

**Trustrup-Lyngby Vandværk**

**CVR-nr. 18 81 15 10**

**Tværvej 11, 8570 Trustrup**

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2019**

Godkendt på vandværkets  
generalforsamling, den / 2020

\_\_\_\_\_  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Virksomhedsoplysninger .....	7
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsesberetning .....	8
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	14
Balance .....	15
Noter .....	17

UDKAST

**BESTYRELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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 / 2020

**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 2019, 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 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 / 2020

**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  
E-mail tlv@tlv.dk

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

**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 2019 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.

#### **Ændring af sammenligningstal**

En engangsomkostning i form af kompensation for brug af Trustrup-Lyngby Varmeværks bygninger og inventar var i årsrapporten for 2018 ved en fejl blevet aktiveret med 150 t.kr. i balancen pr. 31. december 2018. Beløbet burde have været omkostningeført i 2018, og sammenligningstallene for 2018 er derfor korrigeret i årsrapporten for 2019. Korrektionen har ikke haft nogen effekt på hverken egenkapital eller årets resultat.

#### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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 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. Der afskrives ikke på grunde.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

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

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.

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 salgsmkostninger 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.

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 2019**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
1 Nettoomsætning.....	1.238.637	1.298.577
2 Produktionsomkostninger.....	-558.741	-701.306
	<hr/>	<hr/>
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>679.896</b>	<b>597.271</b>
3 Distributionsomkostninger.....	-301.666	-236.937
4 Administrationsomkostninger.....	-276.001	-285.724
5 Andre driftsindtægter.....	9.357	10.380
	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>111.586</b>	<b>84.990</b>
6 Andre finansielle omkostninger.....	-111.586	-84.990
	<hr/>	<hr/>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	0	0
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

## AKTIVER

	2019 kr.	2018 kr.
7 Vandværk.....	2.966.272	3.076.751
7 Ledningsnet .....	3.262.270	3.209.958
7 Driftsmidler .....	353.301	166.164
7 Låneomkostninger .....	218.160	244.080
7 Vandmålere.....	41.084	102.950
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>6.841.087</b>	<b>6.799.903</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....	15.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>6.856.087</b>	<b>6.799.903</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	4.680	4.680
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>4.680</b>	<b>4.680</b>
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	425.879	465.668
9 Andre tilgodehavender .....	20.990	0
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>446.869</b>	<b>465.668</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>451.549</b>	<b>470.348</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>7.307.636</b>	<b>7.270.251</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019**  
**PASSIVER**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
Overdækning .....	1.871.424	2.134.337
10 Prioritetsgæld.....	2.649.401	2.825.707
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>4.520.825</b>	<b>4.960.044</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	175.000	175.000
Kreditinstitutter.....	1.774.113	1.335.445
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	40.349	17.374
11 Anden gæld.....	797.349	782.388
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>2.786.811</b>	<b>2.310.207</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> R .....	<b>7.307.636</b>	<b>7.270.251</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>7.307.636</b>	<b>7.270.251</b>
12 Eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



## NOTER

	2019 kr.	2018 kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Hovedafgifter.....	493.592	495.400
M3-forbrug .....	400.770	523.590
Faste afgifter .....	68.277	68.500
Bøder og gebyr .....	12.450	12.050
Difference samlekonto.....	634	0
Underdækning .....	262.914	199.037
	<u>1.238.637</u>	<u>1.298.577</u>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Reparation og vedligeholdelse vandværker.....	85	13.917
Vandprøver/vandanalyser.....	58.587	47.920
Kloakbidrag .....	2.025	2.278
Reparation og vedligeholdelse bygning .....	0	181
Reparation og vedligeholdelse udeareal.....	8.100	7.200
Tinglysning.....	0	2.000
Erstatning.....	0	1.540
Brændstof.....	0	1.171
Løn.....	292.325	326.039
Løn eget arbejde .....	-45.932	-66.545
Timer andre selskaber.....	-110.000	0
El (50%).....	30.596	30.465
Afskrivninger vandværk .....	261.089	251.049
Afskrivninger vandmålere .....	61.866	83.657
Småanskaffelser.....	0	434
	<u>558.741</u>	<u>701.306</u>
<b>3 Distributionsomkostninger</b>		
Reparation og vedligeholdelse ledningsnet .....	0	31.619
Småanskaffelser.....	138	6.730
Ledningsregistrering .....	20.073	0
Befordringsgodtgørelse .....	7.606	2.365
Arbejdstøj .....	4.080	1.280
Udgifter varebil.....	9.907	0
El (50%).....	30.596	30.465
Edb-udgifter (forbrugeradm. DFF-EDB) .....	65.771	25.223
Edb-udgifter (målere og beredskabsmeddelser) .....	19.123	27.515
Edb Hardware .....	8.189	1.519
Afskrivninger ledningsnet .....	103.722	99.821
Afskrivninger driftsmidler .....	32.461	10.400
	<u>301.666</u>	<u>236.937</u>

