



# **Them Vandværk A.m.b.a.**

CVR.nr. 33 92 80 17

## **Årsrapport**

**2023**

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	<b>3</b>
Bestyrelsens underskrifter	3
Regnskabsførers underskrift	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
Virksomhedsoplysninger	6
Beretning	7
<b>Årsregnskab 1.1. – 31.12.2023</b>	<b>8</b>
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Påtegninger

### Bestyrelsens underskrifter

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for Them Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 28.2.2024

Bestyrelse:


  
Bent Hollegaard (formand)

  
Martin Olesen

  
Finn Lyster

  
Torben Christensen

  
Henrik Petersen

  
Bent Jensen

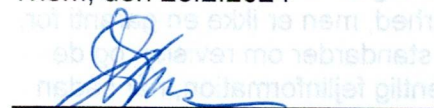
### Regnskabsførers underskrift

Efterstående årsrapport er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring for 2023.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som de foregående år.

Som udgangspunkt for regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Them, den 28.2.2024

  
Gunner Bruun (regnskabsfører)

## Den uafhængige revisors påtegning

*Til andelshaverne i Them Vandværk A.m.b.a.*

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Them Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 revisors 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 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 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.

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 ledelsen 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.

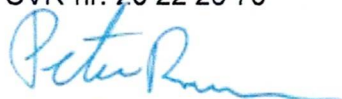
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Århus, den 28. februar 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne40021

## Ledelsesberetning

### Virksomhedsoplysninger

Virksomheden:	Them Vandværk A.m.b.a. Rustrupvej 30, Rustrup 8600 Silkeborg
	Telefon: 88 44 98 41 Hjemmeside: <a href="http://www.themvand.dk">www.themvand.dk</a> E-mail: <a href="mailto:post@themvand.dk">post@themvand.dk</a>
	CVR.nr.: 33 92 80 17 Hjemsted: Silkeborg Kommune Regnskabsår: 1.1. - 31.12.
Bestyrelse:	Bent Hollegaard (formand) Martin Olesen Finn Lyster Torben Christensen Henrik Petersen Bent Jensen
Drift: Administration:	Vand-Værket ApS Vand-Værket ApS
Revision:	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 DK-8000 Aarhus C
Bankforbindelse:	Jyske Bank Vestergade 8-10 8600 Silkeborg

# Ledelsesberetning

## Them Vandværks væsentlige aktivitet

Them Vandværks aktivitet er produktion og distribution af rent drikkevand til forbrugerne i Them Vandværks forsyningsområde.

## Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

I 2023 har der været investeringer i:

- Fornyelse af og omlægninger af ledningsnet ved Smedebakken, Naturstien
- Færdiggørelse af kildefelt på Ålhøjvej
- Færdiggørelse af ny filterlinje på Toftbjerg
- Toilet og møderum på Toftbjerg Vandværk

Tømmerby Vandværk med 56 forbrugere og Katrinedal Vandværk med 48 forbrugere er begge fra 1.1.2023 blevet sammenlagt med Them Vandværk.

I den tidligere verserende skattesag, som startede i 2018, er kravet om refusion af omkostninger med tillæg af renter m.v. blevet honoreret af Skat i 2023 med 143.000 kr., så skattesagen nu er endelig afsluttet.

## Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør et underskud på 272 tkr., mod budgetteret underskud 306 tkr.  
Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Hovedregnskabstal i tkr.	2023*	2022*	2021*	2020*	2019*	2018*
Produktionsomkostninger	1.503	2.038	1.829	1.544	1.814	1.438
Distributionsomkostninger	774	672	817	660	582	595
Administrationsomkostninger	555	449	546	500	485	514
<b>Årets resultat</b>	<b>-272</b>	<b>-884</b>	<b>-905</b>	<b>1.260</b>	<b>-544</b>	<b>179</b>

\*Årets resultat er opgjort før årets regulering af over-/underdækning.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Faktureret forbrug i m3	219.167	177.006	205.308	223.146	230.123	251.238
Udpumpet mængde i m3	223.240	178.686	213.398	225.966	232.299	257.527
<b>Ledningstab målt i %</b>	<b>1,82</b>	<b>0,94</b>	<b>3,79</b>	<b>1,25</b>	<b>0,9</b>	<b>2,4</b>

Vandværkets ledningstab anses for meget tilfredsstillende.

## Forventninger til det kommende år

Planlægningen af de kommende års arbejde med ledningsreovering af Them vandværks ledningsnet vil blive påbegyndt.

Det forventes at vandværket kommer ud af 2024 med et mindre underskud, og den registrerede overdækning 736 tkr. forventes dermed yderligere nedbragt.

