

## ÅRSRAPPORT 2023/24

### 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 13. september 2024

**Dirigent**  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

|                                                |    |
|------------------------------------------------|----|
| <b>Påtegninger m.m.</b>                        |    |
| Ledelsespåtegning                              | 3  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning     | 4  |
| <br><b>Øvrige oplysninger</b>                  |    |
| Selskabsoplysninger                            | 7  |
| Ledelsesberetning                              | 8  |
| <br><b>Årsregnskabet</b>                       |    |
| 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 2024 samt af resultatet for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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 13. september 2024  
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 2023 - 30. juni 2024, 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 2024 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 13. september 2024

**Damgaard Revision**

CVR-nr. 33074441

René K. Damgaard

Registreret revisor,

Mne.nr. 15369

medlem af FSR - danske revisorer

# 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 13. september 2024 på vandværkets adresse.

## Ledelsesberetning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 2023/24 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 2024 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. 1.605.196, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende.

Der er i regnskabsåret opkrævet og hensat t.kr. 933 af årets overskud til et nyt vandværk.

Ledelsen har valgt at hensætte t.kr. 450 af årets overskud til fremtidig vedligeholdelse. Ledelsen har planlagt, at driftsføre den planlagte renovering af rørledninger i henhold til vedligeholdelses- og anlægsplanen for værket.

Der er i regnskabsåret afholdt t.kr. 121 til forundersøgelser og konsulenter m.v. til nyt vandværk. Omkostningen anses af ledelsen for værende en omkostning, der vedrører nyt vandværk, hvorfor omkostningen er anvendt af hensættelse til nyt vandværk.

Værkets spild er højere end forventet. Vandspildet er påvirket af den igangværende renovering af kloakker og ledningsnet, der medfører mindre brud. Renoveringsprocessen påvirker endvidere forbrugsmønstre, hvor forholdet mellem forbrug og spild ændrer sig. Disse forhold betyder, at der skal efterbetales højere afgift for året end hvad værket normalt oplever.

Værket administrerer fortsat den igangværende ledningsrenovering. Værket modtager fortsat betaling for 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. 18.472.126 og en fremført overdækning på kr. 12.067.033.

Den fortsatte krig i Ukraine og Gaza, herunder de konsekvenser, som denne har medført for verdenssamfundet har blandt andet påvirket værkets 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 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 fratrasket 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 salgsomkostninger 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                                      | 2023/24          | 2022/23           |
|-------------------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. Nettoomsætning                         | 2.509.430        | 2.683.524         |
| Ekstraopkrævning, vandværk                | 933.000          | 1.166.875         |
| Ekstraopkrævning, vandmålere              | 0                | 933.000           |
|                                           | <u>3.442.430</u> | <u>4.783.399</u>  |
| <b>Variable omkostninger:</b>             |                  |                   |
| 2. Driftsomkostninger                     | -995.047         | -1.118.467        |
| <b>Variable omkostninger i alt</b>        | <u>-995.047</u>  | <u>-1.118.467</u> |
| <b>Dækningsbidrag</b>                     | <u>2.447.383</u> | <u>3.664.932</u>  |
| <b>Kapacitetsomkostninger:</b>            |                  |                   |
| 3. Administrationsomkostninger            | -349.447         | -331.171          |
| 4. Øvrige omkostninger                    | -12              | -100              |
| <b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>       | <u>-349.459</u>  | <u>-331.271</u>   |
| <b>Indtjeningsbidrag</b>                  | <u>2.097.924</u> | <u>3.333.661</u>  |
| <b>Afskrivninger:</b>                     |                  |                   |
| Bygninger                                 | -26.429          | -26.429           |
| Ledningsnet                               | -256.368         | -219.793          |
| Maskiner og inventar m.v.                 | -68.946          | -72.907           |
| Boringer                                  | -23.889          | -26.866           |
| Vandmålere                                | -170.632         | -170.632          |
| <b>Afskrivninger i alt</b>                | <u>-546.264</u>  | <u>-516.627</u>   |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>    | <u>1.551.660</u> | <u>2.817.034</u>  |
| <b>Finansielle poster:</b>                |                  |                   |
| 5. Finansielle indtægter                  | 53.536           | 21.159            |
| 6. Finansielle omkostninger               | 0                | -3.180            |
| <b>Finansielle poster i alt</b>           | <u>53.536</u>    | <u>17.979</u>     |
| <b>Årets resultat</b>                     | <u>1.605.196</u> | <u>2.835.013</u>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>    |                  |                   |
| Hensættelse til fremtidig vedligeholdelse | 450.000          | 668.138           |
| Hensættelse til nyt vandværk              | 933.000          | 1.166.875         |
| Andel af resultat til overdækning         | 222.196          | 1.000.000         |
| <b>Ialt</b>                               | <u>1.605.196</u> | <u>2.835.013</u>  |

