



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 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Sydals Øst Vandforsyning a.m.b.a.

Skovbyvej 73A, 6470 Sydals

CVR-nr. 58 98 64 10

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2023.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Sydals Øst Vandforsyning 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sydals, den 13. marts 2023

Direktion

Ejvind Thorstensen

Bestyrelse

Jan Brodersen
Formand

Niels Skylvad
Næstformand

Carsten Jensen
Kasserer

Jens Jensen
Sekretær

Martin Jürgensen

Claus Petersen

Ole Wolfsen

Søren Lind

Asbjørn Kaad

Kjeld Kryhmand Iversen

Nina Davidsen

Carsten M. Henriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til forbrugerne i Sydals Øst Vandforsyning a.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Sydals Øst Vandforsyning for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Bestyrelsen for Sydals Øst Vandforsyning har ansvaret for regnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vores revision at afgive en konklusion på årsregnskabet.

Konklusion

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt at resultat af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Sønderborg, den 11. marts 2023

Poul Hymøller

Helge Duus

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til forbrugerne i Sydals Øst Vandforsyning a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sydals Øst Vandforsyning a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 revisorerets 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 revisionspåtegning

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 revisionspåtegning

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.

Sønderborg, den 13. marts 2023

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Maj Kirkegaard Rotne
Statsaut. revisor
mne41402

Kasper Spile Otten
Statsaut. revisor
mne49105

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sydals Øst Vandforsyning a.m.b.a.
Skovbyvej 73A
6470 Sydals

Telefon: 21787314
Hjemmeside: www.soev.dk
E-mail: soev@bbsyd.dk

CVR-nr.: 58 98 64 10
Stiftet: 1. marts 1976
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jan Brodersen, Formand
Niels Skylvad, Næstformand
Carsten Jensen, Kasserer
Jens Jensen, Sekretær
Martin Jürgensen
Claus Petersen
Ole Wolfsen
Søren Lind
Asbjørn Kaad
Kjeld Kryhmand Iversen
Nina Davidsen
Carsten M. Henriksen

Direktion

Ejvind Thorstensen

Revision

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Jyllandsgade 28
6400 Sønderborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at forsyne andelshaverne med godt vand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2022 udviser en underdækning på t.kr. 127, og vandværkets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på t.kr. 20.509, og en samlet overdækning på t.kr. 8.993.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydals Øst Vandforsyning a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

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

Hvile i sig selv princippet

Vandværket er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip jf. Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskabet for mindre vandværker. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat overføres til over- eller underdækning i balancen.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vandværket er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat overføres til over- eller underdækning i balancen. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller inddirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønninger, andre eksterne omkostninger, af- og nedskrivninger på produktionsanlæg og maskiner.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og distribution m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder. Personaleomkostninger er indregnet i produktionsomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver. Afskrivninger indgår i produktionsomkostninger og distributionsomkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

	Brugstid
Bygninger	25 år
Installationer	25 år
Boringer	25 år
Ledningsanlæg	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
1 Nettoomsætning	3.131.530	2.766.526
2 Produktionsomkostninger	-1.976.543	-1.632.468
Bruttoresultat	1.154.987	1.134.058
3 Distributionsomkostninger	-299.820	-251.571
4 Administrationsomkostninger	-469.848	-502.200
Driftsresultat	385.319	380.287
5 Øvrige finansielle omkostninger	-385.319	-380.287
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0

Balance 31. december

Aktiver	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
6 Grunde og bygninger samt installationer	12.884.259	13.269.306
7 Boringer	221.848	235.636
8 Ledningsnet	396.051	418.405
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.394	103.109
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.549.552</u>	<u>14.026.456</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.549.552</u>	<u>14.026.456</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	166.645
10 Andre tilgodehavender	112.894	87.871
Tilgodehavender i alt	<u>112.894</u>	<u>254.516</u>
11 Likvide beholdninger	<u>6.846.421</u>	<u>7.303.541</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.959.315</u>	<u>7.558.057</u>
Aktiver i alt	<u>20.508.867</u>	<u>21.584.513</u>

Balance 31. december

Passiver		2022	2021
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
12	Overdækning	8.993.434	9.120.276
	Egenkapital i alt	8.993.434	9.120.276
Gældsforpligtelser			
13	Kreditinstitutter i øvrigt	10.628.710	11.133.846
14	Anden gæld	0	67.783
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.628.710	11.201.629
	Kortfristet del af langfristet gæld	505.136	497.084
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.568	0
15	Anden gæld	366.019	765.524
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	886.723	1.262.608
	Gældsforpligtelser i alt	11.515.433	12.464.237
	Passiver i alt	20.508.867	21.584.513

