

# **Bjergby Mark Vandværk a.m.b.a.**

CVR nr. 41408944

---

## **Årsrapport**

for året

**1. januar til 31. december 2023**

---

**med**

**BALANCE**

**Pr. 31. december 2023**

---

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## Side

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Selskabsoplysninger           | 1               |
| Bestyrelsespåtegning          | 2               |
| Anvendt Regnskabspraksis      | 3, 4 & 5        |
| Revisorpåtegning              | 6, 7 & 8        |
| Resultatopgørelse 2023        | 9               |
| Balance pr. 31. december 2023 | 10              |
| Noter til regnskabet          | 11, 12, 13 & 14 |

# Selskabsoplysninger

**Vandværket:**

Bjergby Mark Vandværk a.m.b.a.  
Seerdrupvej 46 A  
4200 Slagelse

Bankforbindelser: Spar Nord Bank

Telefon: 22326621  
Hjemmeside: [www.bjergbymarkvandvaerk.dk](http://www.bjergbymarkvandvaerk.dk)  
E.mail: [kontor-bjergbymarkvand@outlook.dk](mailto:kontor-bjergbymarkvand@outlook.dk)

CVR nr.: 41408944  
Hjemsted: Slagelse Kommune  
Regnskabsår: 1. Januar - 31 December

**Bestyrelse:**

|                   |                         |
|-------------------|-------------------------|
| Formand           | Rasmus Andersen         |
| Næstformand       | Tonny Rosing            |
| Kasserer          | Kirsten Dan Jensen      |
| Bestyrelsesmedlem | Mogens Larsen           |
| Bestyrelsesmedlem | Niels Ulrik Jul Peteren |

# Bestyrelsespåtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapport for 2023 for Bjergby Mark Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter

Årsrapporten er udarbejdet til intern brug. Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelse som ikke fremgår af regnskabet.

Bestyrelsen indstiller hermed årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling

Bjergby, den 11. marts 2024

I bestyrelsen

Formand

Rasmus Andersen

Næstformand

Tonny Rosing

Kasserer

Kirsten Dan Jensen

Bestyrelsesmedlem

Mogens Larsen

Bestyrelsesmedlem

Niels Ulrik Jul Petersen

Årsregnskabet fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den

11/3 2024

Dirigent

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vandværket er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A samt vandværkets vedtægter.

## **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## **Resultatopgørelsen**

### **Opstillingsform**

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

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### **Andre driftsindtægter og omkostninger**

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

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver.**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

| Grunde               | Afskrives ikke |
|----------------------|----------------|
| Installationer/anlæg | 6-25 år        |
| Boringer             | 25 år          |
| Ledningsnet          | 25 år          |
| Målere               | 8 år           |
| EDB                  | 2 år           |

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

**Underdækning**

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

**Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede værdipapirer optaget til statusdagens kursværdi.

## **Egenkapital**

Side 5

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

## **Overdækning**

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

## **Prioritetsgæld**

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid,

Prioritetsgælden er således værdiansat til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld, der opgøres som det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen reduceret med betalte afdrag og korrigeret for en over afdragstiden foretagen afskrivning af lånets kurstab og låneomkostninger på optagelsestidspunktet.

## **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.



# Revisorpåtegning

## Til medlemmerne i Bierby Mark Vandværk a.m.b.a.

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Bjergby Mark Vandværk Amba. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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 samt vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 vor 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 foreningens 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 foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, den     /     2024