## Balance pr. 30. juni

| Note                                | 2024                         | 2023                         |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>AKTIVER:</b>                     |                              |                              |
| <b>ANLÆGSAKTIVER:</b>               |                              |                              |
| Materielle anlægsaktiver:           |                              |                              |
| 7. Ejendommen, Lyngvej 62           | 740.574                      | 767.003                      |
| 8. Boringer                         | 418.535                      | 442.424                      |
| 9. Ledningsnet                      | 11.329.880                   | 9.443.625                    |
| 10. Vandmålere                      | 1.945.985                    | 2.116.617                    |
| 11. Maskiner og inventar m.v.       | 94.775                       | 163.721                      |
| Materielle anlægsaktiver i alt      | <u>14.529.749</u>            | <u>12.933.390</u>            |
| <br>Anlægsaktiver i alt             | <br><u>14.529.749</u>        | <br><u>12.933.390</u>        |
| <br><b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>       |                              |                              |
| Tilgodehavender:                    |                              |                              |
| Varedebitorer                       | 11.549                       | 0                            |
| Merværdiafgift                      | 513.525                      | 1.199.143                    |
| Andre tilgodehavender               | 53.570                       | 0                            |
| Periodeafgrænsningsposter           | 58.520                       | 59.524                       |
| Tilgodehavender i alt               | <u>637.164</u>               | <u>1.258.667</u>             |
| <br>Værdipapirer:                   |                              |                              |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 67.500                       | 56.220                       |
| Værdipapirer i alt                  | <u>67.500</u>                | <u>56.220</u>                |
| <br>12. Likvide beholdninger        | <br><u>3.237.713</u>         | <br><u>2.480.265</u>         |
| Likvide beholdninger i alt          | <u>3.237.713</u>             | <u>2.480.265</u>             |
| <br>Omsætningsaktiver i alt         | <br><u>3.942.377</u>         | <br><u>3.795.152</u>         |
| <br><b>AKTIVER I ALT</b>            | <br><u><u>18.472.126</u></u> | <br><u><u>16.728.542</u></u> |

## Balance pr. 30. juni

| Note                                         | 2024              | 2023              |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PASSIVER:</b>                             |                   |                   |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSE:</b>                |                   |                   |
| Hensat til fremtidig vedligeholdelse         | 3.218.138         | 2.768.138         |
| Hensat til vandværk                          | 2.731.282         | 1.919.907         |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>          | <b>5.949.420</b>  | <b>4.688.045</b>  |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE:</b>                    |                   |                   |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser:</b>      |                   |                   |
| 13. Overdækning                              | 12.067.033        | 11.772.637        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>12.067.033</b> | <b>11.772.637</b> |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser:</b>      |                   |                   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser     | 455.673           | 267.860           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> | <b>455.673</b>    | <b>267.860</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>              | <b>12.522.706</b> | <b>12.040.497</b> |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                        | <b>18.472.126</b> | <b>16.728.542</b> |

