

Trustrup-Lyngby Vandværk

CVR-nr. 18 81 15 10

Tværvej 11, 8570 Trustrup

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Godkendt på vandværkets
generalforsamling, den / 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger	7
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

UDKAST

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Trustrup-Lyngby Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trustrup, den / 2019

Bestyrelse

Kaj Vinter
Formand

Steen Karlson

Severin Traberg

Flemming Laursen

Frank Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Trustrup-Lyngby Vandværk Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Vandværk for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 vandværkets 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 vandværkets 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 vandværket 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den / 2019

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406

Morten Jarlund
Statsaut. revisor
mne33766

UDKAST

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**Virksomheden**

Trustrup-Lyngby Vandværk
Tværvej 11
8570 Trustrup

Telefon 86 33 43 99
Telefax 86 33 43 97
E-mail tlv@tlv.dk

CVR-nr. 18 81 15 10
Regnskabsår 1. januar - 31. december
Kommune Norddjurs
Kundenr 6938/ MJ / RD / MTJ

Bestyrelse

Kaj Vinter, formand
Steen Karlson
Severin Traberg
Flemming Laursen
Frank Nielsen

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Vandværkets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vandværket har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende

UDKAST

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Vandværk for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasser, samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning af 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 regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

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 ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Tilslutningsbidrag indbetalt fra forbrugere modregnes i investeringer i distributionsanlæg.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Vandværker:		
Bygninger	50 år	0%
Maskindele på værket	15 år	0%
Låneomkostninger	20 år	0%
Målere anskaffet efter 1/1 2014	12 år	0%
Målere anskaffet før 31/12 2013	8 år	0%
Ledningsnet	40 år	0%
Affugter	8 år	0%
Generator	10 år	0%
Boring	40 år	0%
Ledningsregistrering	20 år	0%
Øvrige driftsmidler	10 år	0%

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/andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Underdækning

Underdækning er 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.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

UDKAST

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning.....	1.148.577	970.712
2 Produktionsomkostninger.....	-701.306	-574.701
BRUTTORESULTAT	447.271	396.011
3 Distributionsomkostninger.....	-236.937	-216.688
4 Administrationsomkostninger.....	-135.724	-135.408
5 Andre driftsindtægter.....	10.380	17.625
DRIFTSRESULTAT	84.990	61.540
6 Andre finansielle omkostninger.....	-84.990	-61.540
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	0	0
DISPONERET I ALT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

	2018 kr.	2017 kr.
7 Vandværk.....	3.076.751	2.649.311
7 Ledningsnet	3.209.958	3.194.753
7 Driftsmidler	166.164	158.251
7 Låneomkostninger	244.080	270.000
7 Vandmålere.....	102.950	186.607
Materielle anlægsaktiver.....	6.799.903	6.458.922
Andre værdipapirer og kapitalandele	150.000	0
Finansielle anlægsaktiver.....	150.000	0
ANLÆGSAKTIVER.....	6.949.903	6.458.922
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	4.680	4.680
Varebeholdninger	4.680	4.680
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	465.668	217.468
Tilgodehavender	465.668	217.468
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	470.348	222.148
AKTIVER.....	7.420.251	6.681.070