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg fra regnskabsklasse B og C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 2022. Som udgangspunkt for denne regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vandværket er underlagt reglerne i vandsektorloven, men er udtrådt af de regulatoriske regler i vandsektorloven. Vandværket er ligeledes omfattet af vandforsyningslovens regler om hvile i sig selv princippet, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens indvinding af vand, drift og vedligehold af anlæg, pumpestationer m.v., personaleomkostninger, afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forsikring og udvikling m.v.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning, personaleomkostninger og afskrivning på distributionsaktiver.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på kunder.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

### 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

Grunde og bygninger, ledningsnet, inventar og installationer måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Boringer	30 år	0 %
Inventar og installationer	25 år	0 %
Overvågnings og registreringssystemer	10 år	0 %
Servicevogn	10 år	0 %
Målere	12 år	0 %
Ledningsnet	75 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgs omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre drifts-omkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

### Likvider

Likvider udgøres af indestående i banken.

### Egenkapital

Egenkapitalen udgør tidligere opskrivninger samt årets opskrivning fra nye tilsluttede forbrugere.

### Skyldig skat og udskudt skat

Fra 1. januar 2021 er vandværket udtrådt af skattepligt.

## **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

## **Hvile-i-sig-selv princippet**

Skyldig overdækning eller tilgodehavende underdækning afsættes i balancen. Årets over-/underdækning reguleres i nettoomsætningen.

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Resultatopgørelse

	Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	2.766.072	3.096.837
Produktionsomkostninger	2	<u>-1.503.429</u>	<u>-2.038.024</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.262.644</b>	<b>1.058.813</b>
Distributionsomkostninger	3	-774.393	-672.244
Administrationsomkostninger	4	<u>-554.505</u>	<u>-448.541</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-66.255</b>	<b>-61.972</b>
Andre driftsindtægter/-omkostninger	5	<u>54.230</u>	<u>77.371</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-12.025</b>	<b>15.400</b>
Finansielle poster	6	<u>12.025</u>	<u>-15.400</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Balance

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	7		
Grunde og bygninger		3.168.922	3.166.282
Inventar og installationer		5.088.905	4.899.241
Ledningsnet		18.203.882	18.250.024
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>26.461.709</b>	<b>26.315.547</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder		14.000	14.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>14.000</b>	<b>14.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>26.475.709</b>	<b>26.329.547</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavende hos skat		0	106.750
Tilgodehavender for vand		206.354	70.738
Udlæg Katrinedal ved tilslutning		334.646	0
Udlæg for tilslutningsbidrag Tømmerby		67.637	0
Tilgodehavende BNBO-erstatning		18.500	0
Mellemregning Vand-Værket ApS		320.108	520.184
Periodeafgrænsningsposter		0	475
Tilgodehavende moms og elafgift		219.514	498.733
Tilgodehavende vandafgift til Staten		0	207.656
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.166.759</b>	<b>1.404.536</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>166.419</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.333.178</b>	<b>1.404.536</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>27.808.887</b>	<b>27.734.083</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Balance

	Note	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
<b>PASSIVER</b>			
Egenkapital	8	<u>26.246.458</u>	<u>25.268.858</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>26.246.458</b>	<b>25.268.858</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Overdækning	9	437.838	703.060
Anden gæld		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>437.838</b>	<b>703.060</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af overdækning		297.170	304.280
Gæld til pengeinstitut		0	702.241
Gæld til forbrugere, årsafregninger		163.828	553.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser		133.254	92.090
Skyldig vandafgift til Staten		455.339	0
Anden gæld	10	<u>75.000</u>	<u>110.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.124.591</b>	<b>1.762.165</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.562.429</b>	<b>2.465.225</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>27.808.887</b>	<b>27.734.083</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Noter

