

St. Heddinge Vandværk A.m.b.a

Erikstrupvej 15, 4660 Store Heddinge

CVR-nr. 32 60 37 69

Årsrapport for 2022

| | |
|--|---------|
| Virksomhedsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 - 7 |
| Ledelsesberetning | 8 - 10 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 - 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 - 27 |

Virksomheden

St. Heddinge Vandværk A.m.b.a
Erikstrupvej 15
4660 Store Heddinge
Telefon: 40 44 30 51
Hjemsted: Stevns
CVR-nr.: 32 60 37 69
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Lars Bo Lennart Ibsen
John Bøjlund
Axel Mølgaard Andersen
Hans Peter Hansen Michaelsen
Tommy Bagger Andersen
Poul Freitag
Rene Kristensen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22 for St. Heddinge Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.22 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 30. marts 2023

Bestyrelsen

Lars Bo Lennart Ibsen
Formand

John Bøjlund

Axel Mølgaard Andersen

Hans Peter Hansen Michaelsen

Tommy Bagger Andersen

Poul Freitag

Rene Kristensen

Til ejeren i St. Heddinge Vandværk A.m.b.a

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for St. Heddinge Vandværk A.m.b.a for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.22 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.22 - 31.12.22 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 virksomheden 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

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at de indsatte budgettal for ineværende og kommende år, i resultatopgørelsen, ikke er den del af vores 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 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 virksomhedens 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.

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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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.

Nykøbing F, den 30. marts 2023

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Svend Skaarup Sand

Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter består i at forsyne ejendommen inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage medlemmernes fælles interesse i vandforsyningsspørgsmål og deraf afledte forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.22 - 31.12.22 udviser et resultat på DKK 0 mod DKK 0 for tiden 01.01.21 - 31.12.21. Balancen viser en egenkapital på DKK 913.525.

I 2022 har vi afholdt 6 bestyrelsesmøder.

BNBO, boringsnære beskyttelsesområder.

Der er fra kommunen udlagt områder omkring vores boringer hvor der ikke må udledes pesticider. I den forbindelse er vi fra staten blevet pålagt at forhandle med de berørte lodsejere om en eller anden form for erstatning.

Disse forhandlinger skulle være gennemført inden udgangen af 2022. Der er blevet afholdt møder med de berørte parter i 2022. Der er ikke indgået aftaler med de berørte lodsejere, idet de ikke har ønsket at indgå en frivillig aftale, men afventer hvad staten gør.

Afkalknings-anlægget fungerer efter planen.

I øjeblikket har vi ind lejet folk udefra til drift af vores anlæg, og der foregår løbende ændringer af anlægget og i styringen for at minimere antallet af alarmer. dH-værdien er ca. 10.

Byggeaktiviteten i vores forsyningsområde er gået i stå, dette skyldes de høje priser på byggematerialer og rentestigningen, hvilket indtil videre har gjort at antallet af nye boliger vi forudså i 2022, er blevet sat på pause.

Nødforbindelserne til Hårlev og Rødvig vandværker er foreløbig sat i bero.

Vi har fået undersøgt vores vand for 4 PFAS-stoffer:

PFOA, PFOS, PFNA og PFHxS og der er ikke påvist nogle af dem.

Bestyrelsen undersøger i øjeblikket muligheden/rentabiliteten i at sætte solceller på taget, som dækker det el-forbrug vi har i dagtimerne.

Vi har forsøgt at forhandle pris med Klarforsyning om prisen på afledning af skyllevand fra vores filtre, det har ikke været muligt at ændre denne, hvorfor bestyrelsen nu undersøger mulighederne for at nedsive skyllevandet på egen grund.

Med udgangen af 2022 havde vi 2.516 forbrugere.

Vi har i alt udpumpet 208.337 m³ vand.

Heraf har vi leveret 194.471 m³ til egne forbrugere.

Der er solgt 1.496 m³ til andre vandværker.