**MØLLER & MADSEN**  
**REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB**  
CVR-nr. 30 83 56 54

Jacob Nissen Kronow  
registreret revisor  
mne35448

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2023

|                                               | Note | <u>2023</u>             | <u>2022</u>             |
|-----------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| Omsætning                                     | 1    | 1.249.191               | 3.148.023               |
| Årets over-/underdækning (- = overdækning)    |      | <u>530.056</u>          | <u>-1.419.478</u>       |
| <b>Nettoomsætning i alt</b>                   |      | <b><u>1.779.246</u></b> | <b><u>1.728.545</u></b> |
| Produktionsomkostninger                       | 2    | <u>866.542</u>          | <u>848.560</u>          |
| <b>Bruttoresultat</b>                         |      | <b><u>912.705</u></b>   | <b><u>879.985</u></b>   |
| Distributionsomkostninger                     | 3    | 377.297                 | 325.917                 |
| Administrationsomkostninger                   | 4    | <u>616.879</u>          | <u>363.780</u>          |
| <b>Resultat af primær drift</b>               |      | <b><u>-81.471</u></b>   | <b><u>190.288</u></b>   |
| Andre indtægter                               | 5    | 178.551                 | 37.146                  |
| Andre udgifter                                | 6    | <u>113.518</u>          | <u>168800</u>           |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>        |      | <b><u>-16.438</u></b>   | <b><u>58.634</u></b>    |
| Finansielle indtægter                         | 7    | 1.451                   | 0                       |
| Finansielle omkostninger                      | 8    | 23.716                  | 36.897                  |
| Resultatandel i Hashøj Vandforsyning Vest I/S |      | 38.704                  | -21.737                 |
| <b>Årets resultat</b>                         |      | <b><u>0</u></b>         | <b><u>0</u></b>         |
| Resultatdisponering                           |      | 0                       | 0                       |
| Overført resultat                             |      | 0                       | 0                       |

|                                                 | Note | 2023             | 2022             |
|-------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Anlægsaktiver:</b>                           |      |                  |                  |
| Grunde og bygninger                             | 9    | 4.500            | 4.500            |
| Boringer                                        | 9    | 180.022          | 192.022          |
| Ledningsnet                                     | 9    | 1.610.917        | 1.702.492        |
| Målere                                          | 9    | 725.432          | 0                |
| Installationer/anlæg                            | 9    | 1.186.747        | 999.058          |
| EDB                                             | 9    | 0                | 0                |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                      |      | <b>3.707.618</b> | <b>2.898.071</b> |
| <b>Omsætningsaktiver:</b>                       |      |                  |                  |
| Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser      | 10   | 146.700          | 558.741          |
| Andre tilgodehavende                            | 11   | 61.584           | 50.131           |
| <b>Tilgodehavende</b>                           |      | <b>208.284</b>   | <b>608.872</b>   |
| <b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> | 12   | <b>1.473.579</b> | <b>1.434.875</b> |
| <b>Likvid beholdning:</b>                       | 13   | <b>1.308.601</b> | <b>2.556.397</b> |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                  |      | <b>2.990.463</b> | <b>4.600.144</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                            |      | <b>6.698.081</b> | <b>7.498.216</b> |
| <b>Passiver</b>                                 |      |                  |                  |
| <b>Passiver</b>                                 |      |                  |                  |
| Overført resultat                               |      | 0                | 0                |
| Egenkapital i alt                               | 14   | 0                | 0                |
| Overdækning                                     | 15   | 5.282.549        | 5.812.605        |
| Langfristet gæld                                | 16   | 822.477          | 865.225          |
| <b>Langfristet gældsforpligtelser</b>           |      | <b>6.105.026</b> | <b>6.677.830</b> |
| Anden gæld                                      | 17   | 593.054          | 820.386          |
| <b>Kortfristet gældsforpligtelser</b>           |      | <b>593.054</b>   | <b>820.386</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                 |      | <b>6.698.081</b> | <b>7.498.216</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                           |      | <b>6.698.081</b> | <b>7.498.216</b> |
| Eventualforpligtelser                           | 18   |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedstillelser            | 19   |                  |                  |

**Note 1. Omsætning**

|                                             | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Fast afgift                                 | 524.683          | 566.716          |
| Målerafgift                                 | 0                | 0                |
| Salg af vand                                | 699.558          | 731.383          |
| Flyttegebyr, rykkergebyr og genåbningsgebyr | 24.950           | 14.400           |
| Tilslutningsbidrag                          | 0                | 1.835.524        |
|                                             | <b>1.249.191</b> | <b>3.148.023</b> |

