



**Sønderjyllands Revision**  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 - 6200 Aabenraa  
Tlf. 74 62 61 12

Torvegade 6 - 6330 Padborg  
Tlf. 74 67 20 21

Augustenborg Landevej 7 - 6400 Sønderborg  
Tlf. 74 43 77 00

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

# **Padborg Vandværk A.m.b.a**

CVR-nr. 27 45 68 47

## **Årsrapport**

**1. januar – 31. december 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

---

Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
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

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Padborg Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 21. februar 2024

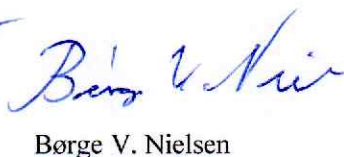
### Bestyrelsen

  
Jes Festeren Petersen

  
Annette Vesterholt

  
Monika Jensen

  
Ove Rasmussen

  
Børge V. Nielsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Padborg Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

### **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 21. februar 2024

**Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 18 06 16 35

  
Claus Thomsen

Statsaut. revisor  
mne19744

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i drift af vandværk.

### **Udviklingen i regnskabsåret**

Selskabets årsregnskab for 2023 er afsluttet med et underskud efter skat på kr. -1.718.049,69 der foreslås overført til næste år.

Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på kr. 118.844.948,01 og en egenkapital på kr. 118.509.175,08.

### **Selskabets forventede udvikling**

I år 2024 forventes et resultat på -1.786 tkr.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Padborg Vandværk A.m.b.a. for 2023 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**

	Regnskab	Budget	Regnskab	Budget
	2022	2023	2023	2024
	<u>Kr.</u>	<u>(ikke revideret)</u> <u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>	<u>(ikke revideret)</u> <u>Kr.</u>
<b>Driftsindtægter</b>				
Faste afgifter, kr. 480,00 pr. årsmåler	1.545.239	1.620.000	1.630.943,60	2.000.000
Salg af vand, normaltakst: 3,80 kr./m <sup>3</sup>	1.824.524	2.140.000	2.153.715,75	2.220.000
Udleje af antenneret vandtårnet	41.500	41.000	42.250,00	49.000
Betaling for målerdata til vandafled	113.977	114.000	114.608,52	70.000
Tab på debitorer	-6.546	-8.000	-1.458,11	-8.000
Byggevand	1.520	4.000	8.400,00	4.000
Rykker- og aflæsningsgebyrer	60.404	41.000	74.360,00	41.000
Statsafgift vand tidl. år, 6,37 kr./m <sup>3</sup>	851.953	800.000	810.560,21	800.000
Statsafgift vand 6,37 kr./ m <sup>3</sup>	<u>2.459.154</u>	<u>2.510.000</u>	<u>2.447.719,79</u>	<u>2.450.000</u>
<b>Primære driftsindtægter i alt</b>	<b><u>6.891.725</u></b>	<b><u>7.262.000</u></b>	<b><u>7.281.099,76</u></b>	<b><u>7.626.000</u></b>
<b>Andre driftsindtægter</b>				
Tilslutningsbidrag	140.300	200.000	531.700,00	200.000
Øvrige arbejder	0	5.000	3.279,82	5.000
Øvrige indtægter	<u>2.054</u>	<u>5.000</u>	<u>0,00</u>	<u>5.000</u>
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b><u>142.354</u></b>	<b><u>210.000</u></b>	<b><u>534.979,82</u></b>	<b><u>210.000</u></b>
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>7.034.079</b>	<b>7.472.000</b>	<b>7.816.079,58</b>	<b>7.836.000</b>
<b>Driftsomkostninger</b>				
Elforbrug	384.633	300.000	203.065,22	250.000
Varmeforbrug	12.382	12.000	14.273,98	15.000
Materialer til ledningsnet	89.488	50.000	60.109,24	80.000
Tjenesteydelser ledningsnet	111.306	100.000	108.016,63	120.000
Bygningsvedligeholdelse	31.061	40.000	142.887,08	40.000
Tekniske installationer	23.979	50.000	29.091,74	50.000
Arealleje til vandværk	28.117	28.000	31.016,15	32.000
Redskaber og værktøj	35.292	20.000	18.947,28	25.000
Licens til vandmålersystem	16.574	16.000	18.077,14	20.000
Vandprøver	17.853	30.000	18.972,64	30.000
Afgift til konkurrencestyrelsen	<u>16.813</u>	<u>16.000</u>	<u>13.743,00</u>	<u>18.000</u>
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b><u>767.498</u></b>	<b><u>662.000</u></b>	<b><u>658.200,10</u></b>	<b><u>680.000</u></b>
<b>Dækningsbidrag 1</b>	<b>6.266.581</b>	<b>6.810.000</b>	<b>7.157.879,48</b>	<b>7.156.000</b>
Transport	6.266.581	6.810.000	7.157.879,48	7.156.000

