

*Tørring Vandværk A.M.B.A  
Østergade 23  
7160 Tørring*

*CVR-nummer: 33 84 58 04*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2023*

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den *21* / *3* 2024

Dirigent

*B. Pharsen*

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 6 |
|------------------------------|---|

### **Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 7 |
|-------------------------|---|

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 8  |
| Resultatopgørelse .....        | 11 |
| Balance.....                   | 12 |
| Noter .....                    | 14 |

## BESTYRELSESPÅTEGNING

---

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Tørring 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.

Tørring, den 19. marts 2024

### Bestyrelse



Carsten Nim Pedersen  
Formand



Arne Nielsen  
Næstformand



Claus Brauner Clausen  
Bestyrelsesmedlem



Eskild Lauridsen  
Sekretær



Malene B Marcussen  
Bestyrelsesmedlem

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

### Til medlemmerne af Tørring Vandværk A.M.B.A

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tørring Vandværk A.M.B.A for perioden 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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.

##### 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.

##### 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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

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.

### 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.

Tørring, den 6. marts 2024

LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 27096174



Edel Bertelsen  
Registreret revisor  
mne10887

## VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

---

**Virksomheden**

Tørring Vandværk A.M.B.A  
Østergade 23  
7160 Tørring

Telefon 20 20 27 86  
E-mail [formand@torringvand.dk](mailto:formand@torringvand.dk)

CVR-nr. 33 84 58 04  
Regnskabsår 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Carsten Nim Pedersen, formand  
Arne Nielsen, næstformand  
Claus Brauner Clausen, bestyrelsesmedlem  
Eskild Lauridsen, sekretær  
Malene B Marcussen, bestyrelsesmedlem

**Revisor**

LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Bredgade 50a  
7160 Tørring

## LEDELSESBERETNING

---

### **Væsentlige aktiviteter**

Tørring Vandværks væsentligste aktivitet er som tidligere år produktion og distribution af vand. Samt vedligeholdelse og udvidelse af ledningsnet.

### **Udpumpede vandmængder**

Udpumpet vandmængde i alt i 2023: 158.771 m3

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Tørring Vandværk A.M.B.A for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg 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 fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

#### Omkostninger



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen, og fordeles efter art.

### Driftsomkostninger

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 og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

## 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 og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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. 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 forskellige.

Tilslutningsbidrag indbetalt fra forbrugere modregnes i investeringer i distributionsanlæg.

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

Brugstid

Restværdi

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

---

|                              |          |     |
|------------------------------|----------|-----|
| Produktionsanlæg og maskiner | 10-50 år | 0 % |
| Ledningsnet                  | 75 år    | 0 % |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

**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.

**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**

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023**

|                                                                             | 2023             | 2022             | Budget<br>2024   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 Nettoomsætning .....                                                      | 290.851          | 2.145.613        | 2.332.570        |
| 2 Produktionsomkostninger .....                                             | -539.393         | -398.782         | -188.000         |
| 3 Lønomsatninger .....                                                      | -369.207         | -346.412         | -358.000         |
| <b>DÆKNINGSBIDRAG .....</b>                                                 | <b>-617.749</b>  | <b>1.400.419</b> | <b>1.786.570</b> |
| 4 Administrationsomkostninger .....                                         | -502.625         | -590.532         | -564.570         |
| 5 Lokaleomkostninger .....                                                  | -34.200          | -28.952          | -383.000         |
| 6 Øvrige kapacitetsomkostninger .....                                       | 2.002.262        | 41.365           | 36.000           |
| <b>KAPACITETSOMKOSTNINGER.....</b>                                          | <b>1.465.437</b> | <b>-578.119</b>  | <b>-911.570</b>  |
| <b>DRIFTSRESULTAT FØR<br/>AFSKRIVNINGER.....</b>                            | <b>847.688</b>   | <b>822.300</b>   | <b>875.000</b>   |
| 7 Af- og nedskrivninger af materielle<br>og immaterielle anlægsaktiver..... | -869.506         | -805.744         | -875.000         |
| <b>DRIFTSRESULTAT .....</b>                                                 | <b>-21.818</b>   | <b>16.556</b>    | <b>0</b>         |
| Finansieringsindtægter .....                                                | 21.818           | 150              | 0                |
| Finansielle omkostninger .....                                              | 0                | -16.706          | 0                |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>                                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

