



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21

Augustenborg Landevej 7 · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Andelsselskabet Broager Vandværk

Østergade 21, 6310 Broager

CVR-nr. 13 99 63 18

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. marts 2024.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Andelsselskabet Broager Vandværk.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broager, den 12. marts 2024

Bestyrelse

Peter Mikael Kjer
formand

Ingolf Nielsen
næstformand

Ole Jensen

Poul E. Nissen

Bianca Dam

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Andelsselskabet Broager Vandværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Broager Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 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 revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Andelsselskabet Broager Vandværk har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 medtaget de af ledelsen godkendte resultatbudgetter for 1. januar - 31. december 2023 og 1. januar - 31. december 2024. Resultatbudgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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 virksomheden 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Sønderborg, den 12. marts 2024

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Mads Klausen
Statsaut. revisor
mne34078

Kasper Spile Otten
Statsaut. revisor
mne49105

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Andelsselskabet Broager Vandværk Østergade 21 6310 Broager CVR-nr.: 13 99 63 18 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Peter Mikael Kjer, formand Ingolf Nielsen, næstformand Ole Jensen Poul E. Nissen Bianca Dam |
| Revision | Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Augustenborg Landevej 7 6400 Sønderborg |
| Bankforbindelse | Sydjysk Sparekasse |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Andelsselskabet forsyner Broager by og omegn med vand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -470.757 kr. mod 3.748 kr. sidste år.

Afvigelsen til budget skyldes større afskrivninger og renteudgifter end budgetteret samt mindre salg af vand end budgetteret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Broager Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til vandsektorloven samt virksomhedens karakter. Regnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktions- og distributionsomkostninger

Produktions- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger direkte knyttet til levering af vand samt vedligeholdelse af værkets produktionsanlæg, vandmålere og ledningsnet.

Andre driftsindtægter/omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til selskabets bestyrelse.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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 | 30 år |
| Produktionsanlæg og maskiner | 10-40 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år |
| Ledningsnet | 20 år |
| Vandboringer | 20 år |
| Målere | 10 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 salgskomkostninger 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>Budget 2023</u> (ej revideret) | <u>2022</u> | <u>Budget 2024</u> (ej revideret) |
|---|------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| 1 Nettoomsætning | 3.024.358 | 3.080 | 2.786.666 | 3.429 |
| 2 Andre driftsindtægter | 58.304 | 60 | 55.705 | 60 |
| 3 Produktions- og distributionsomkostninger | -1.160.992 | -1.186 | -1.229.292 | -997 |
| 4-7 Andre eksterne omkostninger | -847.603 | -739 | -697.187 | -787 |
| Bruttoresultat | 1.074.067 | 1.215 | 915.892 | 1.705 |
| 8 Personaleomkostninger | -48.273 | -34 | -31.897 | -28 |
| 9 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -1.101.931 | -1.027 | -813.036 | -1.289 |
| Driftsresultat | -76.137 | 154 | 70.959 | 388 |
| 10 Andre finansielle indtægter | 9.487 | 0 | 0 | 0 |
| 11 Øvrige finansielle omkostninger | -404.107 | -150 | -67.211 | -370 |
| Resultat før skat | -470.757 | 4 | 3.748 | 18 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | -470.757 | 4 | 3.748 | 18 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 4 | 3.748 | 18 |
| Disponeret fra overført resultat | -470.757 | 0 | 0 | 0 |
| Disponeret i alt | -470.757 | 4 | 3.748 | 18 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 12 Grunde og bygninger | 1.625.173 | 1.714.896 |
| 13 Produktionsanlæg og maskiner | 770.346 | 910.595 |
| 14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 53.679 | 0 |
| 15 Ledningsnet | 9.041.877 | 6.381.276 |
| 17 Kildeplads | 4.399.369 | 4.240.485 |
| 16 Målere | 1.079.062 | 1.272.234 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>16.969.506</u> | <u>14.519.486</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>16.969.506</u> | <u>14.519.486</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| 18 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 412.064 | 430.142 |
| 19 Andre tilgodehavender | 466.067 | 1.248.359 |
| Tilgodehavender i alt | <u>878.131</u> | <u>1.678.501</u> |
| Likvide beholdninger | <u>1.144</u> | <u>1.144</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>879.275</u> | <u>1.679.645</u> |
| Aktiver i alt | <u>17.848.781</u> | <u>16.199.131</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| Egenkapital | | | |
| 20 | Virksomhedskapital | 6.777.160 | 6.777.160 |
| 21 | Overført resultat | -101.487 | 369.270 |
| | Egenkapital i alt | <u>6.675.673</u> | <u>7.146.430</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 22 | Kreditinstitutter | 7.640.134 | 0 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.640.134</u> | <u>0</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 250.000 | 0 |
| 23 | Gæld til pengeinstitutter | 1.677.171 | 5.529.833 |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | 360.926 | 311.037 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 650.742 | 2.504.443 |
| 24 | Anden gæld | 594.135 | 707.388 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.532.974</u> | <u>9.052.701</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>11.173.108</u> | <u>9.052.701</u> |
| | Passiver i alt | <u>17.848.781</u> | <u>16.199.131</u> |

