



**Sønderjyllands Revision**  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa  
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg  
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28' · 6400 Sønderborg  
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

# **Padborg Vandværk A.m.b.a**

CVR-nr. 27 45 68 47

## **Årsrapport**

**1. januar – 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

---

Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. januar – 31. december	9
Balance pr. 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for Padborg Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 28. februar 2022

### Bestyrelsen



Jes Festersen Petersen



Annette Vesterholt



Monika Jensen



Børge V. Nielsen



Ove Rasmussen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Padborg Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 revisoreres 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.

### **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 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

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 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Padborg, den 28. februar 2022

**Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 18 06 16 35

Claus Thomsen  
Statsaut. revisor  
mne19744

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i drift af vandværk.

### **Usædvanlige forhold**

Da selskabet ikke på samme måde som en lang række andre virksomheder i Danmark har været ramt af nedlukning mv., er den finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2021 ikke væsentligt påvirket af konsekvenserne af Corona krisen.

### **Udviklingen i regnskabsåret**

Selskabets årsregnskab for 2021 er afsluttet med et underskud efter skat på kr. -1.731.794,86 der foreslås overført til næste år.

Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på kr. 123.267.858,52 og en egenkapital på kr. 122.798.555,37.

### **Selskabets forventede udvikling**

I år 2022 forventes et resultat på -2.475 tkr.

Den økonomiske udvikling i 2022 vil i væsentlig grad afhænge af typen og omfanget af de restriktioner, som myndighederne i Danmark opretholder eller indfører for at imødegå udbredelsen af Corona virus-sen. Ledelsen forventer, at selskabet ikke vil blive omfattet af nedlukning mv., hvorfor der er ledelsens forventning, at selskabets finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2022 ikke vil blive væsentligt påvirket af konsekvenserne af Corona krisen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Padborg Vandværk A.m.b.a. for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Indtægtskriterier**

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

### **Pensionsforpligtelser**

Overtagne pensionsforpligtelser udgiftsføres i de år de udbetales.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Bygninger, ledningsnet, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger i henhold til de af konkurrencestyrelsen angivne tekniske levetider:

Bygninger og produktionsanlæg	10-63 år
Vandtårn	50 år
Vandmålere	10 år
Ledningsnet	75 år
Biler mv.	5 år

#### **Varebeholdninger**

Varelager, der består af indkøbte varer, måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til nominel værdi.

Forudbetalte tilslutningsbidrag afsættes som en forpligtelse og indtægtsføres i det år tilslutningsarbejdet er udført.

