

Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.
CVR-nr. 10 16 73 88
Århusvej 28, Ugelbølle, 8410 Rønede

Årsrapport
1. januar - 31. december 2023

Godkendt på vandværkets
generalforsamling, den 22/3 2024


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger.....	7
-----------------------------	---

Påtegninger

Ledelsesberetning.....	8
------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse	13
Balance.....	14
Noter.....	16

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

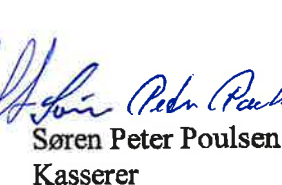
Rønde, den 18 / 3 2024


Bestyrelse


Preben Christensen
Formand


Peter Børnhardt


Arene Nordentoft


Søren Peter Poulsen
Kasserer


Henrik Bjørn
Næstformand

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Ugelbølle Vandværk a.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt 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 vandværket 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 ved revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger regnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, 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 samt 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 vandværket, 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 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, 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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

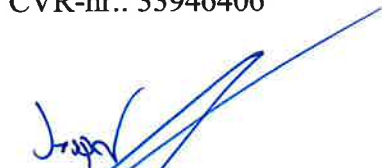
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Grenaa, den 18 / 3 2024

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406



Jesper Falk Hansen

Statsaut. revisor

mne33773

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. Århusvej 28, Ugelbølle 8410 Rønde
	Telefon 51 86 31 20 E-mail ugelvand@ugelvand.dk
	CVR-nr. 10 16 73 88 Regnskabsår 1. januar - 31. december Kundenr 370/ JFH / PA / MI
Bestyrelse	Preben Christensen, formand Henrik Bjørn, næstformand Peter Bornhardt Arense Nordentoft Søren Peter Poulsen, kasserer
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Formål

Vandværkets formål er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det af vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden omkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ugelbølle Vandværk a.m.b.a. for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasser, 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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg, tilslutningsbidrag m.v. indregnes 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 indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning af anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med tillæg af afskrivninger samt 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. Der afskrives ikke på grunde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygningsanlæg	50 år	0 %
Ledningsanlæg	50 år	0 %
Boringer	50 år	0 %
Maskiner	14 år	0 %
Måler	6 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 eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger på materielle anlægsaktiver med fradrag af akkumulerede afskrivninger på opskrivningerne.

Overdækning

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022	Budget	Budget
	kr.	kr.	2023	2024
			kr.	kr.
			(ej revideret)	(ej revideret)
1 Nettoomsætning.....	2.065.939	1.696.074	1.513.861	3.660.285
2 Produktionsomkostninger	-674.674	-707.156	-668.675	-2.297.332
BRUTTORESULTAT...	1.391.265	988.918	845.186	1.362.953
3 Distributionsomkostninger.....	-1.163.386	-717.982	-670.622	-1.146.025
4 Administrationsomkostninger.....	-471.370	-490.124	-391.786	-461.850
5 Andre driftsindtægter.....	28.625	26.948	27.000	30.000
DRIFTSRESULTAT.....	-214.866	-192.240	-190.222	-214.922
6 Andre finansielle indtægter.....	1.521	0	0	1.500
7 Andre finansielle omkostninger.....	-2.877	-23.982	-26.000	-2.800
ÅRETS RESULTAT.....	-216.222	-216.222	-216.222	-216.222
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Årets henlæggelse til				
øvrige reserver.....	-216.222	-216.222	-216.222	-216.222
Overført resultat.....	0	0	0	0
DISPONERET I ALT ...	-216.222	-216.222	-216.222	-216.222

