



Them Vandværk A.m.b.a.

CVR.nr. 33 92 80 17

Årsrapport

2022

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse	2
Påtegninger	3
Bestyrelsens underskrifter	3
Regnskabsførers underskrift	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsesberetning	6
Virksomhedsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab 1.1. – 31.12.2021	9
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Bestyrelsens underskrifter

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 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. 31.12.2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022.

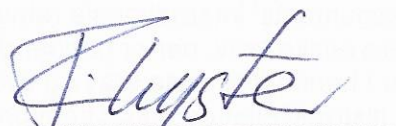
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 22.2.2023

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 2022. 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 22.2.2023


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 2022, 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 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 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 regnskabsbrugere 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 tilside-sættelse 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 22. februar 2023

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: www.themvand.dk E-mail: post@themvand.dk
	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 til Them Vandværks forsyningsområde.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

I 2022 har der været investeringer i:

- Nyt kildefelt på Ålhøjvej
- Råvandsledning fra Ålhøjvej til Toftbjerg
- Ny filterlinje på Toftbjerg
- Nye forbrugsmålere i Tømmerby og Katrinedal

Højesteret afsagde 8. november 2018 dom i to prøvesager omkring de skattemæssige indgangsværdier. Dommen faldt ud til fordel for vandsektoren. Det har betydet, at Them Vandværk A.m.b.a. nu også har vundet den klage, der blev indgivet over SKATs fastsættelse af indgangsværdier. SKAT har den 9. februar 2022 ændret Them Vandværks skattepligtige indkomst for de foregående år. Vandværket modtog i marts endelig opgørelse af tilbagebetaling, som ud over dækning af forventet tilbagebetaling af skat med rentegodtgørelse gav et overskud på 58 tkr. Them Vandværk har efterfølgende rettet krav mod SKAT på refundering af revisor omkostninger ved skattesagen 106 tkr. Dette krav er endnu ikke honoreret.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør et underskud på 884 tkr., mod budgetteret underskud 65 tkr. Den store afvigelse skyldes primært mindre vandforbrug 175 tkr., overboring af boring 4 på Smedebakken 550 tkr. samt højere elpriser 190 tkr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Hovedregnskabstal i tkr.	2022*	2021*	2020*	2019*	2018*	2017*
Produktionsomkostninger	2.038	1.829	1.544	1.814	1.438	1.424
Distributionsomkostninger	672	817	660	582	595	633
Administrationsomkostninger	449	546	500	485	514	514
Årets resultat	-884	-905	1.260	-544	179	341

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

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Faktureret forbrug i m3	177.006	205.308	223.146	230.123	251.238	240.525
Udpumpet mængde i m3	178.686	213.398	225.966	232.299	257.527	242.980
Ledningstab målt i %	0,94	3,79	1,25	0,9	2,4	1,0

Vandværkets ledningstab anses for meget tilfredsstillende.

Forventninger til det kommende år

Det forventes, at det nye kildefelt på Ålhøjvej og den nye filterlinje på Toftbjerg Vandværk kommer i produktion i foråret 2023. Den registrerede overdækning 999 tkr. forventes yderligere nedbragt. Endvidere vil planlægningen af de kommende års arbejde med ledningsrenovering af Them vandværks ledningsnet blive påbegyndt. Det forventes at vandværket kommer ud af 2022 med et mindre underskud.

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2022

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2022 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 2021. 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 akkumuleret overført resultat.