Noter

| | <u>2023</u> | <u>Budget 2023</u> (ej revideret) | <u>2022</u> | <u>Budget 2024</u> (ej revideret) |
|---|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| 1. Nettoomsætning | | | | |
| Fast bidrag, med måler | 996.053 | 888 | 751.526 | 984 |
| Målerleje | 268.788 | 187 | 157.977 | 206 |
| M3 forbrug, inkl. statsafgift | 2.879.344 | 3.217 | 2.996.818 | 3.458 |
| Heraf opkrævet statsafgift | -1.237.444 | -1.240 | -1.248.558 | -1.240 |
| Gebyrer m.v. | 24.575 | 28 | 29.760 | 21 |
| Vandsamarbejde | 93.100 | 0 | 99.143 | 0 |
| Kassedifferencer | -58 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>3.024.358</u> | <u>3.080</u> | <u>2.786.666</u> | <u>3.429</u> |
| 2. Andre driftsindtægter | | | | |
| Salg af måleraflæsningsoplysninger | 58.304 | 60 | 55.705 | 60 |
| | <u>58.304</u> | <u>60</u> | <u>55.705</u> | <u>60</u> |
| 3. Produktions- og distributionsomkostninger | | | | |
| Produktionsanlæg, reparation og vedligeholdelse | 205.244 | 217 | 201.657 | 213 |
| Ledningsnet, reparation og vedligeholdelse | 549.295 | 505 | 616.720 | 410 |
| Rådighedsvagt | 114.451 | 120 | 131.007 | 120 |
| El og Co2-afgift | 138.115 | 251 | 187.877 | 161 |
| Vandprøver | 55.438 | 42 | 41.837 | 53 |
| Målere | 98.449 | 51 | 50.194 | 40 |
| | <u>1.160.992</u> | <u>1.186</u> | <u>1.229.292</u> | <u>997</u> |

Noter

| | 2023 | Budget 2023 (ej revideret) | 2022 | Budget 2024 (ej revideret) |
|--|---------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|
| 4. Salgsomkostninger | | | | |
| Annoncer | 1.260 | 1 | 1.105 | 1 |
| Repræsentation | 6.575 | 1 | 3.165 | 2 |
| Tab på debitorer | 2.730 | 0 | 0 | 4 |
| Indgået på tidligere afskrevne tilgodehavender | 0 | 0 | -15.254 | 0 |
| | 10.565 | 2 | -10.984 | 7 |
| 5. Bilomkostninger | | | | |
| Bil drift | 37.845 | 35 | 30.276 | 20 |
| Forsikring/vægtafgift | 19.145 | 18 | 23.934 | 10 |
| | 56.990 | 53 | 54.210 | 30 |
| 6. Lokaleomkostninger | | | | |
| Leje af lokaler og lager | 40.733 | 35 | 36.778 | 40 |
| El, vand og gas | 309 | 0 | 585 | 0 |
| Ejendomsskat og forsikring | 199 | 0 | 199 | 0 |
| | 41.241 | 35 | 37.562 | 40 |
| 7. Administrationsomkostninger | | | | |
| Kontorartikler | 0 | 3 | 2.305 | 0 |
| Telefon og telefaks | 4.769 | 10 | 23.200 | 4 |
| Porto og gebyrer | 17.620 | 10 | 7.943 | 20 |
| Revisorhonorar | 28.300 | 40 | 27.500 | 41 |
| Revisor, anden rådgivning og erklæringer | 27.800 | 0 | 12.900 | 0 |
| Forsikringer | 45.529 | 45 | 17.951 | 45 |
| Kontingenter | 19.226 | 20 | 21.536 | 19 |
| DFE service abonnement | 78.881 | 72 | 61.598 | 52 |
| Eksterne mødeudgifter | 35.091 | 35 | 48.177 | 40 |
| Omkostninger PBS | 40.901 | 31 | 24.866 | 36 |
| Mødeomkostninger | 5.500 | 10 | 8.331 | 6 |
| Kursus | 1.190 | 15 | 11.624 | 2 |
| Overføres til næste side | | | | |