**Resultatopgørelse for tiden 1. januar – 31. december**

	<u>Regnskab</u> <u>2020</u>	<u>Budget</u> <u>2021</u> <u>(ikke revideret)</u>	<u>Regnskab</u> <u>2021</u>	<u>Budget</u> <u>2022</u> <u>(ikke revideret)</u>
<b>Driftsindtægter</b>				
Faste afgifter, kr. 400,00 pr. årsmåler	1.224.386	1.260.000	1.277.399,74	1.520.000
Salg af vand, normaltakst: 3,20 kr./m <sup>3</sup>	1.637.845	1.840.000	1.809.599,50	1.880.000
Udlease af antenneret vandtårnet	40.000	40.000	40.750,00	41.000
Betaling for målerdata til vandafled	110.919	110.000	111.366,00	112.000
Tab på debitorer	-8.949	-8.000	-875,15	-8.000
Byggevand	2.640	4.000	10.800,00	4.000
Rykker- og aflæsningsgebyrer	61.901	40.000	61.900,00	41.000
Statsafgift vand tidl. år, 6,37 kr./m <sup>3</sup>	643.348	750.000	896.285,81	800.000
Statsafgift vand 6,37 kr./ m <sup>3</sup>	2.372.197	2.450.000	2.382.951,19	2.510.000
<b>Primære driftsindtægter i alt</b>	<b><u>6.084.287</u></b>	<b><u>6.486.000</u></b>	<b><u>6.590.177,09</u></b>	<b><u>6.900.000</u></b>
<b>Andre driftsindtægter</b>				
Tilslutningsbidrag	262.800	200.000	721.605,00	200.000
Øvrige arbejder	0	5.000	79.240,00	5.000
Øvrige indtægter	<u>22.762</u>	<u>5.000</u>	<u>7.763,36</u>	<u>5.000</u>
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>285.562</u></b>	<b><u>210.000</u></b>	<b><u>808.608,36</u></b>	<b><u>210.000</u></b>
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>6.369.849</b>	<b>6.696.000</b>	<b>7.398.785,45</b>	<b>7.110.000</b>
<b>Driftsomkostninger</b>				
Elforbrug	85.369	105.000	180.969,37	131.000
Varmeforbrug	12.149	12.000	10.762,92	12.000
Materialer til ledningsnet	61.424	40.000	92.407,26	50.000
Tjenesteydelser ledningsnet	126.115	80.000	103.937,38	100.000
Bygningsvedligeholdelse	41.112	40.000	54.476,44	40.000
Tekniske installationer	38.999	40.000	59.833,29	50.000
Arealleje til vandværk	27.355	28.000	27.407,41	28.000
Redskaber og værktøj	39.805	20.000	23.439,85	20.000
Licens til vandmålersystem	16.032	16.000	16.032,01	16.000
Vandprøver	24.666	30.000	15.143,95	30.000
Afgift til konkurrencestyrelsen	<u>12.233</u>	<u>12.000</u>	<u>15.983,00</u>	<u>16.000</u>
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b><u>485.259</u></b>	<b><u>423.000</u></b>	<b><u>600.392,88</u></b>	<b><u>493.000</u></b>
<b>Dækningsbidrag 1</b>	<b>5.884.590</b>	<b>6.273.000</b>	<b>6.798.392,57</b>	<b>6.617.000</b>
Transport	<b>5.884.590</b>	<b>6.273.000</b>	<b>6.798.392,57</b>	<b>6.617.000</b>

**Resultatopgørelse for tiden 1. januar – 31. december**

	Regnskab 2020	Budget 2021 (ikke revideret)	Regnskab 2021	Budget 2022 (ikke revideret)
Transport	5.884.590	6.273.000	6.798.392,57	6.617.000
<b>Lønninger m.v.</b>				
Lønninger	1.698.523	1.640.000	1.681.148,09	1.680.000
Vagter og udkald	248.269	260.000	246.058,49	260.000
ATP mv.	22.927	25.000	25.890,94	25.000
Kørselsgodtgørelse	5.273	3.000	4.203,68	3.000
Bestyrelses honorarer	34.000	24.000	24.000,00	24.000
Lønninger overført til eksterne arbejder	-269.556	-50.000	-289.500,72	-150.000
Lønninger overført til anlæg	-461.040	-80.000	-312.600,00	-100.000
<b>Lønninger m.v. i alt</b>	<b>1.278.396</b>	<b>1.822.000</b>	<b>1.379.200,48</b>	<b>1.742.000</b>
<b>Administrationsomkostninger</b>				
Forsikringer	38.166	40.000	41.167,14	42.000
Revision	29.700	28.000	32.500,00	30.000
Revision, erklæringer mv.	8.100	10.000	21.600,00	10.000
Assistance, skattesag	43.695	0	-42.475,00	0
Opkrævning af vandbidrag	231.840	240.000	244.139,15	240.000
Ejendomsskatter	9.683	12.000	11.120,29	12.000
Brændstof og vedligeholdelse af biler	61.358	40.000	37.863,52	40.000
Vægtafgift og forsikringer på biler	35.134	40.000	36.703,28	40.000
Telefon	23.232	25.000	18.395,85	20.000
Porto	16.710	15.000	14.652,00	15.000
Annoncer	4.622	3.000	1.953,00	3.000
Hosting af Løn, Regnskab og IT	11.184	12.000	12.544,30	14.000
Småanskaffelser	3.100	5.000	1.541,54	5.000
Kontorartikler	12.137	15.000	8.556,75	15.000
Tidsskrifter, aviser m.v.	8.248	8.000	8.678,98	8.000
Kontingenter til Danske Vandværker	22.800	25.000	24.400,00	25.000
Øvrige kontingenter	7.515	6.000	8.315,00	8.000
Personaleomkostninger	7.916	8.000	7.274,28	6.000
Møder, rejser m.m.	0	1.000	0,00	1.000
Gaver/repræsentation	3.407	1.000	1.759,00	1.000
Generalforsamling	6.522	10.000	4.474,50	10.000
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b>585.069</b>	<b>544.000</b>	<b>495.163,58</b>	<b>545.000</b>
<b>Statsafgift vand</b>				
Afregnet/hensat til statsafgift vand	3.015.545	3.200.000	3.279.237,00	3.310.000
<b>Statsafgift vand i alt</b>	<b>3.015.545</b>	<b>3.200.000</b>	<b>3.279.237,00</b>	<b>3.310.000</b>
Transport	1.005.580	707.000	1.644.791,51	1.020.000