Noter

	2022 kr.	2021 kr.
1. Nettoomsætning		
Fast afgift	2.061.437	2.228.897
Kubikmeterafgift	677.551	855.374
Opkrævningsbonus fra grundejerforeninger	14.491	15.578
Måler aflæsningsgebyr	80.519	78.100
Øvrige indtægter	24.670	9.270
Momsfrie gebyrer	11.800	15.650
Momspligtige gebyrer	54.220	61.892
Tilslutningsafgifter	80.000	75.000
Årets over-/underdækning (overført til balancen)	126.842	-573.235
	3.131.530	2.766.526
2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse af bygninger	59.026	12.253
Vedligeholdelse af borer	0	854
Vedligeholdelse af installationer	105.051	92.814
Elforbrug	566.159	210.886
Andre produktionsomkostninger	53.029	45.284
Afskrivninger på borer	13.788	13.788
Afskrivninger på driftsmidler	55.715	58.488
Afskrivninger på bygning og installationer	385.047	385.047
Renovation og rengøring	1.089	875
Vandalanalyser	19.575	24.114
Bidrag til Grundvandssikring (vandsamarbejde)	149.707	207.743
Løn til driftspersonale	448.140	442.413
Regulering af feriepengehensættelse for funktionærer	-5.425	825
Pensionsbidrag	65.928	65.692
Lønafhængige bidrag	16.041	16.358
Arbejdstøj	1.270	1.870
Personalegaver	5.425	400
Kørsel og rejseudgifter	2.922	1.538
Brændstof varevogn	11.667	8.357
Vægtafgift og forsikring varevogn	18.043	17.658
Rep. og vedligeholdelse varevogn	4.346	19.266
Tab på debitorer	0	5.945
	1.976.543	1.632.468

Noter

	2022 kr.	2021 kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af ledningsnet	149.998	105.137
Afskrivning på ledningsnet	22.354	22.354
Aflæsning af vandmålere, Kamstrup	127.468	124.080
	299.820	251.571
4. Administrationsomkostninger		
Kontorhold	1.794	4.167
EDB omkostninger	139.010	109.238
Vedligeholdelse af inventar	20.087	3.978
Småinventar	12.299	24.766
Telefon og bredbånd	12.164	11.720
Revisorassistance	27.400	26.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	26.875	28.700
Økonomisk og skattemæssig rådgivning	10.569	7.300
Ekstern rådgivningsassistance	0	51.323
Forsikringer	26.062	25.654
Kontingenter/FVD og Vandrådet	28.809	26.701
Bestyrelsesmøder/generalforsamlinger	8.579	12.320
Lønberegning, Bluegarden	2.765	2.624
PBS udgifter og gebyrer	14.240	14.057
Forsyningssekretariatet	-498	7.192
Honorar til direktion og bestyrelse	100.410	100.245
Bespisning/forplejning møder	8.227	9.063
Kurser	0	460
Øvrige personaleomkostninger	28.668	26.777
Annoncer og bekendtgørelser	2.388	9.915
	469.848	502.200

Noter

	2022 kr.	2021 kr.
5. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	63.906	68.581
Indeksering, feriefond	751	1.002
Kommune Kredit	184.267	192.190
Ikke-fradragsberettigede renter	25.057	2.105
Garantiomkostninger	111.338	116.409
	385.319	380.287
6. Grunde og bygninger samt installationer		
Kostpris primo	14.829.869	14.829.869
Kostpris ultimo	14.829.869	14.829.869
Afskrivninger primo	-1.560.563	-1.175.516
Årets afskrivninger	-385.047	-385.047
Afskrivninger ultimo	-1.945.610	-1.560.563
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.884.259	13.269.306
7. Boringer		
Kostpris primo	344.688	344.688
Kostpris ultimo	344.688	344.688
Afskrivninger primo	-109.052	-95.264
Årets afskrivninger	-13.788	-13.788
Afskrivninger ultimo	-122.840	-109.052
Regnskabsmæssig værdi ultimo	221.848	235.636

Noter

	31/12 2022 kr.	31/12 2021 kr.
8. Ledningsnet		
Kostpris primo	558.843	558.843
Kostpris ultimo	558.843	558.843
Afskrivninger primo	-140.438	-118.084
Årets afskrivninger	-22.354	-22.354
Afskrivninger ultimo	-162.792	-140.438
Regnskabsmæssig værdi ultimo	396.051	418.405
9. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	660.003	660.003
Kostpris ultimo	660.003	660.003
Afskrivninger primo	-556.894	-498.406
Årets afskrivninger	-55.715	-58.488
Afskrivninger ultimo	-612.609	-556.894
Regnskabsmæssig værdi ultimo	47.394	103.109
10. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	112.894	87.871
	112.894	87.871
11. Likvide beholdninger		
Sydbank A/S	6.089.195	6.541.179
Kreditbanken A/S	757.226	762.362
	6.846.421	7.303.541

Noter

	31/12 2022 kr.	31/12 2021 kr.
12. Overdækning		
Overdækning primo	9.120.276	8.547.041
Årets tilgang/afgang	-126.842	573.235
	8.993.434	9.120.276
13. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kommune Kredit	11.133.846	11.630.930
	11.133.846	11.630.930
Heraf forfalder inden for 1 år	-505.136	-497.084
	10.628.710	11.133.846
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	8.525.012	9.063.679
14. Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse til funktionærer, overgangsperioden	0	67.783
	0	67.783
15. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	14.542	30.503
Pensionsbidrag	5.483	5.484
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	20.011	24.435
ATP og andre sociale omkostninger	3.747	3.793
Skyldige omkostninger	38.110	89.901
Skyldig vandafgift	172.788	495.099
Skyldig garantiomkostninger	111.338	116.309
	366.019	765.524