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**AKTIVER**

	2023	2022
	kr.	kr.
8 Bygningsanlæg og grund.....	2.714.259	2.895.420
8 Ledningsanlæg	13.004.797	13.373.504
8 Maskinanlæg	888.445	974.561
8 Boringer og vandmålere	891.077	944.749
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	17.498.578	18.188.234
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	17.498.578	18.188.234
	<hr/>	<hr/>
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	165.263	90.091
10 Andre tilgodehavender	41.581	10.143
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	206.844	100.234
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	3.706.082	3.588.200
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	3.912.926	3.688.434
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	21.411.504	21.876.668
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023 kr.	2022 kr.
11 EGENKAPITAL	3.917.155	4.133.377
12 Overdækning	16.909.829	17.051.664
Langfristede gældsforpligtelser	16.909.829	17.051.664
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.619	71.024
14 Anden gæld	563.901	620.603
Kortfristede gældsforpligtelser	584.520	691.627
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	17.494.349	17.743.291
PASSIVER	21.411.504	21.876.668
15 Eventualposter mv.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.	Budget 2023 kr. (ej revideret)	Budget 2024 kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning				
Sammenslutningsbidrag ..	46.654	47.000	47.000	47.000
Hovedafgifter	886.731	885.685	915.850	942.500
M3 forbrug	601.159	607.958	665.000	689.000
Gebyrer	25.299	20.502	20.502	25.000
Tilslutningsafgifter	304.543	32.477	539.950	400.000
Stikledning/ forsyningsledning	34.660	37.975	0	0
Hovedanlægsbidrag	23.628	10.799	0	0
Måler mm.	1.430	2.830	0	217.500
Årskørsel	0	8.518	8.518	0
Over-/underdækning	141.835	42.330	-682.959	1.339.285
Nettoomsætning i alt	2.065.939	1.696.074	1.513.861	3.660.285
2 Produktionsomkostninger				
Vandanalyser	19.315	37.677	60.000	40.000
Rep. og vedligeholdelse vandværk	84.589	76.950	0	100.000
El	35.880	56.735	56.000	36.000
Vandmålere	0	0	0	100.000
Afsat fusion - nye boringer mm.	0	0	0	1.000.000
Forberedelse af installationer - fusion	0	0	0	500.000
Gage, driftsbestyrer	120.600	120.600	120.000	120.000
Leje	0	564	0	0
Lokaleleje	25.761	25.761	25.761	26.000
Vedligeholdelse	0	2.303	0	0
Vedligeholdelse udenomsareal	19.993	3.475	15.000	20.000
Rengøring	875	0	0	0
Forsikringer	11.168	8.633	8.633	12.000
Bygninger, afskrivning	181.161	181.161	189.984	181.161
Boringer, afskrivning	33.457	33.457	33.457	33.457
Målere, afskrivning	20.216	49.588	49.588	7.055
Maskiner, afskrivning	121.659	110.252	110.252	121.659
Produktionsomkost- ninger i alt	674.674	707.156	668.675	2.297.332