**Resultatopgørelse for tiden 1. januar – 31. december**

	Regnskab <u>2020</u>	Budget 2021 (ikke revideret)	Regnskab <u>2021</u>	Budget 2022 (ikke revideret)
Transport	1.005.580	707.000	1.644.791,51	1.020.000
Op/nedregulering af lagerbeholdning	<u>3.806</u>	<u>0</u>	<u>-18.427,63</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før afskrivn. og renter</b>	<b>1.001.774</b>	<b>707.000</b>	<b>1.663.219,14</b>	<b>1.020.000</b>
<b>Afskrivninger</b>				
Afskriv. historiske investeringer efter §24, stk. 1	2.117.425	1.150.000	1.275.461,53	1.150.000
Afskriv. historiske investeringer i øvrigt	<u>576.069</u>	<u>1.543.494</u>	<u>1.417.732,47</u>	<u>1.543.494</u>
<b>Afskrivninger historiske investeringer i alt</b>	<b>2.693.494</b>	<b>2.693.494</b>	<b>2.693.494,00</b>	<b>2.693.494</b>
Afskriv. gennemførte investeringer efter 1/1 2010	555.530	716.239	587.679,20	703.972
Afskriv. investeringer året før regnskabsåret	94.105	50.000	54.338,06	50.000
Afskriv. investeringer i regnskabsåret	<u>54.338</u>	<u>20.000</u>	<u>19.676,82</u>	<u>20.000</u>
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>3.397.467</b>	<b>3.479.733</b>	<b>3.355.188,08</b>	<b>3.467.466</b>
<b>Driftsresultat før renter</b>	<b>-2.395.693</b>	<b>-2.772.733</b>	<b>-1.691.968,94</b>	<b>-2.447.466</b>
<b>Renteudgifter</b>				
Renter, pengeinstitutter	16.737	13.000	24.338,89	13.000
Diverse renter og gebyrer	<u>15.986</u>	<u>15.000</u>	<u>15.487,03</u>	<u>15.000</u>
<b>Renter m.v. i alt</b>	<b>32.723</b>	<b>28.000</b>	<b>39.825,92</b>	<b>28.000</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-2.428.416</b>	<b>-2.800.733</b>	<b>-1.731.794,86</b>	<b>-2.475.466</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>
<b>Årets driftsresultat</b>	<b>-2.428.416</b>	<b>-2.800.733</b>	<b>-1.731.794,86</b>	<b>-2.475.466</b>

**Balance**

<u>Note</u>	<b>Aktiver</b>	2021 <u>kr.</u>	2020 <u>kr.</u>
	Produktionsanlæg/bygninger	13.128.155,93	13.849.296,10
	Vandtårn	96.000,00	0,00
	Vandmålere	1.261.420,71	1.524.195,39
	Ledningsnet	105.854.730,29	106.988.914,00
	Biler mv.	<u>132.127,61</u>	<u>189.455,60</u>
<b>1</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>120.472.434,54</u></b>	<b><u>122.551.861,09</u></b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>120.472.434,54</u></b>	<b><u>122.551.861,09</u></b>
	<b>Rørlager</b>	<b><u>464.831,00</u></b>	<b><u>433.122,00</u></b>
	Debitorer	191.500,47	274.685,37
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>191.500,47</u></b>	<b><u>274.685,37</u></b>
	Bank løbende konto	2.059.776,36	2.456.921,22
	Pengeinstitutter i øvrigt	<u>79.316,15</u>	<u>144.016,64</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>2.139.092,51</u></b>	<b><u>2.600.937,86</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.795.423,98</u></b>	<b><u>3.308.745,23</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>123.267.858,52</u></b>	<b><u>125.860.606,32</u></b>