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

|                                           | 2023              | 2022              |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 8 Grunde og bygninger.....                | 5.984.031         | 5.619.729         |
| 8 Ledningsnet.....                        | 29.661.526        | 28.570.034        |
| <b>Materielle anlægsaktiver.....</b>      | <b>35.645.557</b> | <b>34.189.763</b> |
| <b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>                 | <b>35.645.557</b> | <b>34.189.763</b> |
| Forudbetaling for varer .....             | 200.000           | 0                 |
| <b>Varebeholdninger .....</b>             | <b>200.000</b>    | <b>0</b>          |
| 9 Andre tilgodehavender .....             | 5.944             | 140.472           |
| Periodeafgrænsningsposter .....           | 236.670           | 0                 |
| <b>Tilgodehavender.....</b>               | <b>242.614</b>    | <b>140.472</b>    |
| Andre værdipapirer og kapitalandele ..... | 1.811.835         | 0                 |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele.....</b> | <b>1.811.835</b>  | <b>0</b>          |
| 10 Likvide beholdninger .....             | 681.651           | 2.142.946         |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>            | <b>2.936.100</b>  | <b>2.283.418</b>  |
| <b>AKTIVER.....</b>                       | <b>38.581.657</b> | <b>36.473.181</b> |

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**  
**PASSIVER**

|                                                     | 2023                  | 2022                  |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>EGENKAPITAL .....</b>                            | <b>35.205.534</b>     | <b>35.205.534</b>     |
| Overdækning .....                                   | 2.602.726             | 430.182               |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>        | <b>2.602.726</b>      | <b>430.182</b>        |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder .....           | 43.792                | 53.892                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....      | 43.618                | 163.899               |
| 11 Anden gæld .....                                 | 184.782               | 143.313               |
| 12 Gæld vedrørende ophørende aktiviteter .....      | 501.205               | 476.361               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>        | <b>773.397</b>        | <b>837.465</b>        |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>                      | <b>3.376.123</b>      | <b>1.267.647</b>      |
| <br><b>PASSIVER .....</b>                           | <br><b>38.581.657</b> | <br><b>36.473.181</b> |
| 13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. |                       |                       |
| 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser            |                       |                       |

## NOTER

|                                                     | 2023           | 2022             |
|-----------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>1 Nettoomsætning</b>                             |                |                  |
| Faste afgifter.....                                 | 1.223.159      | 960.799          |
| Variable afgifter .....                             | 675.708        | 545.699          |
| Afgifter reguleret .....                            | 0              | -715             |
| Leveret til Hjortsvang.....                         | 0              | 33.674           |
| Måleraflæsninger.....                               | 43.681         | 30.057           |
| Tilslutningsbidrag.....                             | 520.847        | 672.092          |
| Årets over-/underdækning .....                      | -2.172.544     | -95.993          |
| <b>Nettoomsætning i alt.....</b>                    | <b>290.851</b> | <b>2.145.613</b> |
| <b>2 Produktionsomkostninger</b>                    |                |                  |
| Elektricitet .....                                  | 146.464        | 181.365          |
| Sendere, opsat hos private .....                    | 2.000          | 2.000            |
| Grundleje boring .....                              | 9.600          | 9.600            |
| Reparation og vedligehold, ledningsnet og værk..... | 369.398        | 205.817          |
| Statisk målerkontrol .....                          | 7.101          | 0                |
| Erstatning lodsejer.....                            | 4.830          | 0                |
| <b>Produktionsomkostninger i alt .....</b>          | <b>539.393</b> | <b>398.782</b>   |
| <b>3 Lønomkostninger</b>                            |                |                  |
| Kursusudgifter .....                                | 720            | 1.090            |
| Løn formand .....                                   | 60.000         | 60.000           |
| Løn kasserer.....                                   | 126.000        | 116.000          |
| Bestyrelseshonorar.....                             | 41.280         | 33.540           |
| Kørselsgodtgørelse .....                            | 8.538          | 7.029            |
| Arbejdsskadeforsikring .....                        | 3.678          | 3.526            |
| Løn driftsansvarlig .....                           | 116.000        | 116.000          |
| Bestyrelsesudgifter .....                           | 10.789         | 7.141            |
| EDB udgifter .....                                  | 2.202          | 2.086            |
| <b>Lønomkostninger i alt .....</b>                  | <b>369.207</b> | <b>346.412</b>   |