**Note 2. Produktionsomkostninger**

|                                             |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Køb af vand                                 | 533.353        | 309.366        |
| Vedligeholdelse, bygninger                  | 0              | 70.395         |
| Vedligeholdelse, installationer og inventar | 36.379         | 161.989        |
| Vedligeholdelse, boringer                   | 0              | 0              |
| Vedligeholdelse, arealer                    | 2.800          | 3.000          |
| Løn bestyrelse produktion                   | 50.000         | 0              |
| Køb af inventar                             | 1.200          | 800            |
| Elektricitet                                | 28.112         | 25.903         |
| - Elafgifter                                | -3.306         | -8.341         |
| Ejendomsskatter                             | 687            | 677            |
| Vandanalyser                                | 17.260         | 4.335          |
| Teknisk bistand og rådgivning               | 10.710         | 116.350        |
| Forsikringer                                | 24.307         | 18.569         |
| Afskrivninger, installationer og anlæg      | 153.040        | 133.517        |
| Afskrivninger, boringer                     | 12.000         | 12.000         |
|                                             | <b>866.542</b> | <b>848.560</b> |

**Note 3. Distributionsomkostninger**

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Vedligeholdelse, ledningsnet | 189.949        | 188.488        |
| Vedligeholdelse, vandmåler   | 0              | 0              |
| Løn bestyrelse distribution  | 30.000         | 0              |
| Aflæsningsudgifter           | 7.194          | 7.648          |
| Ledningsregistreringer       | 10.218         | 38.206         |
| Afskrivninger, målere        | 48.362         | 0              |
| Afskrivninger, ledningsnet   | 91.575         | 91.575         |
|                              | <b>377.297</b> | <b>325.917</b> |



|                                                  | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Note 4. Administrationsomkostninger</b>       |                |                |
| Honorar Bestyrelse                               | 214.000        | 18.800         |
| Kassererhonorar                                  | 25.000         | 0              |
| Telefon/pc godtgørelse bestyrelse                | 13.750         | 0              |
| Bestyrelsesmøder                                 | 6.929          | 1.368          |
| Løn administration                               | 72.450         | 70.500         |
| AEC, AUB, barsel.dk mv.                          | 0              | 160            |
| Befordringsudgifter                              | 5.649          | 5.200          |
| Kursusudgifter                                   | 1.795          | 0              |
| Annoncer                                         | 2.917          | 2.872          |
| Porto og forsendelser                            | 8.761          | 2.582          |
| Gebyr                                            | 13.534         | 3.573          |
| Kontorartikler og kontorinventar vedligeholdelse | 6.998          | 104            |
| Telefon og internet                              | 20.631         | 11.821         |
| Kontingenter                                     | 7.773          | 7.666          |
| Abonnementer                                     | 22.427         | 18.880         |
| EDB Udgifter                                     | 11.391         | 37.724         |
| Opkrævningsudgifter                              | 15.437         | 7.501          |
| Revision                                         | 15.000         | 30.500         |
| Bogførings- og administrationsudgifter           | 86.325         | 57.775         |
| Juridisk bistand                                 | 41.000         | 46.800         |
| Beredskabsudgifter                               | 13.045         | 10.521         |
| Generalforsamling                                | 5.143          | 11.662         |
| Andre administrationsomkostninger                | 6.585          | 15.174         |
| Tab/vinding på debitorer                         | 338            | 2.598          |
|                                                  | <b>616.879</b> | <b>363.780</b> |
| <b>Note 5. Andre indtægter</b>                   |                |                |
| Salg af måler aflæsningsoplysninger              | 5.591          | 4.670          |
| Andre indtægter                                  | 72.960         | 32.476         |
| Drift administration Hashøj Vandforsyning        | 100.000        | 0              |
|                                                  | <b>178.551</b> | <b>37.146</b>  |
| <b>Note 6. Andre udgifter</b>                    |                |                |
| Andre udgifter                                   | 113.518        | 168.800        |
|                                                  | <b>113.518</b> | <b>168.800</b> |
| <b>Note 7. Finansielle indtægter</b>             |                |                |
| Renteindtægter                                   | 1.451          | 0              |
|                                                  | <b>1.451</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Note 8. Finansielle omkostninger</b>          |                |                |
| Renteudgifter, pengeinstitutter                  | 0              | 17.742         |
| Renter, kommunekredit                            | 13.733         | 14.385         |
| Rente, anden gæld                                | 5.445          | 20             |
| Garantiprovision                                 | 4.539          | 4.749          |
|                                                  | <b>23.716</b>  | <b>36.897</b>  |