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. - 31.12.2022

Resultatopgørelse

	Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Nettoomsætning	1	3.096.837	3.265.850
Produktionsomkostninger	2	<u>-2.038.024</u>	<u>-1.828.606</u>
Bruttoresultat		1.058.813	1.437.244
Distributionsomkostninger	3	-672.244	-817.237
Administrationsomkostninger	4	<u>-448.541</u>	<u>-546.295</u>
Resultat af primær drift		-61.972	73.712
Andre driftsindtægter/-omkostninger	5	<u>77.371</u>	<u>-60.311</u>
Resultat før finansielle poster		15.400	13.402
Finansielle poster	6	<u>-15.400</u>	<u>-13.402</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2022

Balance

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	7		
Grunde og bygninger		3.166.282	3.250.889
Inventar og installationer		4.899.241	3.812.752
Ledningsnet		18.250.024	16.421.682
Materielle anlægsaktiver		26.315.547	23.485.323
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		14.000	16.000
Finansielle anlægsaktiver		14.000	16.000
Anlægsaktiver i alt		26.329.547	23.501.323
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavende hos skat		106.750	140.050
Tilgodehavender for vand		70.738	44.855
Mellemregning Vand-Værket ApS		520.184	530.531
Periodeafgrænsningsposter		475	22.948
Tilgodehavende moms og elafgift		498.733	217.468
Tilgodehavende vandafgift til Staten		207.656	396
Tilgodehavender		1.404.536	956.249
Likvide beholdninger		0	3.043.689
Omsætningsaktiver i alt		1.404.536	3.999.938
AKTIVER I ALT		27.734.083	27.501.261

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2022

Balance

	Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
PASSIVER			
Egenkapital	8	<u>25.268.858</u>	<u>25.268.858</u>
Egenkapital i alt		25.268.858	25.268.858
Langfristede gældsforpligtelser			
Overdækning	9	703.060	1.826.651
Anden gæld		<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		703.060	1.826.651
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af overdækning		304.280	64.530
Gæld til pengeinstitut		702.241	0
Gæld til forbrugere, årsafregninger		553.554	157.114
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.090	54.108
Anden gæld	10	<u>110.000</u>	<u>130.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.762.165	405.752
Gældsforpligtelser i alt		2.465.225	2.232.403
PASSIVER I ALT		27.734.083	27.501.261

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2022

Noter

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
1	Nettoomsætning		
	Fast bidrag forbrugere	890.342	872.611
	Faste målerafgifter	123.471	115.412
	Faste bidrag	1.013.813	988.023
	Kubikmeterafgift, afregnet	1.103.129	1.274.884
	Kubikmeterafgift, vandværker	72.373	62.657
	Variable bidrag	1.175.502	1.337.541
	Salg af måleraflysninger	14.082	13.708
	Byggevand	9.600	21.600
	Andre driftsindtægter	23.682	35.308
	Tilslutningsbidrag	0	0
	Årets over-/underdækning	883.841	904.977
	Nettoomsætning	3.096.837	3.265.850
2	Produktionsomkostninger		
	Daglig drift af værker	291.362	208.937
	Vagtordning	75.464	68.740
	Boringer vedligeholdelse	589.597	54.965
	Bygninger vedligeholdelse	2.363	455
	Inventar og installationer vedligeholdelse	48.467	40.035
	Udenomsarealer vedligeholdelse	45.793	31.830
	El	409.269	215.385
	Bredbånd til Scada installationer	11.454	10.213
	Ejendomsskatter	8.481	8.221
	Forsikring produktionsanlæg	12.395	12.253
	Filtermasse	76.993	30.388
	Andre udgifter ved produktionen	881	3.414
	Forurenings undersøgelser m.v.	33.902	27.912
	Projektering, nyt kildefelt	0	689.147
	Afskrivninger	368.667	373.675
	Drift og vedligeholdelse i alt	1.975.088	1.775.569
	Vandanalyser og boringskontrol	47.614	51.987
	Vandafledningsafgift og renovation	1.260	1.050
	Tømning af bundfældningstanke	14.063	0
	Miljø og analyser i alt	62.937	53.037
	Produktionsomkostninger i alt	2.038.024	1.828.606