14. Eventualposter

## Noter

|                                           | 2023/24          | 2022/23           |
|-------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>1. Nettoomsætning</b>                  |                  |                   |
| Fast vandafgift                           | 2.001.647        | 2.210.049         |
| Målerafgift (m3)                          | 444.152          | 347.497           |
| Restancegebyrer m.v. (momsfrie)           | 12.050           | 10.000            |
| Restancegebyrer m.v.                      | 16.425           | 43.350            |
| Måleraflæsning                            | 35.156           | 33.892            |
| Salg af jern m.v.                         | 0                | 38.736            |
|                                           | <u>2.509.430</u> | <u>2.683.524</u>  |
| <b>2. Driftsomkostninger</b>              |                  |                   |
| El-forbrug                                | -78.894          | -132.253          |
| Reparation og vedligeholdelse (maskiner)  | -59.273          | -79.914           |
| Reparation og vedligeholdelse (Røranlæg)  | -57.099          | -143.216          |
| Reparation og vedligeholdelse (Bygninger) | -107.087         | -51.327           |
| Vandanalyser                              | -71.908          | -57.923           |
| Mindre anskaffelser                       | -7.891           | -5.290            |
| Alarm & tilsyn                            | -9.251           | 0                 |
| Måleraflæsning                            | -55.121          | -53.508           |
| LER Thvilum                               | -44.765          | -50.675           |
| Anvendt af hensættelse til nyt vandværk   | 121.625          | 411.968           |
| Scanning/undersøgelser (rent råvand)      | -121.625         | -411.968          |
| Arbejdsmand                               | -61.753          | -78.149           |
| Forretningsfører                          | -408.302         | -452.274          |
| Feriekonto                                | 0                | -3.918            |
| Vandtab                                   | -33.703          | -10.020           |
|                                           | <u>-995.047</u>  | <u>-1.118.467</u> |
| <b>3. Administrationsomkostninger</b>     |                  |                   |
| Kontorhold                                | -10.255          | -11.736           |
| Hjemmeside                                | -5.940           | -5.940            |
| Mindre anskaffelser                       | -6.086           | 0                 |
| Telefon og internet                       | -38.335          | -35.478           |
| SMS Blueidea                              | -28.272          | -25.201           |
| Porto og bankgebyrer m.v.                 | -29.585          | -19.927           |
| Hotline og programservice                 | -73.344          | -68.270           |
| Revisorhonorar                            | -35.825          | -38.450           |
| Repræsentation                            | -957             | -42               |
| Bestyrelsesmøder                          | -33.020          | -31.240           |
| Repræsentantskabet                        | -2.698           | -2.396            |
| Medlemsmøder                              | -14.295          | -20.661           |
| Kørsel og rejser                          | -30.925          | -24.650           |
| Forsikringer                              | -12.698          | -11.764           |
| Kontingenter                              | -21.142          | -22.566           |
| Kurser                                    | -6.070           | -12.850           |
|                                           | <u>-349.447</u>  | <u>-331.171</u>   |

## Noter

|                                     | 2023/24           | 2022/23           |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>4. Øvrige omkostninger</b>       |                   |                   |
| Tab på varedebitorer                | -12               | -100              |
|                                     | <u>-12</u>        | <u>-100</u>       |
| <b>5. Finansielle indtægter</b>     |                   |                   |
| Renter, kreditinstitutter           | 40.504            | 7.875             |
| Kursregulering, værdipapirer        | 11.280            | 11.970            |
| Aktieindkomst, danske aktier        | 1.752             | 1.314             |
|                                     | <u>53.536</u>     | <u>21.159</u>     |
| <b>6. Finansielle omkostninger</b>  |                   |                   |
| Renter, kreditinstitutter           | 0                 | -3.180            |
|                                     | <u>0</u>          | <u>-3.180</u>     |
|                                     | <b>2024</b>       | <b>2023</b>       |
| <b>7. Ejendommen, Lyngvej 62</b>    |                   |                   |
| 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        | -1.074.953        | -1.048.524        |
| Årets af- og nedskrivninger         | -26.429           | -26.429           |
| Af- og nedskrivninger, ultimo       | <u>-1.101.382</u> | <u>-1.074.953</u> |
| Bogført værdi, ultimo               | <u>740.574</u>    | <u>767.003</u>    |
| <b>8. Boringer</b>                  |                   |                   |
| 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        | -2.140.824        | -2.113.958        |
| Årets af- og nedskrivninger         | -23.889           | -26.866           |
| Af- og nedskrivninger, ultimo       | <u>-2.164.713</u> | <u>-2.140.824</u> |
| Bogført værdi, ultimo               | <u>418.535</u>    | <u>442.424</u>    |