**Note 9. Materielle anlægsaktiver**

Side 13

| Anlægsaktiver         | Grunde og bygninger | Boringer       | Ledningsnet      | Målere         | Installationer og anlæg | EDB      |
|-----------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------------|----------|
| Kostpris 01. januar   | 4.500               | 300.030        | 2.289.342        | 0              | 3.470.323               | 0        |
| Tilgang               | 0                   | 0              | 0                | 773.794        | 340.729                 | 0        |
| Afgang                | 0                   | 0              | 0                | 0              | 0                       | 0        |
| Kostpris 31. december | 4.500               | 300.030        | 2.289.342        | 773.794        | 3.811.052               | 0        |
| Tidl afskrivninger    | 0                   | 108.008        | 586.850          | 0              | 2.471.265               | 0        |
| Årets afskrivninger   | 0                   | 12.000         | 91.575           | 48.362         | 153.040                 | 0        |
| Værdi 31. december    | <b>4.500</b>        | <b>180.022</b> | <b>1.610.917</b> | <b>725.432</b> | <b>1.186.747</b>        | <b>0</b> |

**Note 10. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser**

|                                                 | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tilgodehavende ved forbrugerne pr. 31. december | 146.700        | 559.308        |
| Fejlindbetalinger                               | 0              | -567           |
| Andre tilgodehavender                           | 0              | 0              |
|                                                 | <b>146.700</b> | <b>558.741</b> |

**Note 11. Andre tilgodehavende**

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Moms                     | 61.584        | 50.131        |
| Afgift ledningsført vand | 0             | 0             |
|                          | <b>61.584</b> | <b>50.131</b> |

**Note 12. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

|                                                 |                  |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Hashøj Vandforsyning Vest I/S - ejerandel 84,4% |                  |                  |
| Saldo 1. januar                                 | 1.434.875        | 1.456.612        |
| Årets resultat                                  | 38.704           | -21.737          |
|                                                 | <b>1.473.579</b> | <b>1.434.875</b> |

**Note 13. Likvid beholdning**

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| Nordea    | 0                | 2.459.675        |
| Spar Nord | 1.308.601        | 96.722           |
|           | <b>1.308.601</b> | <b>2.556.397</b> |

**Note 14. Egenkapital**

Overført resultat pr. 1. januar  
Årets resultat

Egenkapital 31. december

| <b>2023</b> | <b>2022</b> |
|-------------|-------------|
| 0           | 0           |
| 0           | 0           |
| <b>0</b>    | <b>0</b>    |

**Note 15. Overdækning**

Overdækning pr. 1. januar

Andet

Årets over/underdækning

Overdækning pr. 31. december

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| 5.812.605        | 4.393.127        |
| 0                | 0                |
| 530.056          | -1.419.478       |
| 0                | 0                |
| <b>5.282.549</b> | <b>5.812.605</b> |

**Note 16. Langfristet gæld**

Kommunekredit

Overført til kortfristet gæld

|                |                |
|----------------|----------------|
| 864.977        | 907.725        |
| -42.500        | -42.500        |
| <b>822.477</b> | <b>865.225</b> |

**Note 17. Anden gæld**

Leverandører

Kortfristet del gæld Kommunekredit

Periode afgrænsningsposter

Moms

Afgift ledningsført vand

A-Skat mv.

|                |                |
|----------------|----------------|
| 148.457        | 379.354        |
| 42.500         | 42.500         |
| 110.565        | 110.565        |
| 0              | 0              |
| 287.056        | 287.967        |
| 4.476          | 0              |
| <b>593.054</b> | <b>820.386</b> |

**Note 18. Eventualforpligtelser**

Selskabet er interessent i Hashøj Vandforsyning Vest I/S og hæfter således ubegrænset og solidarisk for gæld i interessentskabet. Gælden udgør pr. 31. december 2023 TDK 592

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit har Slagelse Kommune afgivet kommunegaranti for gælden til Kommunekredit.

**Note 19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.