

# ÅRSRAPPORT 2022

## SAMT BUDGET 2023 og 2024

Andelsselskabet  
Rørbæk Vandværk  
4990 Sakskøbing

CVR nr. 25 20 12 13

Godkendt på vandværkets generalforsamling den 2023.

Dirigent

---

1098/regn22/ld/ks

## Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Bestyrelsens ledelsespåtegning og beretning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2022	10
Balance pr. 31. december 2022	11
Noter	13

Foranstående regnskab er revideret. Der er foretaget stikprøvevis revision vedrørende indtægter og udgifter. Bilagsgennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Kassebeholdning og bankindeståender er kontrolleret.

Sakskøbing, den 21/2 - 2023

  
Bente Stryger Hansen  
revisor

Sakskøbing, d. 8/3. 2023

  
Birgit Nielsen  
revisor

# Bestyrelsens ledelsespåtegning og beretning

## Påtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Andelsselskabet Rørbæk Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31/12 2022 samt af resultatet af vandværkets aktivitet for regnskabsåret 2022.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Beretning

### Andelsselskabets hovedaktivitet

Andelsselskabet beskæftigede sig i regnskabsåret med levering af vand til medlemmer i det forsyningsområde, der pålægges af offentlige myndigheder.

### Udvikling i regnskabsåret

Andelsselskabets bestyrelse anser årets resultat som utilfredsstillende.

### Forventninger til fremtiden

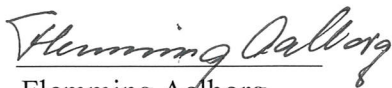
Bestyrelsen forventer et resultat for de kommende år, som det fremgår af budgetterne for 2023 og 2024.

Sakskøbing, den 15. februar 2023

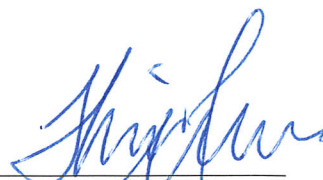
Bestyrelsen:



Per Birk Kristiansen  
(Formand)




Flemming Aalborg  
(næstformand)



Henrik Lindrup Jensen  
(kasserer)



Ole Olsen



Benny Rasmussen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til andelshaverne i Rørbæk Vandværk

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Rørbæk Vandværk for regnskabsåret 2022 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

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 Vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

### Grundlaget 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 Andelsselskabet Rørbæk Vandværk i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Andelsselskabet har i overensstemmelse med den af ledelsen valgte regnskabspraksis, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2022, medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for årene 2022, 2023 og 2024. Disse budgettal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Andelsselskabets ledelse har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede 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.

## 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 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.

## 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 ledelsesberetning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

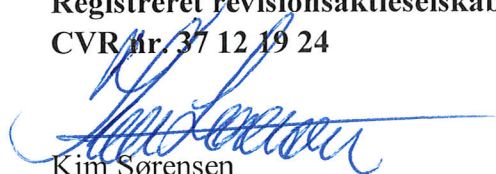
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

Nykøbing F., den 15. februar 2023

**Øernes Revision**  
**Registreret revisionsaktieselskab**  
**CVR nr. 37 12 19 24**



Kim Sørensen  
Registreret revisor  
FSR danske revisorer

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Rørbæk Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede og hos medlemmerne opkrævede vandafgift er tilstrækkelig.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Opstillingsform:**

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

I resultatopgørelsen indgår ej reviderede budgettal for regnskabsåret og de kommende 2 år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og realiserede tal.

#### **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.

Andelsselskabet er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrigt) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som 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 samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

#### **Distributionsomkostninger:**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### Finansielle poster:

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

Finansielle indtægter består blandt andet af renter af bankindeståender samt aktieudbytter og kursreguleringer på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger samt kursregulering på værdipapirer.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver:

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-20 år	0%
Inventar og installationer	10 år	0%
Ledningsnet	20 år	0%
Måler	9 år	0%

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal 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").



## Anvendt regnskabspraksis

### Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdien på statusdagen.