## NOTER

	2019 kr.	2018 kr.
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Honorar bestyrelse .....	44.000	12.800
Skyldigt honorar bestyrelse .....	7.000	0
Forsikring personale .....	5.475	0
ATP.....	1.799	1.609
Samlet betaling .....	1.930	681
Personaleudgifter (kaffe mv.) .....	105	0
Gaver, blomster og chokolade .....	700	499
Annoncer uden moms .....	1.131	1.200
Tryksager .....	1.553	2.787
Generalforsamling .....	6.451	6.930
Bestyrelsesmøde .....	4.536	2.520
Arrangementer Julefrokost .....	2.699	11.375
Kontorartikler .....	707	0
Telefon.....	19.089	14.705
Porto og gebyr .....	4.895	5.113
PBS .....	9.506	9.305
Fragt.....	72	128
Revisor.....	13.430	13.100
Revisor vedr. TLV-Forsyning .....	15.250	0
Dansk Kreditorservice .....	2.500	2.500
Administrationsaftale.....	69.320	0
Kompensationsbidrag til varmeværk for brug af bygninger og inventar .....	0	150.000
Forsikring anlæg .....	22.990	7.097
Kontingent .....	8.769	8.871
Kontingent Vandråd o.l. ....	2.360	2.543
Kursus .....	3.814	7.780
Tab på debitorer.....	0	-1.739
Afskrivninger kurstab .....	25.920	25.920
	<b>276.001</b>	<b>285.724</b>
<b>5 Andre driftsindtægter</b>		
Administrationssalær .....	10.821	10.380
Andre indtægter .....	-1.464	0
	<b>9.357</b>	<b>10.380</b>

## NOTER

	2019 kr.	2018 kr.
<b>6 Andre finansielle omkostninger</b>		
Bank.....	43.430	15.874
Renter/gebyr skattekonto.....	2.716	6
Renter Kommunekredit .....	50.436	53.239
Garantiprovision Kommunekredit .....	15.004	15.871
	<u>111.586</u>	<u>84.990</u>

UDKAST

NOTER

	Vandværk	Ledningsnet	Driftsmidler	Låne- omkostninger	Vandmålere
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>					
Kostpris, primo .....	5.197.470	3.919.555	291.515	518.400	809.357
Tilgang i årets løb .....	150.610	156.034	219.598	0	0
Afgang i årets løb .....	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2019 .....	<u>5.348.080</u>	<u>4.075.589</u>	<u>511.113</u>	<u>518.400</u>	<u>809.357</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-2.120.719	-709.597	-125.351	-274.320	-706.407
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0	0	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	<u>-261.089</u>	<u>-103.722</u>	<u>-32.461</u>	<u>-25.920</u>	<u>-61.866</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019 .....	<u>-2.381.808</u>	<u>-813.319</u>	<u>-157.812</u>	<u>-300.240</u>	<u>-768.273</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 .....</b>	<b><u>2.966.272</u></b>	<b><u>3.262.270</u></b>	<b><u>353.301</u></b>	<b><u>218.160</u></b>	<b><u>41.084</u></b>

## NOTER

	2019 kr.	2018 kr.
<b>8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Debitorer, diverse .....	151.866	0
Tilgodehavende ved forbrugere .....	202.898	465.668
For meget afregnet vandskat .....	71.115	0
	<u>425.879</u>	<u>465.668</u>
<b>9 Andre tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender .....	20.990	0
	<u>20.990</u>	<u>0</u>
<b>10 Prioritetsgæld</b>		
Kommunekredit .....	2.824.401	3.000.707
	<u>2.824.401</u>	<u>3.000.707</u>
Heraf kortfristede gældsforpligtelser .....	-175.000	-175.000
	<u>2.649.401</u>	<u>2.825.707</u>
<b>11 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	99.195	41.459
Tilbageholdt A-Skat .....	20.099	8.953
Skyldig ATP .....	0	361
Skyldige feriepenge .....	0	4.312
Skyldigt bestyrelseshonorar .....	7.000	0
Skattekontoen .....	2.718	2
Skyldige omkostninger .....	405.419	643.610
Gæld til forbrugere .....	262.918	83.691
	<u>797.349</u>	<u>782.388</u>
<b>12 Eventualposter mv.</b>		
Der påhviler ikke vandværket kautions- eller eventualforpligtelser.		
<b>13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		