Noter

| | <u>2023</u> | <u>Budget 2023</u> (ej revideret) | <u>2022</u> | <u>Budget 2024</u> (ej revideret) |
|--|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 7. Administrationsomkostninger (fortsat) | | | | |
| Administrationsydelse, købt hos Broager | | | | |
| Fjernvarme | 307.174 | 250 | 246.762 | 320 |
| Kontingent vedr. Sønderborg vandsamarbejde | <u>126.826</u> | <u>108</u> | <u>101.706</u> | <u>125</u> |
| | <u>738.807</u> | <u>649</u> | <u>616.399</u> | <u>710</u> |
| 8. Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger og gager | 48.273 | 30 | 31.008 | 27 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>0</u> | <u>4</u> | <u>889</u> | <u>1</u> |
| | <u>48.273</u> | <u>34</u> | <u>31.897</u> | <u>28</u> |
| 9. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | | | |
| Afskrivning på bygninger | 89.723 | 90 | 89.723 | 90 |
| Afskrivning på ledningsnet | 542.519 | 406 | 434.397 | 632 |
| Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner | 140.248 | 84 | 111.884 | 122 |
| Afskrivning på målere, andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 216.637 | 271 | 177.032 | 220 |
| Afskrivning på kildeplads | <u>112.804</u> | <u>176</u> | <u>0</u> | <u>225</u> |
| | <u>1.101.931</u> | <u>1.027</u> | <u>813.036</u> | <u>1.289</u> |
| 10. Andre finansielle indtægter | | | | |
| Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>9.487</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>9.487</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

| | <u>2023</u> | <u>Budget 2023</u> (ej revideret) | <u>2022</u> | <u>Budget 2024</u> (ej revideret) |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| 11. Øvrige finansielle omkostninger | | | | |
| Rente Kommunekredit | 122.016 | 75 | 0 | 300 |
| Renter, pengeinstitutter | 277.369 | 75 | 67.204 | 70 |
| Renter, kreditorer | 4.722 | 0 | 7 | 0 |
| | <u>404.107</u> | <u>150</u> | <u>67.211</u> | <u>370</u> |
| | | | <u>31/12 2023</u> | <u>31/12 2022</u> |
| 12. Grunde og bygninger | | | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | | | 2.988.032 | 3.592.032 |
| Afgang i årets løb | | | 0 | -604.000 |
| Kostpris 31. december 2023 | | | <u>2.988.032</u> | <u>2.988.032</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | | | -1.273.136 | -1.183.413 |
| Årets afskrivninger | | | -89.723 | -89.723 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | | | <u>-1.362.859</u> | <u>-1.273.136</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | | | <u>1.625.173</u> | <u>1.714.896</u> |
| 13. Produktionsanlæg og maskiner | | | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | | | 4.498.840 | 3.931.560 |
| Tilgang i årets løb | | | 0 | 567.280 |
| Kostpris 31. december 2023 | | | <u>4.498.840</u> | <u>4.498.840</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | | | -3.588.246 | -3.476.361 |
| Årets afskrivninger | | | -140.248 | -111.884 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | | | <u>-3.728.494</u> | <u>-3.588.245</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | | | <u>770.346</u> | <u>910.595</u> |

Noter

| | <u>31/12 2023</u> | <u>31/12 2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 14. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | 977.226 | 977.226 |
| Tilgang i årets løb | <u>59.643</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>1.036.869</u> | <u>977.226</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | -977.226 | -972.664 |
| Årets afskrivninger | <u>-5.964</u> | <u>-4.562</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | <u>-983.190</u> | <u>-977.226</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>53.679</u> | <u>0</u> |
| 15. Ledningsnet | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | 12.811.768 | 10.471.098 |
| Tilgang i årets løb | 3.466.172 | 2.340.670 |
| Vedr. sammenlægning med Vemmingbund | <u>-263.052</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>16.014.888</u> | <u>12.811.768</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | -6.430.492 | -5.996.095 |
| Årets afskrivninger | <u>-542.519</u> | <u>-434.397</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | <u>-6.973.011</u> | <u>-6.430.492</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>9.041.877</u> | <u>6.381.276</u> |