Til procesvand er der brugt 3.902 m³

Til brandslukning, lækager og ledningsbrud er der brugt 8.225 m³

Der har været 5 ledningsbrud i 2022 med et samlet anslået spild på 243 m³.

Disse ledningsutætheder og spild udgør 3,95 % af den udpumpede vand-mængde.

Bestyrelsen.

| Beløb i DKK | "Hvile i sig selv 2022" | Regnskab 2022 |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------|
| Nettoomsætning | 5.415 | 5.685 |
| Indregnet over/underdækning | 0 | -270 |
| Øvrige indtægter | 46 | 46 |
| I alt | 5.461 | 5.461 |
| Andre eksterne omkostninger | -3.180 | -3.180 |
| Personaleomkostninger | -344 | -344 |
| Nettorenteudgifter | -287 | -287 |
| I alt | -3.811 | -3.811 |
| Resultat | 1.650 | 1.650 |
| Afdrag langfristet gæld | -386 | 0 |
| Afskrivninger | 0 | -1.934 |
| Avance ved afhændelse af driftsmidler | 0 | 14 |
| Årets nettoinvesteringer | -708 | 0 |
| I alt | 556 | -270 |

Som det fremgår ovenfor er der afskrivninger inklusiv en avance ved salg af anlægsaktiver på t.DKK 1.920, mens der er nettoinvesteringer på t.DKK 708. Der er således investeret t.DKK 1.212 mindre i anlægget end der er regnskasmæssige afskrivninger.

Årets resultat "Hvile i sig selv" kan forklares med, at der er opkrævet t.DKK 5.461 ved forbrugerne mens der har været omkostninger og investeringer på ialt t.DKK 4.519. Der er således anvendt 942 mindre end der er opkrævet

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

| Note | 2022 DKK | Ikke revideret | Ikke revideret | 2021 DKK |
|------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| | | budget 2022 t.DKK | budget 2023 t.DKK | |
| 1 | 5.684.998 | 6.267 | 7.775 | 5.670.486 |
| 2 | 60.498 | 0 | 25 | 22.900 |
| | Indtægter i alt | 6.267 | 7.800 | 5.693.386 |
| 3 | -2.583.338 | -3.250 | -4.575 | -2.557.941 |
| 5 | -42.478 | -20 | -20 | -41.923 |
| 6 | -553.920 | -405 | -645 | -565.497 |
| 4 | -344.316 | -350 | -350 | -322.920 |
| 7 | -1.934.350 | -1.930 | -1.950 | -1.931.593 |
| | Resultat af primær drift | 312 | 260 | 273.512 |
| 8 | -287.094 | -312 | -260 | -273.512 |
| | Finansielle poster i alt | -312 | -260 | -273.512 |
| | Årets resultat | 0 | 0 | 0 |

Forslag til resultatdisponering

| | | | | |
|--|------------|----------|----------|------------|
| Regulering af overdækning vedrørende anlæg | -1.664.680 | 0 | 0 | -902.643 |
| Regulering af underdækning fra drift | 1.934.350 | 0 | 0 | 1.931.593 |
| Overført "resultat" | -269.670 | 0 | 0 | -1.028.950 |
| I alt | 0 | 0 | 0 | 0 |

| AKTIVER | | 31.12.22 | 31.12.21 |
|----------------|---|-------------------|-------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| | Grunde og bygninger | 356.000 | 357.000 |
| | Produktionsanlæg og maskiner | 9.725.801 | 9.948.386 |
| | Distributinsanlæg | 25.171.476 | 26.161.291 |
| 9 | Materielle anlægsaktiver i alt | 35.253.277 | 36.466.677 |
| 17 | Takstmæssig underdækning fra drift | 10.662.432 | 11.884.081 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 10.662.432 | 11.884.081 |
| | Anlægsaktiver i alt | 45.915.709 | 48.350.758 |
| 10 | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 171.898 |
| 11 | Andre tilgodehavender | 0 | 85 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 60.052 | 50.266 |
| | Tilgodehavender i alt | 60.052 | 222.249 |
| | Aktier og anparter | 6.179 | 0 |
| | Investeringsbeviser | 120.906 | 0 |
| | Værdipapirer og kapitalandele i alt | 127.085 | 0 |
| | Indestående i kreditinstitutter | 5.843.757 | 2.848.070 |
| 12 | Likvide beholdninger i alt | 5.843.757 | 2.848.070 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 6.030.894 | 3.070.319 |
| | Aktiver i alt | 51.946.603 | 51.421.077 |