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>1</b>	<b>Nettoomsætning</b>		
	Fast bidrag forbrugere	983.687	890.342
	Faste målerafgifter	135.193	123.471
	<b>Faste bidrag</b>	<b>1.118.880</b>	<b>1.013.813</b>
	Kubikmeterafgift, afregnet	1.279.694	1.103.129
	Kubikmeterafgift, vandværker	78.554	72.373
	<b>Variable bidrag</b>	<b>1.358.248</b>	<b>1.175.502</b>
	Salg af måleraflysninger	15.813	14.082
	Byggevand	800	9.600
	<b>Andre driftsindtægter</b>	<b>16.613</b>	<b>23.682</b>
	<b>Tilslutningsbidrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Årets over-/underdækning</b>	<b>272.332</b>	<b>883.841</b>
	<b>Nettoomsætning</b>	<b>2.766.072</b>	<b>3.096.837</b>
<b>2</b>	<b>Produktionsomkostninger</b>		
	Daglig drift af værker	424.689	291.362
	Vagtordning	76.470	75.464
	Boringer vedligeholdelse	24.701	589.597
	Bygninger vedligeholdelse	35.214	2.363
	Inventar og installationer vedligeholdelse	6.939	48.467
	Udenomsarealer vedligeholdelse	30.689	45.793
	EI	273.935	409.269
	Bredbånd til Scada installationer	25.051	11.454
	Ejendomsskatter	10.706	8.481
	Forsikring produktionsanlæg	13.867	12.395
	Filtermasse	40.647	76.993
	Andre udgifter ved produktionen	0	881
	Forurenings undersøgelser m.v.	6.777	33.902
	Afskrivninger	445.456	368.667
	<b>Drift og vedligeholdelse i alt</b>	<b>1.415.139</b>	<b>1.975.088</b>
	Vandanalyser og boringskontrol	81.937	47.614
	Vandafledningsafgift og renovation	6.352	1.260
	Tømning af bundfældningstanke	0	14.063
	<b>Miljø og analyser i alt</b>	<b>88.289</b>	<b>62.937</b>
	<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>1.503.429</b>	<b>2.038.024</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
<b>3 Distributionsomkostninger</b>		
Ledningsnet vedligeholdelse	90.925	17.824
Ledningsnet registrering	63.246	34.737
Vandmåler vedligeholdelse	2.401	42.378
Abonnement Kamstrup	6.215	5.698
Abonnement Thvilum	13.335	11.341
Abonnement Blue Idea	7.802	5.944
Afskrivninger	590.470	554.321
<b>Distributionsomkostninger</b>	<b><u>774.393</u></b>	<b><u>672.244</u></b>
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Formandshonorar Them Vandværk	80.000	80.000
Bestyrelses honorarer Vand-Værket	27.000	27.000
Møder og andre udgifter bestyrelse	27.285	8.372
Bogholderi, administration	315.521	226.425
Forsikringer	3785	1.355
Kontorartikler og porto	0	32
Bankgebyr	6.594	18.503
Telefon	613	588
Hjemmeside og internet	11.842	4.705
Kontingenter DV og Vandråd	13.927	13.060
Abonnement / licensafgift	1.950	1.860
EDB-udgifter	0	9.299
Betalingservice omkostninger	21.552	19.353
Abonnement Microwa	9.123	9.559
Abonnement Tethys	1.470	4.000
Revision af regnskab	25.800	23.100
Forbrugerinformation	42	0
Repræsentation	200	0
Generalforsamling	1.627	1.030
Tab på debitorer	0	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b><u>554.505</u></b>	<b><u>448.541</u></b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
	kr.	kr.	
<b>5 Andre indtægter og omkostninger</b>			
Rykkergebyrer	6.700	6.300	
Flyttegebyr	11.280	12.230	
Andre indtægter	<u>36.250</u>	<u>58.841</u>	
<b>Andre indtægter</b>	<b><u>54.230</u></b>	<b><u>77.371</u></b>	
<b>Andre udgifter</b>			
Andre udgifter	<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>Andre udgifter</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>Andre indtægter og udgifter i alt</b>	<b><u>54.230</u></b>	<b><u>77.371</u></b>	
<b>6 Finansielle poster</b>			
Renteindtægter bank	5.774	0	
Renteudgifter kort gæld bank	-1.244	-15.400	
Renteindtægter mellemregning	<u>7.495</u>	<u>0</u>	
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>12.025</u></b>	<b><u>-15.400</u></b>	
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde og	Inventar og	Lednings-
	bygninger	installa-	net
	_____	_____	_____
Kostpris 1.1.23	4.346.668	7.345.901	23.960.556
Tilgang 2023	88.476	558.709	534.903
Afgang til kostpris	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2023	<b><u>4.435.144</u></b>	<b><u>7.904.610</u></b>	<b><u>24.495.459</u></b>
Afskrivninger 1.1.2023	<u>1.095.779</u>	<u>2.172.025</u>	<u>5.146.786</u>
Afskrivninger i 2023	85.836	359.620	590.470
Afskrivninger vedr. afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31.12.2023	<u>1.266.222</u>	<u>2.815.705</u>	<u>6.291.577</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023</b>	<b><u>3.168.922</u></b>	<b><u>5.088.905</u></b>	<b><u>18.203.882</u></b>



# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2023

## Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
<b>8 Egenkapital</b>		
Egenkapital 1.1.2023	25.268.858	25.268.858
Optagelse nye forbrugere	977.600	
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	<b><u>26.246.458</u></b>	<b><u>25.268.858</u></b>
<i>Egenkapitalen er i henhold til lovgivningen bunden og kan ikke udloddes til andelshaverne.</i>		
<b>9 Overdækning</b>		
Overdækning 1.1.2023	1.007.340	1.891.181
Årets over- / underdækning	<u>-272.332</u>	<u>-883.841</u>
	<b>735.008</b>	<b>1.007.340</b>
Heraf kortfristet del jf. budget 2024	<u>-297.170</u>	<u>-304.280</u>
<b>Overdækning</b>	<b><u>437.838</u></b>	<b><u>703.060</u></b>
<i>Overdækningen er reserveret / hensat til fremtidige investeringer jf. investeringsbudget.</i>		
<b>10 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat, AM-bidrag m.v.	0	0
Indbetalt depositum	<u>75.000</u>	<u>110.000</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<b><u>75.000</u></b>	<b><u>110.000</u></b>