Noter

| | <u>31/12 2023</u> | <u>31/12 2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 16. Målere | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | 2.582.758 | 1.571.856 |
| Tilgang i årets løb | 207.772 | 1.010.902 |
| Afgang | <u>-190.271</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>2.600.259</u> | <u>2.582.758</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | -1.310.524 | -1.138.074 |
| Årets afskrivninger | <u>-210.673</u> | <u>-172.450</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | <u>-1.521.197</u> | <u>-1.310.524</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>1.079.062</u> | <u>1.272.234</u> |
| 17. Kildeplads | | |
| Kostpris 1. januar 2023 | 4.240.484 | 813.736 |
| Tilgang i årets løb | <u>271.689</u> | <u>3.426.749</u> |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>4.512.173</u> | <u>4.240.485</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | <u>-112.804</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | <u>-112.804</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>4.399.369</u> | <u>4.240.485</u> |

Noter

| | <u>31/12 2023</u> | <u>31/12 2022</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 18. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | |
| Tilgodehavender forbrugeropgørelser | 412.064 | 430.142 |
| | <u>412.064</u> | <u>430.142</u> |
| 19. Andre tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende moms | 317.372 | 1.172.684 |
| Tilgodehavende refusion på revisor omkostninger iforbindelse med skattesag | 0 | 75.675 |
| Tilgode leverandør | 148.695 | 0 |
| | <u>466.067</u> | <u>1.248.359</u> |
| 20. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2023 | 6.777.160 | 6.777.160 |
| | <u>6.777.160</u> | <u>6.777.160</u> |
| 21. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2023 | 369.270 | 365.522 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -470.757 | 3.748 |
| | <u>-101.487</u> | <u>369.270</u> |
| 22. Kreditinstitutter | | |
| Kommunekredit - Byggelån | 7.890.134 | 0 |
| | 7.890.134 | 0 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -250.000 | 0 |
| | <u>7.640.134</u> | <u>0</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 6.640.134 | 0 |

Noter

| | <u>31/12 2023</u> | <u>31/12 2022</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 23. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Sydjysk Sparekasse konto 883-01-00386 | <u>1.677.171</u> | <u>5.529.833</u> |
| | <u>1.677.171</u> | <u>5.529.833</u> |
| 24. Anden gæld | | |
| A-skat og arbejdsmarkedsbidrag | 17.898 | 8.302 |
| Skyldig statsafgift | 536.237 | 659.086 |
| Andre skyldige omkostninger | <u>40.000</u> | <u>40.000</u> |
| | <u>594.135</u> | <u>707.388</u> |

Bianca Dam

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bianca Dam
Bestyrelsesmedlem
ID: 52725fda-7572-4222-9e70-d82ce8c730d0
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2024 kl.: 14:35:29
Underskrevet med MitID



Ole Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ole Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: c0d78a48-5d5e-4733-8ab7-e8c7a5503c77
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2024 kl.: 20:25:28
Underskrevet med MitID



Poul Erik Nissen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Poul Erik Nissen
Bestyrelsesmedlem
ID: a9e01b43-3ba8-46e0-be76-26854efa7649
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2024 kl.: 17:07:54
Underskrevet med MitID



Peter Mikael Kjer

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Mikael Kjer
Bestyrelsesformand
ID: 0010459c-75a1-410e-ab92-fdea5e339489
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2024 kl.: 15:02:51
Underskrevet med MitID



Ingolf Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ingolf Nielsen
Næstformand
ID: 8ea9b73e-e378-4201-a479-6a2f09429829
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2024 kl.: 06:43:36
Underskrevet med MitID



Kasper Spile Otten

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kasper Spile Otten
Revisor
På vegne af Sønderjyllands Revision
ID: 657e5c06-9569-4be0-a5d6-ea3dcb4f8ab9
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2024 kl.: 07:33:07
Underskrevet med MitID



Mads Klausen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mads Klausen
Revisor
ID: 579a2a93-c78c-409b-aef2-cca3ca01e8d9
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2024 kl.: 13:23:32
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.