

KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A.

Hellebækvej 30

9270 Klarup

CVR-nr. 32421172

Årsrapport for 2023

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29-02-2024

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisorernes erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 for KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

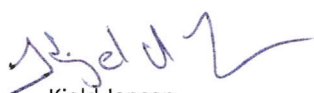
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

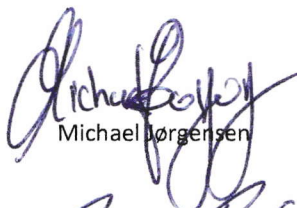
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klarup, den 06-02-2024

Bestyrelse



Kjeld Jensen
Formand



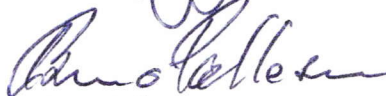
Michael Jørgensen



Erik Jensen
Kasserer



Michael Førby Pedersen



Bruno Pallesen

Revisorernes erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A. for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2023, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Ledelsen har i årsregnskabet i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens retningslinjer med budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse. Disse budgettal 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. 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 selskabets 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.

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 regnskabsbrugerne 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,

Revisorernes erklæringer

vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

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

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 væsentligt 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.

Aalborg, den 06-02-2024

ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966



Jesper Ovesen

Statsautoriseret revisor

mne28659

KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A.

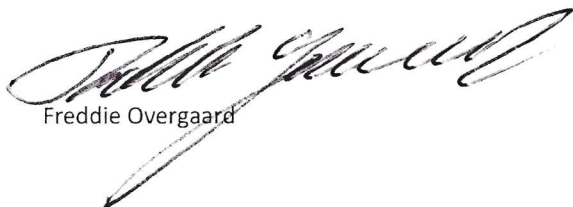
Revisorernes erklæringer

Den generalforsamlingsvalgte revisors erklæring

Jeg har revideret årsregnskabet for Klarup Vandværk A.m.b.A. for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 med tilhørende noter.

Årsregnskabet for 2023 kan efter min opfattelse indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klarup, den 14/2 2024



Freddie Overgaard

KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A.

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A. Hellebækvej 30 9270 Klarup Telefon 45 9831 7045 E-mail erj@klarupvand.dk Hjemmeside www.klarupvand.dk CVR-nr. 32421172 Stiftelsesdato 01-01-2010 Hjemsted Aalborg Regnskabsår 01-01-2023 - 31-12-2023
Bestyrelse	Kjeld Jensen Michael Jørgensen Erik Jensen Michael Førby Pedersen Bruno Pallesen
Revisor	ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab K. Christensens Vej 6, st. tv. 9200 Aalborg SV Telefon 98424430 E-mail info@attiri.dk Hjemmeside www.attiri.dk CVR-nr. 33357966

Ledelsesberetning**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udpumpning og levering af fersk vand til Klarup om omegn.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A. for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Hvile-i-sig-selv-princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til vandforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning tilbageføres til forbrugerne over tid.

Investeringer i vandværk, distributionsnet og andre anlæg indregnes i vandprisen til kostpris og afskrives over forventet brugstid, hvorfor dette er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv princippet.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile-i-sig-selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket 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 samt vedligeholdelse af og afskrivninger på anlæg m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivninger på anlæg m.v..

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Værker	10-30 år	0%
Ledningsnet	8 - 30 år	0%
Driftsmidler m.v.	5 år	0%
Målere	10 år	0%

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 posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis**Egenkapital**

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

		Realiseret 2023	Budget 2023 (ej revideret)	Realiseret 2022
	Note	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	4.729.622	4.048.500	2.737.731
Produktionsomkostninger	2	-2.063.199	-2.058.500	-2.217.531
Bruttoresultat		2.666.423	1.990.000	520.200
Distributionsomkostninger		-1.695.351	-1.205.000	-1.392.629
Administrationsomkostninger	4	-543.329	-545.000	-548.093
Resultat før finansielle poster		427.743	240.000	-1.420.522
Andre finansielle indtægter		192.172	0	1.644.274
Finansielle omkostninger	5	-619.915	-240.000	-223.752
Årets resultat		0	0	0

KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A.
Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Ledningsnet	6	8.761.623	8.419.547
Værker	7	8.189.989	8.408.241
Målere	8	2.211.521	641.222
Materielle anlægsaktiver		19.163.133	17.469.010
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.476	1.476
Finansielle anlægsaktiver		1.476	1.476
Anlægsaktiver		19.164.609	17.470.486
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		654.051	252.965
Andre tilgodehavender	9	261.606	448.665
Periodeafgrænsningsposter		193.771	183.167
Kortfristede tilgodehavender		1.109.428	884.797
Omsætningsaktiver		1.109.428	884.797
Aktiver		20.274.037	18.355.283

KLARUP VANDVÆRK A.M.B.A.
Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Egenkapital	10	9.842.227	9.842.227
Egenkapital		9.842.227	9.842.227
Gæld til banker		2.659.383	2.296.264
Langfristede gældsforpligtelser		2.659.383	2.296.264
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		200.000	325.000
Gæld til banker		193.576	420.713
Gæld til forbrugere jf. årsopgørelser		445.874	478.925
Leverandører af varer og tjenesteydelser		194.806	219.559
Overdækning til indregning i kommende års priser		6.734.733	4.772.595
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	11	3.438	0
Kortfristede gældsforpligtelser		7.772.427	6.216.792
Gældsforpligtelser		10.431.810	8.513.056
Passiver		20.274.037	18.355.283
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser	14		