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2022

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet vedligeholdelse	17.824	215.993
Ledningsnet registrering	34.737	18.882
Vandmåler vedligeholdelse	42.378	9.979
Abonnement Kamstrup	5.698	8.914
Abonnement Thvilum	11.341	15.308
Abonnement Blue Idea	5.944	2.922
Afskrivninger	554.321	545.239
Distributionsomkostninger	<u>672.244</u>	<u>817.237</u>
4 Administrationsomkostninger		
Formandshonorar Them Vandværk	80.000	72.000
Bestyrelses honorarer Vand-Værket	27.000	42.000
Møder, forsikringer m.v. bestyrelse	8.372	31.457
Bogholderi, administration	226.425	250.101
Forsikringer	1.355	1.086
Kontorartikler og porto	32	70
Bankgebyr	18.503	2.203
Telefon	588	676
Hjemmeside og internet	4.705	8.267
Kontingenter DV og Vandråd	13.060	14.470
Abonnement / licensafgift	1.860	1.800
EDB-udgifter	9.299	8.376
Løn administration	0	1.391
Betalingservice omkostninger	19.353	19.038
Abonnement Microwa	9.559	23.156
Abonnement NAV	0	35.630
Abonnement Tethys	4.000	3.800
Revision af regnskab	23.100	25.300
Generalforsamling	1.030	1.442
Tab på debitorer	0	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>448.541</u>	<u>546.295</u>

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2022

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	
	kr.	kr.	
5 Andre indtægter og omkostninger			
Rykkergebyrer	6.300	4.000	
Flyttegebyr	12.230	11.805	
Salg af arbejde	0	0	
Andre indtægter	<u>58.841</u>	<u>23.286</u>	
Andre indtægter	<u>77.371</u>	<u>39.091</u>	
Andre udgifter			
Nyt driftsselskab med Virklund	<u>0</u>	<u>99.402</u>	
Andre udgifter	<u>0</u>	<u>99.402</u>	
Andre indtægter og udgifter i alt	<u>77.371</u>	<u>-60.311</u>	
6 Finansielle poster			
Renteudgifter bank	-15.400	-12.202	
Renteudgifter andet	<u>0</u>	<u>-1.200</u>	
Finansielle poster i alt	<u>-15.400</u>	<u>-13.402</u>	
7 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og	Inventar og	
	bygninger	installa- tioner	Lednings- net
Kostpris 1.1.22	<u>4.346.668</u>	<u>5.984.778</u>	<u>21.568.468</u>
Tilgang 2022	0	1.370.549	2.382.663
Afgang til kostpris	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2022	<u>4.346.668</u>	<u>7.355.326</u>	<u>23.951.131</u>
Afskrivninger 1.1.2022	<u>1.095.779</u>	<u>2.172.025</u>	<u>5.146.786</u>
Afskrivninger i 2022	84.607	284.060	554.321
Afskrivninger vedr. afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31.12.2022	<u>1.180.386</u>	<u>2.456.085</u>	<u>5.701.107</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	<u>3.166.282</u>	<u>4.899.241</u>	<u>18.250.024</u>

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2022

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
8 Egenkapital		
Egenkapital 1.1.2022	25.268.858	25.268.858
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u>25.268.858</u>	<u>25.268.858</u>
<i>Egenkapitalen er i henhold til lovgivningen bunden og kan ikke udloddes til andelshaverne.</i>		
9 Overdækning		
Overdækning 1.1.2022	1.891.181	2.796.158
Årets over- / underdækning	<u>-883.841</u>	<u>-904.977</u>
	1.007.340	1.891.181
Heraf kortfristet del jf. budget 2023	<u>304.280</u>	<u>64.530</u>
Overdækning	<u>703.060</u>	<u>1.826.651</u>
<i>Overdækningen er reserveret / hensat til fremtidige investeringer jf. investeringsbudget.</i>		
10 Anden gæld		
Skyldig A-skat, AM-bidrag m.v.	0	0
Indbetalt depositum	<u>110.000</u>	<u>130.000</u>
Anden gæld i alt	<u>110.000</u>	<u>130.000</u>