## Noter

|                                                   | 2024              | 2023              |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>9. Ledningsnet</b>                             |                   |                   |
| <b>Anskaffelsessum:</b>                           |                   |                   |
| Anskaffelsessum, primo                            | 15.343.995        | 13.925.165        |
| Tilgang                                           | 2.142.623         | 1.418.830         |
| <b>Anskaffelsessum, ultimo</b>                    | <b>17.486.618</b> | <b>15.343.995</b> |
| <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>        |                   |                   |
| Af- og nedskrivninger, primo                      | -5.900.370        | -5.680.577        |
| Årets af- og nedskrivninger                       | -256.368          | -219.793          |
| <b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>              | <b>-6.156.738</b> | <b>-5.900.370</b> |
| <b>Bogført værdi, ultimo</b>                      | <b>11.329.880</b> | <b>9.443.625</b>  |
| <b>10. Vandmålere</b>                             |                   |                   |
| <b>Anskaffelsessum:</b>                           |                   |                   |
| Anskaffelsessum, primo                            | 2.559.472         | 2.559.472         |
| <b>Anskaffelsessum, ultimo</b>                    | <b>2.559.472</b>  | <b>2.559.472</b>  |
| <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>        |                   |                   |
| Af- og nedskrivninger, primo                      | -442.855          | -272.223          |
| Årets af- og nedskrivninger                       | -170.632          | -170.632          |
| <b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>              | <b>-613.487</b>   | <b>-442.855</b>   |
| <b>Bogført værdi, ultimo</b>                      | <b>1.945.985</b>  | <b>2.116.617</b>  |
| <b>11. Maskiner og inventar m.v.</b>              |                   |                   |
| <b>Anskaffelsessum:</b>                           |                   |                   |
| Anskaffelsessum, primo                            | 8.237.758         | 8.237.757         |
| <b>Anskaffelsessum, ultimo</b>                    | <b>8.237.758</b>  | <b>8.237.757</b>  |
| <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>        |                   |                   |
| Af- og nedskrivninger, primo                      | -8.074.037        | -8.001.129        |
| Årets af- og nedskrivninger                       | -68.946           | -72.907           |
| <b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>              | <b>-8.142.983</b> | <b>-8.074.036</b> |
| <b>Bogført værdi, ultimo</b>                      | <b>94.775</b>     | <b>163.721</b>    |
| <b>12. Likvide beholdninger</b>                   |                   |                   |
| Sparekassen Sj. 0517-207137 (erhvervskonto)       | 26.407            | 73.445            |
| Sparekassen Sj. 0517-207152 (opsparingskonto)     | 1                 | 0                 |
| Sparekassen Sj. 0539- 6020488 (aktionæropsparing) | 3.211.305         | 2.406.820         |
|                                                   | <b>3.237.713</b>  | <b>2.480.265</b>  |

## Noter

|                            | 2024              | 2023              |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>13. Overdækning</b>     |                   |                   |
| Saldo, primo               | 11.772.637        | 10.718.487        |
| Tilslutning nye medlemmer  | 72.200            | 54.150            |
| Overført af årets resultat | 222.196           | 1.000.000         |
|                            | <u>12.067.033</u> | <u>11.772.637</u> |

### 14. Eventualposter

Vandværket har indgået leasingaftale vedrørende kontormaskiner. Restløbetid udgør 12 måneder og den samlede forpligtigelse kan opgøres til ca. kr. 6.975.

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