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

	Budget		Budget	
	Regnskab	2023	Regnskab	2024
	<u>2022</u>	(ikke revideret)	<u>2023</u>	(ikke revideret)
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
Transport	6.266.581	6.810.000	7.157.879,48	7.156.000
<b>Lønninger m.v.</b>				
Lønninger	1.758.542	1.730.000	1.825.246,34	1.840.000
Vagter og udkald	247.099	260.000	248.684,33	260.000
ATP mv.	32.949	27.000	27.055,27	33.000
Kørselsgodtgørelse	2.993	3.000	1.902,30	3.000
Tjenestemandspension	0	0	-50.000,00	0
Bestyrelshonorarer	24.000	24.000	24.000,00	24.000
Lønninger overført til eksterne arbejder	-210.572	-150.000	-232.825,16	-150.000
Lønninger overført til anlæg	<u>-201.060</u>	<u>-150.000</u>	<u>-163.620,00</u>	<u>-250.000</u>
<b>Lønninger m.v. i alt</b>	<b><u>1.653.951</u></b>	<b><u>1.744.000</u></b>	<b><u>1.680.443,08</u></b>	<b><u>1.760.000</u></b>
<b>Administrationsomkostninger</b>				
Forsikringer	44.701	45.000	53.581,49	55.000
Revision	33.700	35.000	36.000,00	35.000
Revision, erklæringer mv.	8.200	10.000	8.500,00	10.000
Opkrævning af vandbidrag	255.092	267.000	268.304,98	270.000
Ejendomsskatter	11.198	12.000	11.207,20	12.000
Brændstof og vedligeholdelse af biler	59.718	40.000	74.740,05	50.000
Vægtafgift og forsikringer på biler	25.607	40.000	34.890,60	40.000
Telefon	22.542	20.000	25.290,24	22.000
Porto	15.520	14.000	15.954,25	14.000
Annoncer	2.015	3.000	2.170,00	3.000
Hosting af Løn, Regnskab og IT	12.960	14.000	13.538,30	14.000
Småanskaffelser	0	5.000	5.716,22	5.000
Kontorartikler	9.248	15.000	16.164,78	15.000
Tidsskrifter, aviser m.v.	9.248	8.000	10.023,00	10.000
Kontingenter til Danske Vandværker	26.225	26.000	27.930,00	26.000
Øvrige kontingenter	8.330	8.000	8.355,00	8.000
Personaleomkostninger	11.981	6.000	8.807,96	9.000
Møder, rejser m.m.	119	1.000	8.888,20	1.000
Gaver/repræsentation	613	1.000	2.602,00	1.000
Generalforsamling	<u>7.521</u>	<u>10.000</u>	<u>7.885,00</u>	<u>10.000</u>
<b>Administrationsomkostninger</b>	<b><u>564.538</u></b>	<b><u>580.000</u></b>	<b><u>640.549,27</u></b>	<b><u>610.000</u></b>
<b>Statsafgift vand</b>				
Afregnet/hensat til statsafgift vand	<u>3.311.107</u>	<u>3.310.000</u>	<u>3.258.280,00</u>	<u>3.250.000</u>
<b>Statsafgift vand i alt</b>	<b><u>3.311.107</u></b>	<b><u>3.310.000</u></b>	<b><u>3.258.280,00</u></b>	<b><u>3.250.000</u></b>
Transport	736.985	1.176.000	1.578.607,13	1.536.000

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

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	<b>(ikke revideret)</b>	<b>(ikke revideret)</b>	<b>(ikke revideret)</b>	<b>(ikke revideret)</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
Transport	736.985	1.176.000	1.578.607,13	1.536.000
Op/nedregulering af lagerbeholdning	<u>-54.655</u>	<u>0</u>	<u>14.094,60</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før afskrivn. og renter</b>	<b>791.640</b>	<b>1.176.000</b>	<b>1.564.512,53</b>	<b>1.536.000</b>
<b>Afskrivninger</b>				
Afskriv. historiske investeringer efter §24, stk. 1	536.473	1.400.000	1.024.127,24	2.612.134
Afskriv. historiske investeringer i øvrigt	<u>2.157.021</u>	<u>1.293.494</u>	<u>1.588.006,76</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger historiske investeringer i alt</b>	<b>2.693.494</b>	<b>2.693.494</b>	<b>2.612.134,00</b>	<b>2.612.134</b>
Afskriv. gennemførte investeringer efter 1/1 2010	600.592	703.972	620.269,18	627.422
Afskriv. investeringer året før regnskabsåret	19.677	50.000	7.152,96	37.006
Afskriv. investeringer i regnskabsåret	<u>7.153</u>	<u>20.000</u>	<u>37.006,04</u>	<u>20.438</u>
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>3.320.916</b>	<b>3.467.466</b>	<b>3.276.562,18</b>	<b>3.297.000</b>
<b>Driftsresultat før renter</b>	<b>-2.529.276</b>	<b>-2.291.466</b>	<b>-1.712.049,65</b>	<b>-1.761.000</b>
<b>Renteudgifter</b>				
Renter, løbende konti	5.956	4.000	-83,51	4.000
Renter, erhvervskonti	10.153	4.000	-12.487,20	4.000
Renter, girokonto	8.445	5.000	-345,21	0
Diverse renter og gebyrer	<u>17.501</u>	<u>17.000</u>	<u>18.915,96</u>	<u>17.000</u>
<b>Renter m.v. i alt</b>	<b>42.055</b>	<b>30.000</b>	<b>6.000,04</b>	<b>25.000</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-2.571.331</b>	<b>-2.321.466</b>	<b>-1.718.049,69</b>	<b>-1.786.000</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>
<b>Årets driftsresultat</b>	<b>-2.571.331</b>	<b>-2.321.466</b>	<b>-1.718.049,69</b>	<b>-1.786.000</b>