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.	Budget 2023 kr. (ej revideret)	Budget 2024 kr. (ej revideret)
3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse				
ledningsnet	522.801	69.505	30.000	500.000
Udskiftning vandmålere ..	0	499	0	0
Deklarationserstatning.....	0	250	0	0
Mindre driftsmidler	4.628	7.106	0	5.000
Ledninger, afskrivning ...	635.957	640.622	640.622	641.025
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Distributionsomkost-				
ninger i alt	1.163.386	717.982	670.622	1.146.025
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
4 Administrationsomkostninger				
Gage,				
forbrugsafregning	51.600	41.400	41.400	51.600
Honorar Formand	63.000	52.800	52.800	63.000
Honorar Kasserer.....	20.000	20.000	20.000	20.000
Bestyrelseshonorar	11.850	11.850	11.850	11.850
Kursus.....	682	0	0	0
Befordringsgodtgørelse ...	11.273	9.617	10.000	11.000
Blomster og gaver	1.220	425	0	1.500
Rejseudgifter	537	0	0	0
Generalforsamling.....	23.425	20.710	20.000	25.000
Mødeudgifter.....	5.136	11.548	12.000	8.000
Elektricitet	35.880	56.736	56.736	36.000
Kontorartikler	6.689	3.537	3.000	6.700
EDB-udgifter.....	94.815	119.472	40.000	95.000
Telefon	15.451	15.263	15.000	15.000
Gebyrer				
pengeinstitutter	2.777	4.291	0	0
Revisionshonorar.....	75.000	60.000	60.000	75.000
Advokathonorar.....	15.120	0	0	0
Konsulenthonorar	625	13.110	0	0
Faglitteratur	0	1.055	1.000	1.000
Kontingenter.....	21.281	27.914	28.000	21.200
PBS-omkostninger	15.752	20.396	20.000	20.000
Afskrivning restancer				
+ gl. diff.....	-743	0	0	0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Administrationsomkost-				
ninger i alt	471.370	490.124	391.786	461.850
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.	Budget 2023 kr. (ej revideret)	Budget 2024 kr. (ej revideret)
5 Andre driftsindtægter				
Administrationssalær/ spildevand.....	28.625	26.948	27.000	30.000
Andre driftsindtægter i alt	28.625	26.948	27.000	30.000
6 Andre finansielle indtægter				
Pengeinstitutter.....	1.521	0	0	1.500
Andre finansielle indtægter i alt.....	1.521	0	0	1.500
7 Andre finansielle omkostninger				
Pengeinstitutter.....	0	22.450	22.000	0
Gebyrer mv.....	0	0	4.000	2.800
Kreditorer	2	606	0	0
Renter/gebyr SKAT.....	2.875	926	0	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	2.877	23.982	26.000	2.800

NOTER

	Bygningsanlæg og grund	Ledningsanlæg	Maskinanlæg	Boringer og vandmålere
8 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo	893.670	16.290.013	2.763.228	1.262.394
Tilgang i årets løb.....	0	267.250	35.546	0
Kostpris 31. december 2023	893.670	16.557.263	2.798.774	1.262.394
Opskrivninger, primo	6.511.347	3.215.537	89.681	0
Opskrivninger 31. december 2023	6.511.347	3.215.537	89.681	1.084.220
Af-/nedskrivninger, primo	-4.509.597	-6.132.046	-1.878.350	-1.401.864
Årets af-/ nedskrivninger	-181.161	-635.957	-121.660	-53.673
Af-/nedskrivninger 31. december 2023	-4.690.758	-6.768.003	-2.000.010	-1.455.537
Materielle anlægsaktiver i alt	2.714.259	13.004.797	888.445	891.077
Regnskabsmæssig værdi uden opskrivning	335.252	12.031.869	888.445	338.770

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Vandafgiftsrestancer.....	90.263	15.091
Tilslutningsafgifter, færdig ej fakturerede.....	75.000	75.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt	165.263	90.091
10 Andre tilgodehavender		
Huslejedepositum	10.080	10.080
Andre tilgodehavender	0	63
Skattekontoen	31.501	0
Andre tilgodehavender i alt	41.581	10.143
11 Egenkapital		
Reserve for opskrivninger, primo.....	4.133.377	4.349.599
Årets afskrivninger	-216.222	-216.222
Egenkapital i alt.....	3.917.155	4.133.377
12 Overdækning		
Saldo primo	17.051.664	8.409.203
Saldo primo Følle	0	8.684.791
Årets over-/underdækning	-141.835	-42.330
Overdækning i alt.....	16.909.829	17.051.664
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer	3.019	53.424
Anslået skyldig revision	17.600	17.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	20.619	71.024

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
14 Anden gæld		
Moms og afgifter	508.341	510.092
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	33.458	46.602
Skyldig løn	0	174
Skattekontoen	0	5
Tilbagebetales til forbrugere, netto	22.102	25.882
Årskørsel	0	37.848
Anden gæld i alt.....	563.901	620.603
15 Eventualposter mv.		
Vandværet har i årene 2000 og 2003 modtaget kr. 90.455 i forskud vedr. 5 ejendomme.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		