Noter

	2023	2022
1. Nettoomsætning		
Salg af vand, inkl. vandbeskyttelsesbidrag	1.507.085	1.425.759
Fast afgift	2.367.537	2.207.832
Målerafgift	291.632	268.323
Tilslutningsafgifter i året	2.446.666	593.874
Diverse gebyrer	38.200	29.400
Administrationsvederlag	17.440	0
Rykkergebyr forbrugere	23.200	14.400
Diverse indtægter	0	8.110
Over- / underdækning i året	-1.962.138	-1.809.967
	4.729.622	2.737.731
2. Produktionsomkostninger		
Grundvandsbeskyttelse m.v.	295.307	285.983
Vedligeholdelse boringer og bygninger	159.347	194.359
Renovation/ejendomsskat	3.236	3.438
Vedligeholdelse arealer	134.170	194.874
Forsikringer	14.767	11.238
Alarm	3.750	0
Elektricitet	118.515	286.032
Vandanalyser	59.008	51.797
Pasning af værker	90.000	90.000
Leasingydelse/divse til nyt vandværk	679.946	586.258
Afskrivninger boringer og bygninger	505.153	513.552
	2.063.199	2.217.531
3. Distributionsomkostninger		
Ledningsnet vedligeholdelse	591.224	559.740
Vandmålere - vedligeholdelse	0	455
Ledningsregistrering	30.162	33.989
Aflæsningsudgifter	136.495	78.003
Afskrivninger - målere	260.223	77.170
Afskrivning - ledningsnet	677.247	643.272
	1.695.351	1.392.629

Noter

	2023	2022
4. Administrationsomkostninger		
Bestyrelseshonorar	140.000	140.000
Skattefri befordringsgodtgørelse	8.046	6.238
Internetforbindelse bestyrelse	2.866	5.731
Annoncer og reklame	4.281	4.262
Gaver og Blomster	2.338	200
Telefon, telefax og internet	13.619	14.521
Vederlag tlf - 24/7/365	10.000	0
Porto	13.427	12.870
Gebyrer, PBS m.v.	32.150	25.789
Kontingenter	13.598	15.184
Revisorhonorar	45.300	40.000
Orientering til forbrugere	19.011	17.078
Mødeudgifter	16.226	15.802
Generalforsamling	8.940	4.665
Kursus	3.795	2.925
Abonnementer	75.514	69.788
Regnskab og administration	120.000	137.670
Vedligehold EDB Programmer	4.103	11.947
Tab på debitorer	-7.632	2.342
Rengøring	10.236	7.995
Kontorartikler m.v.	1.938	2.586
FVD Generalforsamling	5.573	10.500
	543.329	548.093
5. Finansielle omkostninger		
Renter af pengeinstitut	196.789	223.752
Amortisering af låneomkostninger	4.722	0
Dagsværdiregulering - renteswap	418.404	0
	619.915	223.752

Noter

	2023	2022
6. Ledningsnet		
Kostpris primo	17.660.585	16.819.705
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.019.323	840.880
Kostpris ultimo	18.679.908	17.660.585
Af- og nedskrivninger primo	-9.241.038	-8.597.766
Årets afskrivninger	-677.247	-643.272
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.918.285	-9.241.038
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.761.623	8.419.547
7. Værker		
Kostpris primo	11.313.379	11.094.958
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	286.901	218.421
Kostpris ultimo	11.600.280	11.313.379
Af- og nedskrivninger primo	-2.905.138	-2.391.586
Årets afskrivninger	-505.153	-513.552
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.410.291	-2.905.138
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.189.989	8.408.241
8. Målere		
Kostpris primo	1.924.726	1.357.332
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.830.522	567.394
Kostpris ultimo	3.755.248	1.924.726
Af- og nedskrivninger primo	-1.283.504	-1.206.334
Årets afskrivninger	-260.223	-77.170
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.543.727	-1.283.504
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.211.521	641.222

Noter

	2023	2022
9. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms og afgifter	238.948	360.745
Vandafledningsafgift	22.658	87.920
	261.606	448.665
10. Egenkapital		
Saldo primo	9.842.227	9.842.227
Saldo ultimo	9.842.227	9.842.227
11. Anden gæld		
Indeholdt A-skat og AM-bidrag	3.438	0
	3.438	0

12. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedrørende teknisk anlæg i vandværk på Nørrekæret. Leasingkontrakten omfatter 60 ydelser á t.kr. 143 og løber frem til og med 2034. Den periodevise ydelse er fast med baggrund i nuværende renteniveau og vil afhænge af udsving i renteforhold. Der udestår 46 ydelser á t.kr. 143.

Selskabet har indgået 2 rentesikringsaftaler med udløb i 2034, som pr. statusdag har en positiv værdi på t.kr. 737. Den positive værdi er indregnet i balancen og regulering af værdien er indregnet i årets resultat.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er overfor pengeinstitut stillet sikkerhed ved et ejerpantebrev på t.kr. 7.000 med pant i grunde og bygninger med en bogført værdi på t.kr. 8.190.

Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

14. Forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Værket har indgået en renteterminsforretning vedrørende finansiering af det nye vandværk.

Dagsværdi primo udgjorde t.kr. 1.155

Indregnet i resultatopgørelse i året t.kr. -418

Dagsværdi ultimo udgjorde t.kr. 737