**Balance**

<u>Note</u>	<b>Aktiver</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
	Produktionsanlæg/bygninger	12.291.683,95	12.447.015,76
	Vandtårn	88.000,00	92.000,00
	Vandmålere	855.631,71	1.000.070,93
	Ledningsnet	102.182.768,74	104.074.104,66
	Biler mv.	<u>17.471,63</u>	<u>74.799,62</u>
<b>1</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>115.435.556,03</u></b>	<b><u>117.687.990,97</u></b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>115.435.556,03</u></b>	<b><u>117.687.990,97</u></b>
	<b>Rørlager</b>	<b><u>486.103,50</u></b>	<b><u>610.561,50</u></b>
	Tilgodehavende moms	63.882,00	106.473,00
	Debitorer	<u>134.836,64</u>	<u>78.176,94</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>198.718,64</u></b>	<b><u>184.649,94</u></b>
	Bank løbende konto	2.436.324,07	1.947.942,16
	Pengeinstitutter i øvrigt	<u>288.245,77</u>	<u>230.689,15</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>2.724.569,84</u></b>	<b><u>2.178.631,31</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.409.391,98</u></b>	<b><u>2.973.842,75</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>118.844.948,01</u></b>	<b><u>120.661.833,72</u></b>

**Balance**

<u>Note</u>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Passiver</b>		
Egenkapital primo	120.227.224,77	122.798.555,37
Årets resultat	<u>-1.718.049,69</u>	<u>-2.571.330,60</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>118.509.175,08</u></b>	<b><u>120.227.224,77</u></b>
Leverandør af varer og tjenesteydelser	74.642,32	173.687,33
Andre skyldige beløb	44.500,00	41.900
Statsafgift vand	3.605,00	8.370,00
A-skat og Ambi	103.249,00	53.912,00
ATP og andre sociale omkostninger	6.132,90	6.728,01
Pension	50.000,00	100.000,00
Ferietillæg	53.643,71	50.011,61
<b>Afgifter</b>		
Udgående moms	1.239.126,20	1.003.307,13
Udgående moms af statsafgift vand	814.547,80	827.776,87
Afregnet udgående moms	-2.053.674,00	-1.831.084,00
Indgående moms	-528.359,00	-468.670,48
Elafgift	-73.740,00	-156.740,52
Afregnet indgående moms og elafgift	602.099,00	625.411,00
<b>Statsafgift vand</b>		
Statsafgift vand	3.258.280,00	3.311.107,00
Afregnet statsafgift vand	<u>-3.258.280,00</u>	<u>-3.311.107,00</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>335.772,93</u></b>	<b><u>434.608,95</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>118.844.948,01</u></b>	<b><u>120.661.833,72</u></b>

**2 Forpligtelser**

## Noter

---

### Note

#### 1 Anlægsoversigt

	<u>Bygninger og produktionsanlæg</u>	<u>Vand- tårn</u>	<u>Vand- målere</u>	<u>Lednings- net</u>	<u>Biler mv.</u>	<u>I alt</u>
Kostpris pr. 1. januar 2023	20.957.843,74	332.617,00	4.433.952,81	133.508.406,00	844.177,43	160.076.996,98
Tilgang	462.710,79	0,00	129.900,62	431.515,83	0,00	1.024.127,24
Afgang	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Kostpris i alt pr. 31. december 2023</b>	<b><u>21.420.554,53</u></b>	<b><u>332.617,00</u></b>	<b><u>4.563.853,43</u></b>	<b><u>133.939.921,83</u></b>	<b><u>844.177,43</u></b>	<b><u>161.101.124,22</u></b>
Afskrivninger pr.						
1. januar 2023	8.510.827,98	240.617,00	3.433.881,88	29.434.301,34	769.377,81	42.389.006,01
Årets afskrivninger	618.042,60	4.000,00	274.339,84	2.322.851,75	57.327,99	3.276.562,18
Afskrivninger på afhændede driftsmidler	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Afskrivninger i alt pr. 31. december 2023</b>	<b><u>9.128.870,58</u></b>	<b><u>244.617,00</u></b>	<b><u>3.708.221,72</u></b>	<b><u>31.757.153,09</u></b>	<b><u>826.705,80</u></b>	<b><u>45.665.568,18</u></b>
<b>Bogført værdi pr. 31. december 2023</b>	<b><u>12.291.683,95</u></b>	<b><u>88.000,00</u></b>	<b><u>855.631,71</u></b>	<b><u>102.182.768,74</u></b>	<b><u>17.471,63</u></b>	<b><u>115.435.556,03</u></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 værkets tidligere ansatte.