**Balance****Passiver**

<u>Note</u>	2021 <u>kr.</u>	2020 <u>kr.</u>
Egenkapital primo	124.530.350,23	126.958.766,41
Årets resultat	<u>-1.731.794,86</u>	<u>-2.428.416,18</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>122.798.555,37</u></b>	<b><u>124.530.350,23</u></b>
Hensættelse af udskudt skat	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Leverandør af varer og tjenesteydelser	137.852,72	139.612,21
Andre skyldige beløb	54.100,00	37.800,00
Statsafgift vand	2.159,00	1.051,00
Moms	19.654,00	511.395,00
A-skat og Ambi	99.251,00	216.813,00
ATP og andre sociale omkostninger	5.993,75	5.816,75
Pension	100.000,00	100.000,00
Optjente feriepenge inkl. indefrosne feriepenge	0,00	317.768,13
Ferietillæg	50.292,68	0,00
<b>Afgifter</b>		
Udgående moms	1.155.041,93	988.627,00
Udgående moms af statsafgift vand	819.809,07	753.886,00
Afregnet udgående moms	-1.974.851,00	-1.742.513,00
Indgående moms	-578.934,78	-824.160,00
Elafgift	-179.177,22	-170.399,00
Afregnet indgående moms og elafgift	758.112,00	994.559,00
<b>Statsafgift vand</b>		
Statsafgift vand	3.279.237,00	3.015.545,00
Afregnet statsafgift vand	<u>-3.279.237,00</u>	<u>-3.015.545,00</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>469.303,15</u></b>	<b><u>1.330.256,09</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>123.267.858,52</u></b>	<b><u>125.860.606,32</u></b>

**2 Forpligtelser**

**Noter**

Note		Bygninger og produktionsanlæg	Vand- tårn	Vand- målere	Lednings- net	Biler mv.	I alt
1	<b>Anlægsoversigt</b>						
	Kostpris pr. 1. januar 2021	20.957.843,74	232.617,00	4.480.882,05	131.796.171,90	844.177,43	158.311.692,12
	Tilgang	0,00	100.000,00	0,00	1.175.761,53	0,00	1.275.761,53
	Afgang	0,00	0,00	-35.530,00	0,00	0,00	-35.530,00
	<b>Kostpris i alt pr. 31. december 2021</b>	<b>20.957.843,74</b>	<b>332.617,00</b>	<b>4.445.352,05</b>	<b>132.971.933,43</b>	<b>844.177,43</b>	<b>159.551.923,65</b>
	Afskrivninger pr.						
	1. januar 2021	7.108.547,64	232.617,00	2.956.686,66	24.807.257,90	654.721,83	35.759.831,03
	Årets afskrivninger	721.140,17	4.000,00	262.774,68	2.309.945,24	57.327,99	3.355.188,08
	Afskrivninger på afhændede driftsmidler	0,00	0,00	-35.530,00	0,00	0,00	-35.530,00
	<b>Afskrivninger i alt pr. 31. december 2021</b>	<b>7.829.687,81</b>	<b>236.617,00</b>	<b>3.183.931,34</b>	<b>27.117.203,14</b>	<b>712.049,82</b>	<b>39.079.489,11</b>
	<b>Bogført værdi pr. 31. december 2021</b>	<b>13.128.155,93</b>	<b>96.000,00</b>	<b>1.261.420,71</b>	<b>105.854.730,29</b>	<b>132.127,61</b>	<b>120.472.434,54</b>

**2 Forpligtelser**

Selskabet har i forbindelse med overtagelsen af vandværket fra Bov Kommune påtaget sig at betale en del af den årlige tjenestemandspension til en af værketts tidligere ansatte.