### Egenkapital:

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

### 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").

### Øvrige gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2022

<u>Note</u>	<b>Realiseret</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Budgettal ej revideret</b>		
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
			t/kr.	t/kr.	t/kr.
1 Nettoomsætning	1.522.841	941.997	1.290	1.323	1.411
2 Produktionsomkostninger	-625.231	-620.781	-750	-715	-812
<b>Bruttoresultat</b>	<b>897.610</b>	<b>321.216</b>	<b>540</b>	<b>608</b>	<b>599</b>
3 Distributionsomkostninger	-254.507	-302.409	-213	-301	-296
4 Administrationsomkostninger	-244.104	-254.600	-324	-304	-303
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>398.999</b>	<b>-235.793</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
5 Finansielle indtægter	2.119	238.119	0	0	0
6 Finansielle udgifter	-401.118	-2.326	-3	-3	0
<b>Arets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
 <b>Resultatdisponering:</b>					
Overført resultat	0	0			
	<b>0</b>	<b>0</b>			

## Balance pr. 31. december 2022

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Aktiver:</b>		
<b>Anlægsaktiver:</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver:</b>		
	69.146	77.137
	1.477.480	1.191.822
	92.672	98.750
	349.517	291.277
7	<u>1.988.815</u>	<u>1.658.986</u>
	<u>1.988.815</u>	<u>1.658.986</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
<b>Tilgodehavender:</b>		
8	13.188	31.158
9	9.110	18.665
	<u>22.298</u>	<u>49.823</u>
<b>Værdipapirer:</b>		
10	2.856.925	3.452.840
	<u>2.856.925</u>	<u>3.452.840</u>
<b>Likvide beholdninger:</b>		
11	530.681	135.867
	<u>530.681</u>	<u>135.867</u>
	<u>3.409.904</u>	<u>3.638.530</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		
	<u>5.398.719</u>	<u>5.297.516</u>

## Balance pr. 31. december 2022

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Passiver:</b>		
<b>Egenkapital:</b>		
12 Egenkapital	0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gæld:</b>		
<b>Langfristet gæld:</b>		
13 Overdækning	4.331.318	4.988.330
<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>4.331.318</b>	<b>4.988.330</b>
<b>Kortfristet gæld:</b>		
14 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	324.000	0
15 Leverandør af varer og tjenesteydelser mv.	743.401	309.186
<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>1.067.401</b>	<b>309.186</b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b>5.398.719</b>	<b>5.297.516</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>5.398.719</b>	<b>5.297.516</b>
16 Eventualforpligtigelser		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

	<u>Realiseret</u>	<u>Realiseret</u>	<u>Budgettal ej revideret</u>		
	2022	2021	2022	2023	2024
			t/kr.	t/kr.	t/kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>					
Fast bidrag	618.458	618.925	650	635	629
Salg af vand	345.762	305.863	265	344	408
Nettoprovenu salg Irisvej	195.209	0	0	0	0
Tilslutningsafgift	0	30.191	500	0	397
Gebyrer	30.400	5.600	20	20	30
Åbne- og lukkegebyrer	0	0	2	0	0
Overdækning	0	-18.582	-147	0	-53
Underdækning	333.012	0	0	324	0
	<b><u>1.522.841</u></b>	<b><u>941.997</u></b>	<b><u>1.290</u></b>	<b><u>1.323</u></b>	<b><u>1.411</u></b>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>					
Elektricitet	56.954	18.927	25	40	60
Køb vand	27.414	0	0	0	0
Vedligeholdelse, bygninger	30.214	7.870	15	10	10
Vedligeholdelse, vandværk	23.317	66.814	15	40	50
Vedligeholdelse, el	0	0	15	20	10
Vedligeholdelse, automatik	0	18.624	25	10	10
Vedligeholdelse, haveredskaber mv	0	0	2	5	0
Lovpligtige serviceeftersyn	9.485	5.352	3	6	0
Servicekontrakter	14.622	21.297	50	25	25
IT- sikkerhed	15.540	11.880	10	13	27
Løn, driftspersonale	128.052	128.052	135	135	138
Løn, rengøring og havemand	44.040	44.040	50	46	47
Mødehonorar	0	0	5	5	0
Kørselsgodtgørelse	4.126	4.733	10	5	5
Vandanalyser	31.515	14.652	50	30	30
Forsikringer	8.029	7.231	8	8	8
Småanskaffelser	123	2.096	10	5	5
Lønomsøstning aflæsning målere	15.000	7.200	20	20	15
Vandafledningsafgift og renovation	936	648	2	1	1
Vandrensning	18.768	143.912	40	0	16
Afskrivninger bygningsanlæg	7.991	7.627	10	8	8
Afskrivninger maskinanlæg	144.043	73.361	200	226	277
Afskrivninger målere	45.062	36.465	50	57	70
	<b><u>625.231</u></b>	<b><u>620.781</u></b>	<b><u>750</u></b>	<b><u>715</u></b>	<b><u>812</u></b>

