.216	-163.731
Reparation og vedligeholdelse (Bygninger)	-51.327	-41.441
Vandanalyser	-57.923	-62.428
Mindre anskaffelser	-5.290	-26.293
Alarm & tilsyn	0	-2.315
Måler aflæsning	-53.508	-38.465
LER Thvilum	-50.675	-52.612
Vagtudkald	0	-5.200
Scanning/undersøgelser (rent råvand)	-411.968	0
Anvendt af hensættelse til nyt vandværk	411.968	-135.000
Arbejdsmand	-78.149	-94.110
Forretningsfører	-452.274	-306.000
Feriekonto	-3.918	-11.620
Vandtab	-10.020	0
	-1.118.467	-1.190.461
3. Administrationsomkostninger		
Kontorhold	-11.736	-13.659
Hjemmeside	-5.940	-5.940
Mindre anskaffelser	0	-4.043
Telefon og internet	-35.478	-29.455
SMS Blueidea	-25.201	-23.659
Porto og bankgebyrer m.v.	-19.927	-20.293
Hotline og programservice	-68.270	-56.383
Revisorhonorar	-38.450	-37.525
Repræsentation	-42	-500
Bestyrelsesmøder	-31.240	-28.811
Repræsentantskabet	-2.396	-2.667
Medlemsmøder	-20.661	-17.640
Kørsel og rejser	-24.650	-10.177
Forsikringer	-11.764	-8.901
Kontingenter	-22.566	-25.596
Kurser	-12.850	-4.109
	-331.171	-289.358

Noter

	2022/23	2021/22
4. Øvrige omkostninger		
Tab på varedebitorer	-100	-179
	<u>-100</u>	<u>-179</u>
5. Finansielle indtægter		
Renter, kreditinstitutter	7.875	0
Kursregulering, værdipapirer	11.970	0
Aktieindkomst, danske aktier	1.314	1.314
	<u>21.159</u>	<u>1.314</u>
6. Finansielle omkostninger		
Renter, kreditinstitutter	-3.180	-21.624
Kursregulering, værdipapirer	0	-1.050
	<u>-3.180</u>	<u>-22.674</u>
	2023	2022
7. Ejendommen, Lyngvej 62		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	1.841.956	1.841.956
Anskaffelsessum, ultimo	<u>1.841.956</u>	<u>1.841.956</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-1.048.524	-1.022.095
Årets af- og nedskrivninger	-26.429	-26.429
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-1.074.953</u>	<u>-1.048.524</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>767.003</u>	<u>793.432</u>
8. Boringer		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	2.583.248	2.583.248
Anskaffelsessum, ultimo	<u>2.583.248</u>	<u>2.583.248</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-2.113.958	-2.085.382
Årets af- og nedskrivninger	-26.866	-28.576
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-2.140.824</u>	<u>-2.113.958</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>442.424</u>	<u>469.290</u>

Noter

	2023	2022
9. Ledningsnet		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	13.925.165	12.802.283
Tilgang	1.418.830	1.122.882
Anskaffelsessum, ultimo	<u>15.343.995</u>	<u>13.925.165</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-5.680.577	-5.475.498
Årets af- og nedskrivninger	-219.793	-205.079
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-5.900.370</u>	<u>-5.680.577</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>9.443.625</u>	<u>8.244.588</u>
10. Vandmålere		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	2.559.472	2.373.226
Tilgang	0	1.035.598
Afgang	0	-849.352
Anskaffelsessum, ultimo	<u>2.559.472</u>	<u>2.559.472</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-272.223	-950.943
Korrektion afhændede	0	849.351
Årets af- og nedskrivninger	-170.632	-170.631
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-442.855</u>	<u>-272.223</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>2.116.617</u>	<u>2.287.249</u>
11. Maskiner og inventar m.v.		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	8.237.757	8.237.757
Anskaffelsessum, ultimo	<u>8.237.757</u>	<u>8.237.757</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-8.001.129	-7.809.856
Årets af- og nedskrivninger	-72.907	-191.273
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-8.074.036</u>	<u>-8.001.129</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>163.721</u>	<u>236.628</u>
12. Likvide beholdninger		
Sparekassen Sj. 0517-207137 (erhvervskonto)	73.445	1.087.507
Sparekassen Sj. 0517-207152 (opsparingskonto)	0	247.944
Sparekassen Sj. 0539- 6020488 (aktionæropsparring)	2.406.820	13
Likvide beholdninger, ultimo	<u>2.480.265</u>	<u>1.335.464</u>

Noter

	2023	2022
13. Overdækning		
Sadlo, primo	10.718.487	8.677.562
Tilslutning nye medlemmer	54.150	36.100
Overført fra tidligere hensættelse til vandmålere	0	750.000
Overført af årets resultat	1.000.000	1.245.826
	<u>11.772.637</u>	<u>10.718.488</u>

14. Eventualposter

Vandværket har indgået leasingaftale vedrørende kontormaskiner. Restløbetid udgør 24 måneder og den samlede forpligtigelse kan opgøres til ca. kr. 12.240.

Vandværket har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.