| | | 31.12.22 | 31.12.21 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| PASSIVER | | | |
| Note | | | |
| | Andelskapital | 913.525 | 888.025 |
| | Egenkapital i alt | 913.525 | 888.025 |
| 14 | Gæld til Kommunekredit | 7.941.394 | 8.336.741 |
| 18 | Takstmæssig overdækning fra anlæg | 34.566.276 | 35.716.676 |
| 15 | Periodeafgrænsningsposter | 5.196.002 | 3.310.948 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 47.703.672 | 47.364.365 |
| | Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter | 393.000 | 384.000 |
| | Kortfristet del af periodeafgrænsningsposter | 368.448 | 249.842 |
| | Kortfristet del af takstmæssig overdækning | 688.000 | 750.000 |
| 16 | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 569.671 | 604.059 |
| | Gæld til forbrugere overført fra note 10 | 165.091 | 0 |
| 19 | Anden gæld | 1.145.196 | 1.180.786 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 3.329.406 | 3.168.687 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 51.033.078 | 50.533.052 |
| | Passiver i alt | 51.946.603 | 51.421.077 |
| 20 | Oplysninger om dagsværdi | | |
| 21 | Eventualforpligtelser | | |
| 22 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| Beløb i DKK | Andelskapital |
|--|---------------|
| Egenkapitalopgørelse for 01.01.22 - 31.12.22 | |
| Saldo pr. 01.01.22 | 888.025 |
| Indbetalt fra nye andelshavere | 25.500 |
| Saldo pr. 31.12.22 | 913.525 |

| | 2022 | 2021 |
|--|------------|-----------|
| | DKK | DKK |
| 1. Nettoomsætning | | |
| Vandafgift | 2.691.857 | 2.412.299 |
| Fast afgift | 2.250.946 | 1.869.129 |
| Periodiserede tilslutningsbidrag | 368.448 | 249.842 |
| Salg af vand til andre forbrugere | 55.624 | 64.269 |
| Regulering af underdækning fra driften | -1.664.680 | -902.643 |
| Regulering af overdækning vedrørende anlæg | 1.934.350 | 1.931.593 |
| Andre indtægter | 48.453 | 45.997 |
| I alt | 5.684.998 | 5.670.486 |

2. Andre driftsindtægter

| | | |
|--|--------|--------|
| Gebyr indtægter | 46.898 | 22.900 |
| Gevinst ved salg af materielle anlægsaktiver | 13.600 | 0 |
| I alt | 60.498 | 22.900 |

3. Produktionsomkostninger

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Diverse driftsomkostninger, ledningsnet | 92.765 | 74.511 |
| Målere og rørarbejde Renge Vandværk | 0 | 8.742 |
| Udskiftning målere | 18.411 | 14.991 |
| Vedligeholdelse anlæg | 395.661 | 391.136 |
| Vedligeholdelse ledningsnet mv. | 1.753.747 | 1.623.117 |
| Værktøj og hjælpemateriale | 25.174 | 72.961 |
| Elektricitet | 108.249 | 80.875 |
| Vand og varme | 1.042 | 1.031 |
| Vandanalyse | 53.145 | 82.298 |
| Ejendomsskat | 7.605 | 7.400 |
| Ekstern assistance | 56.791 | 49.620 |
| Drift af SRO-anlæg samt IT | 70.748 | 94.081 |
| Strafavgift vandspil over 10% | 0 | 57.178 |
| I alt | 2.583.338 | 2.557.941 |