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
	kr.	kr.
EGENKAPITAL	0	0
Overdækning	2.284.337	2.333.375
9 Prioritetsgæld.....	2.825.707	2.833.211
Langfristede gældsforpligtelser	5.110.044	5.166.586
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	175.000	341.000
Kreditinstitutter.....	1.335.445	356.172
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	17.374	201.445
10 Anden gæld.....	782.388	615.867
Kortfristede gældsforpligtelser	2.310.207	1.514.484
GÆLDSFORPLIGTELSE R	7.420.251	6.681.070
PASSIVER	7.420.251	6.681.070
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.
1 Nettoomsætning		
Hovedafgifter	495.400	493.693
M3-forbrug	523.590	391.746
Faste afgifter	68.500	68.302
Bøder og gebyr	12.050	16.250
Underdækning	49.037	721
	<u>1.148.577</u>	<u>970.712</u>
2 Produktionsomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse vandværker	13.917	16.441
Vandprøver/vandanalyser	47.920	24.847
Kloakbidrag	2.278	2.278
Reparation og vedligeholdelse bygning	181	0
Reparation og vedligeholdelse udeareal	7.200	12.800
Tinglysning	2.000	0
Erstatning	1.540	0
Brændstof	1.171	749
Løn	326.039	238.300
Løn eget arbejde	-66.545	-34.000
El (50%)	30.465	24.536
Afskrivninger vandværk	251.049	205.095
Afskrivninger vandmålere	83.657	83.655
Småanskaffelser	434	0
	<u>701.306</u>	<u>574.701</u>
3 Distributionsomkostninger		
Reparation og vedligeholdelse ledningsnet	31.619	27.408
Småanskaffelser	6.730	4.954
Befordring/godtgørelse	2.365	1.744
Arbejdstøj	1.280	3.124
El (50%)	30.465	24.536
Edb-udgifter (forbrugeradm. DFF-EDB)	25.223	21.624
Edb-udgifter (målere og beredskabsmeddelser)	27.515	27.785
Edb Hardware	1.519	0
Afskrivninger ledningsnet	99.821	96.945
Afskrivninger driftsmidler	10.400	8.568
	<u>236.937</u>	<u>216.688</u>

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.
4 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse	12.800	9.200
ATP	1.609	947
Samlet betaling	681	0
Gaver, blomster og chokolade	499	2.799
Annoncer uden moms	1.200	0
Tryksager	2.787	0
Generalforsamling	6.930	7.927
Bestyrelsesmøde	2.520	1.120
Arrangementer Julefrokost	11.375	7.515
Eksterne møder	0	5.892
Telefon	14.705	17.733
Porto og gebyr	5.113	5.732
PBS	9.305	9.300
Fragt	128	0
Revisor	13.100	16.950
Dansk Kreditorservice	2.500	5.898
Administrationsaftale	0	14.435
Forsikring anlæg	7.097	14.445
Kontingent	8.871	388
Kontingent Vandråd o.l.	2.543	3.581
Kursus	7.780	0
Tab på debitorer	-1.739	-14.374
Afskrivninger kurstab	25.920	25.920
	135.724	135.408
5 Andre driftsindtægter		
Administrationssalær	10.380	17.625
	10.380	17.625
6 Andre finansielle omkostninger		
Bank	15.874	5.089
Renteudgifter, diverse	0	14
Renter/gebyr skattekonto	6	446
Renter Kommunekredit	53.239	55.991
Garantiprovision Kommunekredit	15.871	0
	84.990	61.540

NOTER

	Vandværk	Ledningsnet	Driftsmidler	Låne- omkostninger	Vandmålere
7 Materielle anlægsaktiver					
Kostpris, primo	4.518.981	3.804.529	273.202	518.400	809.357
Tilgang i årets løb	678.489	115.026	18.313	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2018	<u>5.197.470</u>	<u>3.919.555</u>	<u>291.515</u>	<u>518.400</u>	<u>809.357</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.869.670	-609.776	-114.951	-248.400	-622.750
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger	<u>-251.049</u>	<u>-99.821</u>	<u>-10.400</u>	<u>-25.920</u>	<u>-83.657</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	<u>-2.120.719</u>	<u>-709.597</u>	<u>-125.351</u>	<u>-274.320</u>	<u>-706.407</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....	<u>3.076.751</u>	<u>3.209.958</u>	<u>166.164</u>	<u>244.080</u>	<u>102.950</u>

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer, diverse	0	563
Tilgodehavende ved forbrugere	465.668	216.905
	<u>465.668</u>	<u>217.468</u>
9 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	3.000.707	3.174.211
	<u>3.000.707</u>	<u>3.174.211</u>
Heraf kortfristede gældsforpligtelser	-175.000	-341.000
	<u>2.825.707</u>	<u>2.833.211</u>
10 Anden gæld		
Moms og afgifter	41.459	59.009
Tilbageholdt A-Skat	8.953	11.042
Skyldig ATP	361	361
Skyldige feriepenge	4.312	4.161
Skattekontoen	2	446
Skyldige omkostninger	643.610	395.279
Gæld til forbrugere	83.691	145.569
	<u>782.388</u>	<u>615.867</u>
11 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke vandværket kautions- eller eventualforpligtelser.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		