## Noter

	<u>Realiseret</u>	<u>Realiseret</u>	<u>Budgettal ej revideret</u>		
	2022	2021	2022	2023	2024
			t/kr.	t/kr.	t/kr.
<b>3 Distributionsomkostninger</b>					
Vedligeholdelse ledningsnet og boring	131.687	192.948	140	200	150
Opkrævningsgebyr Forsyningen 21+22	46.342	22.599	25	25	25
Digitale kort incl. div. omkostninger	13.446	61.989	15	30	50
Elektricitet	56.954	18.927	25	40	60
Afskrivninger ledningsnet	6.078	5.946	8	6	11
	<u>254.507</u>	<u>302.409</u>	<u>213</u>	<u>301</u>	<u>296</u>
<b>4 Administrationsomkostninger</b>					
Kontorartikler	248	734	2	2	2
Kontorleje incl. lys og varme	4.583	5.000	5	5	5
EDB-udgifter	8.144	8.162	12	10	10
Porto og gebyrer	2.047	1.873	3	3	2
IT Udstyr og mobiltelefoner	0	5.765	10	10	10
Honorar, kasserer	33.600	33.600	36	35	36
Honorar, formand	78.000	78.000	83	82	84
Honorar, næstformand	20.400	20.400	22	21	21
Honorar sekretær	12.600	12.600	14	13	13
Løn vedr LER oplysninger	0	11.320	0	0	0
Mødehonorar	0	0	25	5	5
Kørselsgodtgørelse	3.763	0	8	5	5
Kursus	0	0	10	10	25
Revisorhonorar 2022	25.500	23.000	25	25	25
Regulering af revisorhonorar 2021	4.800	1.350	0		0
Forsikring	4.778	4.633	5	5	5
Kontingenter	9.029	9.627	10	10	10
Gaver og blomster	1.457	815	2	2	2
Annoncer	1.625	2.134	5	3	2
Møder og generalforsamling	17.826	28.043	35	45	30
Dataløn	2.117	2.092	2	3	3
Faglitteratur	2.170	3.936	5	5	5
Tab på debitorer	11.417	1.516	5	5	3
	<u>244.104</u>	<u>254.600</u>	<u>324</u>	<u>304</u>	<u>303</u>

## Noter

	<u>Realiseret</u>	<u>Realiseret</u>	<u>Budgettal ej revideret</u>		
	2022	2021	2022	2023	2024
			t/kr.	t/kr.	t/kr.
<b>5 Finansielle indtægter</b>					
Udbytteskat tidligere år	0	15.446	0	0	0
Realiseret kursavance, værdipapirer	2.119	91.041	0	0	0
Urealiseret kursavance, værdipapirer	0	131.632	0	0	0
	<u>2.119</u>	<u>238.119</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>6 Finansielle udgifter</b>					
Renter, pengeinstitut	3.122	2.296	3	3	0
Renter, kreditorer	0	30	0	0	0
Kurstab, realiseret	1.626	0	0	0	0
Urealiseret kurstab, værdipapirer	396.370	0	0	0	0
	<u>401.118</u>	<u>2.326</u>	<u>3</u>	<u>3</u>	<u>0</u>