| | 2022 | 2021 |
|--|------|------|
| | DKK | DKK |

4. Personaleomkostninger

| | | |
|---------------------------------|---------|---------|
| Lønninger | 142.840 | 140.839 |
| Bestyrelseshonorar | 165.438 | 165.411 |
| Kørselsgodtgørelse | 29.277 | 13.203 |
| Omkostninger til social sikring | 1.388 | 306 |
| ATP-bidrag | 1.798 | 1.325 |
| Andre personaleomkostninger | 496 | 486 |
| Kursusomkostninger | 3.079 | 1.350 |
| I alt | 344.316 | 322.920 |

5. Bilomkostninger

| | | |
|-------------------------------|--------|--------|
| Brændstof | 2.057 | 2.998 |
| Forsikring og vægtafgift | 12.373 | 11.483 |
| Reparation og vedligeholdelse | 28.048 | 27.442 |
| I alt | 42.478 | 41.923 |

6. Administrationsomkostninger

| | | |
|---|---------|---------|
| Kontorartikler | 12.363 | 535 |
| It-omkostninger | 150 | 18.654 |
| Softwareabonnemter | 17.805 | 31.562 |
| Telefon og internet | 52.813 | 34.035 |
| Porto, gebyrer og diverse øreafrundinger | 37.601 | 43.696 |
| Revisorhonorar | 82.700 | 86.000 |
| Regnskabs- og bogholderimæssig assistance incl, forbrugerabonnement | 194.266 | 225.170 |
| Advokat | 51.000 | 9.200 |
| Forsikringer, afgangskontrol og terrosikring | 51.640 | 29.586 |
| Faglitteratur og tidsskrifter | 0 | 996 |
| Kontingenter | 30.528 | 34.282 |
| Mødeudgifter | 25.218 | 17.846 |
| Repræsentation | 2.878 | 500 |
| Dataløn gebyr | 7.197 | 8.274 |
| Erstatninger og tab på debitorer mv. | -12.239 | 25.161 |
| I alt | 553.920 | 565.497 |

| | 2022 | 2021 |
|--|------|------|
| | DKK | DKK |

7. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner | 450.640 | 417.443 |
| Afskrivning på ledningsnet | 1.483.710 | 1.514.150 |
| I alt | 1.934.350 | 1.931.593 |

8. Finansielle omkostninger

| | | |
|--|---------|---------|
| Renter, pengeinstitutter | 26.712 | 15.314 |
| Renter, kreditorer | 93 | 0 |
| Renteudgifter kommunekredit | 190.408 | 198.884 |
| Ikke-fradragsberettigede renter og procenttillæg | 115 | 132 |
| Garantiprovision | 69.766 | 59.182 |
| I alt | 287.094 | 273.512 |

9. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Grunde og byg- ninger | Produktionsan- læg og maskiner | Distributinsanlæ- g |
|--|--------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Kostpris pr. 01.01.22 | 357.000 | 15.095.371 | 73.559.656 |
| Tilgang ved fusion og køb af virksomhed | -1.000 | 0 | 0 |
| Tilgang i året | 0 | 228.055 | 493.895 |
| Afgang i året | 0 | -80.000 | 0 |
| Kostpris pr. 31.12.22 | 356.000 | 15.243.426 | 74.053.551 |
| Af- og nedskrivninger pr. 01.01.22 | 0 | -5.146.985 | -47.398.365 |
| Afskrivninger i året | 0 | -450.640 | -1.483.710 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 80.000 | 0 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12.22 | 0 | -5.517.625 | -48.882.075 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.22 | 356.000 | 9.725.801 | 25.171.476 |
| Salgssum for afhændede aktiver | 0 | 13.600 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi | 0 | 0 | 0 |
| Fortjeneste | 0 | 13.600 | 0 |

| | |
|----------|----------|
| 31.12.22 | 31.12.21 |
| DKK | DKK |

10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

| | | |
|---|----------|---------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | -165.091 | 171.898 |
| Overført til gæld til forbrugere | 165.091 | 0 |
| I alt | 0 | 171.898 |

11. Andre tilgodehavender

| | | |
|-------------------------|---|----|
| Indestående skattekonto | 0 | 85 |
| I alt | 0 | 85 |

| | | |
|--|----------|----------|
| | 31.12.22 | 31.12.21 |
| | DKK | DKK |

12. Likvide beholdninger

| | | |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Norea Bank A/S 0741 300 028 | 3.575.332 | 2.755.103 |
| Nordea Bank A/S 0749 340 657 | 5.041 | 5.079 |
| Nordea Bank A/S 4387 332 680 | 2.263.384 | 87.888 |
| I alt | 5.843.757 | 2.848.070 |

13. Langfristede gældsforpligtelser

| Beløb i DKK | Afdrag første år | Restgæld efter 5 år | Gæld i alt 31.12.22 | Gæld i alt 31.12.21 |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Gæld til Kommunekredit | 393.000 | 6.187.000 | 8.334.394 | 8.720.741 |
| Takstmæssig overdækning fra anlæg | 688.000 | 31.814.276 | 35.254.276 | 36.466.676 |
| Periodeafgrænsningsposter | 368.448 | 3.722.210 | 5.564.450 | 3.560.790 |
| I alt | 1.449.448 | 41.723.486 | 49.153.120 | 48.748.207 |

| | | |
|--|----------|----------|
| | 31.12.22 | 31.12.21 |
| | DKK | DKK |

14. Gæld til Kommunekredit

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Kommunekredit 201340602 | 3.567.072 | 3.743.692 |
| Kommunekredit 201554970 | 1.539.896 | 1.609.775 |
| Kommunekredit 201645934 | 1.560.210 | 1.631.134 |
| Kommunekredit 201747807 | 1.667.216 | 1.736.140 |
| Gæld til øvrige kreditinstitutter i alt | 8.334.394 | 8.720.741 |
| Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter | -393.000 | -384.000 |
| I alt | 7.941.394 | 8.336.741 |
| Gæld til forfald efter 5 år | 6.187.000 | 6.620.000 |

| | 31.12.22 | 31.12.21 |
|--|----------|----------|
| | DKK | DKK |

15. Periodeafgrænsningsposter

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Periodiserede tilslutningsbidrag primo | 3.560.790 | 3.735.632 |
| Tilført i året | 2.372.108 | 75.000 |
| Indtægtsført i året | -368.448 | -249.842 |
| Periodeafgrænsningsposter i alt | 5.564.450 | 3.560.790 |
| Kortfristet del af periodeafgrænsningsposter | -368.448 | -249.842 |
| I alt | 5.196.002 | 3.310.948 |
| Gæld til forfald efter 5 år | 3.722.210 | 2.311.580 |

16. Leverandører af varer og tjenesteydelser

| | | |
|--|---------|---------|
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 499.671 | 534.059 |
| Afsat til revisor | 70.000 | 70.000 |
| I alt | 569.671 | 604.059 |

17. Takstmæssig underdækning fra drift

| | | |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Takstmæssig underdækning, primo | -11.884.081 | -11.696.293 |
| Tilgang fusion | 278.919 | 1.000 |
| Årets investeringer | -721.950 | -1.091.431 |
| Årets resultat | 1.664.680 | 902.643 |
| I alt | -10.662.432 | -11.884.081 |

| | 31.12.22 | 31.12.21 |
|--|------------|------------|
| | DKK | DKK |
| 18. Takstmæssig overdækning fra anlæg | | |
| Takstmæssig overdækning, primo | 36.466.676 | 37.306.838 |
| Årets investeringer | 721.950 | 1.091.431 |
| Driftsførte afskrivninger | -1.934.350 | -1.931.593 |
| I alt | 35.254.276 | 36.466.676 |
| Kortfristet del af takstmæssig overdækning | -688.000 | -750.000 |
| Takstmæssig overdækning fra anlæg i alt | 34.566.276 | 35.716.676 |

19. Anden gæld

| | | |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Moms og afgifter | 462.210 | 426.712 |
| A-skat og arbejdsmarkedsbidrag | 24.086 | 35.158 |
| ATP og andre sociale ydelser | 284 | 946 |
| Feriepenge | 788 | 1.021 |
| Afgift, ledningsført vand | 585.828 | 585.738 |
| Strafavgift Vandspild | 0 | 57.178 |
| Anden gæld | 72.000 | 72.000 |
| TDC Erhvervscenter | 0 | 2.033 |
| I alt | 1.145.196 | 1.180.786 |

20. Oplysninger om dagsværdi

| Beløb i DKK | Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele | I alt |
|---|--|---------|
| Dagsværdi pr. 31.12.22 | 127.085 | 127.085 |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | 0 | 0 |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i egenkapitalen | 0 | 0 |

21. Eventualforpligtelser

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.22.

22. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

23. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VIRKSOMHEDSSAMMENSLUTNINGER

For sammenslutninger af virksomheder underlagt den samme interesses kontrol anvendes sammenlægningsmetoden. Sammenlægningen anses for gennemført på erhvervestidspunktet uden tilpasning af sammenligningstal. Forskelsbeløbet mellem det aftalte vederlag og den erhvervede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi indregnes i overdækningen.

TAKSTMÆSSIG OVER-/UNDERDÆKNING

Takstmæssig underdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år opkræves hos forbrugerne i henhold til den fastlagte indtægtsramme, indregnes særskilt i balancen under tilgodehavender. Takstmæssig underdækning indregnes til den værdi, som ledelsen forventer, vil blive opkrævet i de kommende år. Årets regulering af underdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

Takstmæssig overdækning vedrørende tidligere år, og som i de kommende år skal afregnes til forbrugerne, indregnes i balancen som en særskilt forpligtelse. Årets regulering af overdækning indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen.

23. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**RESULTATOPGØRELSE****Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter, negativ goodwill og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid, år | Rest- værdi DKK |
|------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Bygninger | 10-75 | 0 |
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-30 | 0 |
| Distributinsanlæg | 10-75 | 0 |

Grunde afskrives ikke.

23. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen for et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

23. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis virksomhedens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. Andre kapitalandele, hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles til kostpris.

23. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tommy Bagger Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e51affdd-f98b-47d3-ae36-52e4378e0ab7

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-30 07:02:31 UTC



Jørgen René Kristensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0650c6e3-049a-4fcb-835c-f4a02a686bf0

IP: 2.104.xxx.xxx

2023-03-30 07:07:25 UTC



Lars Bo Lennart Ibsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 28b9285f-3f18-4168-a272-38bfbf18c154

IP: 87.57.xxx.xxx

2023-03-30 08:00:20 UTC



John Bøjlund

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: a1c36865-8755-4807-9a95-359c9f66e3f4

IP: 188.179.xxx.xxx

2023-03-30 09:18:12 UTC



Hans Peter Hansen Michaelsen

Store Heddinge Vandværk A.m.b.a. CVR: 32603769

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 45b462da-77a3-4b62-83f7-e2df8e062b18

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-30 09:33:10 UTC



Poul Freitag

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-851794837539

IP: 77.33.xxx.xxx

2023-03-30 13:48:46 UTC



Axel Mølgård Andersen

Store Heddinge Vandværk A.m.b.a. CVR: 32603769

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0e0bcd55-1cfe-4b93-9a94-d98446217648

IP: 83.72.xxx.xxx

2023-03-31 10:08:28 UTC



Svend Sand

Revisor

Serienummer: CVR:32895468-RID:10488989

IP: 212.98.xxx.xxx

2023-03-31 10:24:52 UTC



Penneo dokumentnøgle: OEMOZ-M4HG8-PK81I-UK8QL-G6INV-Y25E7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>