## NOTER

|                                                                                      | 2023              | 2022           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>4 Administrationsomkostninger</b>                                                 |                   |                |
| Kontorartikler og annoncer .....                                                     | 3.728             | 5.233          |
| Vedligehold EDB, fax.....                                                            | 49.925            | 46.852         |
| Småanskaffelser .....                                                                | 2.487             | 43.922         |
| Telefon .....                                                                        | 34.791            | 30.996         |
| Porto & gebyrer .....                                                                | 34.223            | 24.918         |
| Revisorhonorar .....                                                                 | 0                 | 8.700          |
| Lovpligtig revision af årsregnskabet .....                                           | 30.000            | 25.950         |
| Teknisk assistance .....                                                             | 223.518           | 282.624        |
| Vandanalyser .....                                                                   | 35.679            | 25.880         |
| Konsulentbistand .....                                                               | 59.260            | 65.921         |
| Forsikringer .....                                                                   | 8.001             | 5.969          |
| Bestyrelsesforsikring .....                                                          | 2.148             | 1.616          |
| Kontingenter F.V.D .....                                                             | 14.275            | 14.636         |
| Generalforsamling .....                                                              | 4.590             | 7.315          |
| <b>Administrationsomkostninger i alt .....</b>                                       | <b>502.625</b>    | <b>590.532</b> |
| <b>5 Lokaleomkostninger</b>                                                          |                   |                |
| Drift og vedligeholdelse Østergade .....                                             | 28.920            | 22.851         |
| Rengøring Østergade .....                                                            | 5.280             | 6.101          |
| <b>Lokaleomkostninger i alt .....</b>                                                | <b>34.200</b>     | <b>28.952</b>  |
| <b>6 Øvrige kapacitetsomkostninger</b>                                               |                   |                |
| Flyttegebyr .....                                                                    | -30.820           | -27.036        |
| Rykkergebyr .....                                                                    | -13.600           | -11.200        |
| Andre gebyrer .....                                                                  | -1.059            | -400           |
| Ekstraordinære indtægter og udgifter .....                                           | -1.956.783        | -2.729         |
| <b>Øvrige kapacitetsomkostninger i alt .....</b>                                     | <b>-2.002.262</b> | <b>-41.365</b> |
| <b>7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>           |                   |                |
| Produktionsanlæg og maskiner .....                                                   | 399.884           | 377.545        |
| Ledningsnet .....                                                                    | 469.622           | 428.199        |
| <b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b> | <b>869.506</b>    | <b>805.744</b> |

## NOTER

|                                             | Grunde og<br>bygninger | Ledningsnet       |
|---------------------------------------------|------------------------|-------------------|
| <b>8 Materielle anlægsaktiver</b>           |                        |                   |
| Kostpris, primo.....                        | 7.524.133              | 31.050.959        |
| Tilgang i årets løb .....                   | 764.186                | 1.691.900         |
| Afgang i årets løb .....                    | 0                      | -130.787          |
| Kostpris 31. december 2023                  | 8.288.319              | 32.612.072        |
| Af-/nedskrivninger, primo.....              | -1.904.404             | -2.480.924        |
| Årets af-/nedskrivninger.....               | -399.884               | -469.622          |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2023        | -2.304.288             | -2.950.546        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b> | <b>5.984.031</b>       | <b>29.661.526</b> |
|                                             | 2023                   | 2022              |
| <b>9 Andre tilgodehavender</b>              |                        |                   |
| Tilgodehavende hos andelshavere .....       | 5.944                  | 11.441            |
| Tilgodehavender 31.12.....                  | 0                      | 129.031           |
| <b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>    | <b>5.944</b>           | <b>140.472</b>    |
| <b>10 Likvide beholdninger</b>              |                        |                   |
| Middelfart Sparekasse, erhvervskredit ..... | 665.820                | 2.137.018         |
| Middelfart Sparekasse, depotkonto .....     | 9.753                  | 0                 |
| Middelfart Sparekasse, garantikapital ..... | 5.000                  | 5.000             |
| Middelfart Sparekasse, MS Opsparing.....    | 1.078                  | 928               |
| <b>Likvide beholdninger i alt .....</b>     | <b>681.651</b>         | <b>2.142.946</b>  |
| <b>11 Anden gæld</b>                        |                        |                   |
| Moms og afgifter .....                      | 145.793                | 107.662           |
| Skyldig A-skat .....                        | 31.911                 | 28.849            |
| Skyldigt AM-bidrag .....                    | 7.078                  | 6.802             |
| <b>Anden gæld i alt.....</b>                | <b>184.782</b>         | <b>143.313</b>    |



## NOTER

|                                                                  | 2023           | 2022           |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>12 Gæld vedrørende ophørende aktiviteter</b>                  |                |                |
| Skyldig grøn afgift, primo.....                                  | 476.361        | 494.472        |
| Grøn afgift opkrævet.....                                        | 1.012.531      | 965.613        |
| Grøn afgift afregnet .....                                       | -987.687       | -984.439       |
| Grøn afgift årsregulering.....                                   | 0              | 715            |
|                                                                  | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Gæld vedrørende ophørende aktiviteter i alt.....</b>          | <b>501.205</b> | <b>476.361</b> |
|                                                                  | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>13 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>       |                |                |
| Eventualforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale |                |                |
| <b>14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>                  |                |                |
| Der er ikke stillet sikkerhed overfor tredje mand.               |                |                |