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Bygninger</b>		
Indretning, primo	98.111	80.681
Tilgang i årets løb	0	17.430
Af- og nedskrivninger, primo	-20.974	-13.347
Årets af- og nedskrivning	-7.991	-7.627
<b>Bygninger i alt</b>	<b>69.146</b>	<b>77.137</b>
 <b>Inventar og installationer</b>		
Maskinanlæg	1.309.553	126.730
Tilgang i årets løb	429.701	1.182.823
Afskrivninger primo	-117.731	-44.370
Årets afskrivninger	-144.043	-73.361
<b>Inventar og installationer i alt</b>	<b>1.477.480</b>	<b>1.191.822</b>
 <b>Ledningsnet</b>		
Ledningsnet, primo	121.540	105.633
Årets tilgang	0	15.907
Afskrivninger primo	-22.790	-16.844
Årets afskrivninger	-6.078	-5.946
<b>Ledningsnet i alt</b>	<b>92.672</b>	<b>98.750</b>
 <b>Måler</b>		
Måler, primo	357.182	270.175
Tilgang i årets løb	103.302	87.007
Afskrivninger primo	-65.905	-29.440
Årets af- og nedskrivning	-45.062	-36.465
<b>Måler i alt</b>	<b>349.517</b>	<b>291.277</b>
 <b>8 Tilgodehavender</b>		
Debitorer	13.188	31.158
	<b>13.188</b>	<b>31.158</b>
 <b>9 Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende moms	0	18.665
Andre tilgodehavender	9.110	0
	<b>9.110</b>	<b>18.665</b>



## Noter

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>10</b>	<b>Værdipapirer</b>		
	Balanceret akk KL	1.111.007	1.267.803
	Stabil akk KL	1.745.918	2.185.037
		<u>2.856.925</u>	<u>3.452.840</u>
<b>11</b>	<b>Likvide beholdninger</b>		
	Jyske Bank, erhvervskredit	479.658	135.328
	Jyske Bank, pengeplejekonto	509	509
	Jyske Bank, investeringskonto	68	30
	Jyske Bank, deponering	50.446	0
		<u>530.681</u>	<u>135.867</u>
<b>12</b>	<b>Egenkapital</b>		
	Overført resultat	0	0
	Årets resultat	0	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>13</b>	<b>Overdækning</b>		
	Overdækning pr. 1. januar	4.988.330	4.969.748
	Overdækning jf. note 1	0	18.582
	Årets underdækning, jf. note 1	-333.012	0
	Overdækning pr. 31. december	4.655.318	4.988.330
	Heraf kortfristet del ( jf. kommende års budget)	324.000	0
	Heraf langfristet del	<u>4.331.318</u>	<u>4.988.330</u>

Vandværket er underlagt lov om vandforsyning m.v.

Ifølge loven skal selskabets økonomi hvile i sig selv, således at en eventuel kapitaldannelse (overskud gennem effektivisering) ikke kan udloddes til ejerne, men forudsættes at forblive i vandværket.

Som følge af restriktioner i lov om vandforsyning m.v. kan ejerne således ikke frit råde over den regnskabsmæssige opgjorte egenkapital.

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>14 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser</b>		
Underdækning, jf. note 13	324.000	0
	<u>324.000</u>	<u>0</u>
<b>15 Leverandør af varer og tjenesteydelser mv.</b>		
Skyldige omkostninger	6.507	4.929
Skyldig moms	37.654	0
Skyldig statsafgifter	267.531	262.741
Skyldig A-skat og AM-bidrag	22.628	26.516
Periodisering Guldborgsund Forsyning 1 kvrt 2023	391.581	0
Afsat revisorhonorar	17.500	15.000
	<u>743.401</u>	<u>309.186</u>
<b>16 Eventualforpligtigelser</b>		
Vandværkets samlede eventualforpligtelser, bestående af leasingsforpligtigelser, udgør	<u>2.970</u>	<u>14.850</u>
<b>17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen		