

Klinting Vandværk A.m.b.a.

CVR-nr. 85 38 08 18

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling den 3. april 2020

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsens påtegning	2
Folkevalgt revisors påtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4 - 6
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 18

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Klinting Vandværk A.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klinting, den 31. januar 2020

Vandværksbestyrer

Jens Kruse Madsen

I bestyrelsen

Sune Hansen
formand

Karl Aage Hansen

Christian Møller

Jesper Bjerg

Helle Nielsen

Martha Petersen

Knud Christensen

FOLKEVALGT REVISORS PÅTEGNING

Jeg har som generalforsamlingsvalgt revisor gennemgået og kontrolleret bilagene for Klinting Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Jeg har intet fundet at bemærke.

Klinting, den 31. januar 2020

Jens Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til andelshaverne i Klinting Vandværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Klinting Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 andelsselskabet 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. 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ 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 tilside-sættelse 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Skjern, den 31. januar 2020
Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27779

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Klinting Vandværk A.m.b.a. Skovvej 10 6830 Nørre Nebel Telefon: 75 28 91 44 E-mail: info@klinting-vand.dk Hjemmeside: www.klinting-vand.dk CVR-nr.: 85 38 08 18 Stiftet: 1. januar 1963 Hjemsted: Varde Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jens Kruse Madsen
Bestyrelse	Sune Hansen, formand Karl Aage Hansen Christian Møller Jesper Bjerg Helle Nielsen Martha Petersen Knud Christensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Pengeinstitut	Sparekassen for Nr. Nebel og Omegn Bredgade 46 6830 Nørre Nebel

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Vandværkets aktivitet er produktion og distribution af brugsvand i forsyningsområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i årets løb blevet afholdt 4 bestyrelsesmøder, et møde i vandrådet, samt en tur ud at besøge Lerpøt Vandværk og Esbjergs nye vandværk. Det var interessant, at få indblik i andre vandværkers drift og udfordringer.

På generalforsamlingen blev Helle Nielsen valgt ind i stedet for Kristian, som vi desværre måtte sige farvel til. Helle passer godt ind i bestyrelsen, og vi er glade for, at hun er frisk på opgaven.

Vi indgav en indsigelse til Energinet mod Baltic Pipeline; en gasledning som kommer til at ligge ca. 50-100 m. bag ved værket i nordlig retning. Svaret fra Energinet er, at det ikke bliver noget problem i dagligdagen, men hvis vi vil udbygge, så er Energinet en høringspart.

Forsvarets udvidelse af øvelsesområde: Vi holdt møde med Forsvaret i foråret. Der var en god dialog om vores bekymringer omkring store køretøjer op og ned ad vores borer og forsyningsledninger. Vi blev mødt med stor forståelse, og aftalen var, at Forsvaret ville indkalde til et nyt møde, når de vidste noget mere til efteråret. Det skete dog aldrig, og folkene bag Forsvarets store efterårsøvelse var ikke informeret om vores bekymringer. Der blev derfor kørt meget tæt på vores borer, og samtlige adgangsveje til disse blev ødelagt af den tunge trafik. Først i december udkom Forsvaret med et forslag til placering af kørespor i Blåbjerg, og det var ikke til vores fordel. Der er planer om kørespor hen over og langs forsyningsledninger samt tæt på borerne. Vi arbejder hårdt på at blive hørt, og noget tyder på, at vi er kommet igennem til de rigtige. Vores input er kommet med i den videre sagsbehandling under ”særlige fokusområder”.

Vores gæld i Kommunekredit er blevet udbetalt billigt dvs. til årsskiftet 2019/2020.

Vi ligger inde med ca. 3.5 millioner i vand-skat og moms fra 20. februar til sidst i april. De kan ikke indbetales til skat før tid (sidst i april).

Sommervarmen blev for meget for vores server, så der måtte en ny til.

Der har ikke været de store brud, men nogle af de mindre har været svære at finde p.g.a. det våde efterår. Spildprocenten blev på 6,5 %, hvilket er fint. Vandkvaliteten er i top, og vi har ikke nogen af de nye pesticider i vandet. Et online analysesystem er blevet installeret, så vi hele tiden kan følge kvaliteten af vores vandbehandling.

En stor tak til Vinni og Jens for deres indsats og det gode samarbejde. I gør det godt.

Ligeledes skal der lyde en stor tak til vores entreprenører og leverandører for deres villighed til at udføre arbejdet, når det kræves.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, der vil kunne forrykke vandværkets finansielle stilling væsentlig.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Klinting Vandværk A.m.b.a. for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af dele fra højere klasser og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i vandforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af vand og tilslutninger samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Produktions- og distributionsomkostninger

Produktions- og distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding og distribution af vand, herunder også vedligeholdelse af anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til salg, reklame og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til vandværkets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Boringer, bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris, med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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

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

Grunde og bygninger	30 år
Hovedanlæg og ledningsnet	20 år
Vandmålere	6 år
Solcelleanlæg	10 år
EDB, inventar og varebil	3 - 6 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for hensættelse til tabsrisici opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

Vandværket er underlagt hvile-i-sig-selv princippet, hvilket indebærer, at de bidrag, som opkræves for levering af vand m.v., set over en årrække, kun må modsvare de faktiske omkostninger, som vandværket har ved at producere og levere ydelser.

Selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter overdækning hos forbrugere, hovedanlægsbidrag, gæld til realkreditinstitutter, pengeinstitutter, leverandører, forudbetalinger for vand samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Over- og underdækninger

Saldo for reguleringsmæssig over- og underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender. Saldoen udgør det beløb, som vandværket forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster målt til nutidsværdi. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til vandværkets fastsatte indtægtsramme, som Forsyningssekretariatet har opgjort for det enkelte regnskabsår i henhold til vandsektorloven.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1 Nettoomsætning	5.357.966	4.781.202
2 Produktions- og distributionsomkostninger	<u>(1.062.511)</u>	<u>(1.140.556)</u>
Bruttoresultat	4.295.455	3.640.646
3 Personalemkostninger	(799.800)	(808.719)
4 Administrationsomkostninger	(304.135)	(294.710)
5 Afskrivninger	<u>(1.164.254)</u>	<u>(1.248.868)</u>
Resultat før finansielle poster	2.027.266	1.288.349
6 Andre finansielle indtægter	32.017	64.450
7 Andre finansielle omkostninger	<u>(337.927)</u>	<u>(145.492)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>1.721.356</u>	<u>1.207.307</u>
Der specificeres således		
Årets driftsmæssige over-/underskud	1.152.478	896.395
Årets indregnede regulatoriske over-/underdækning	<u>568.878</u>	<u>310.912</u>
Overføres til overført resultat	<u>1.721.356</u>	<u>1.207.307</u>

BALANCE 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
AKTIVER		
Grunde og bygninger	374.467	410.425
Hovedanlæg	2.472.722	2.700.135
Ledningsnet og målere	4.885.116	5.651.414
Varebil, inventar og EDB	32.807	65.615
Solceller	170.400	213.000
8 Materielle anlægsaktiver	<u>7.935.512</u>	<u>9.040.589</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>7.935.512</u>	<u>9.040.589</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgode hos forbrugere	454.259	682.193
Tilgodehavende selskabsskat	143.521	0
Tilgodehavende moms	118.872	162.970
Tilgodehavender	<u>716.652</u>	<u>845.163</u>
9 Værdipapirer	<u>5.984.295</u>	<u>5.172.140</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>189.870</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>6.700.947</u>	<u>6.207.173</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>14.636.459</u></u>	<u><u>15.247.762</u></u>

BALANCE 31. DECEMBER

Note	2019	2018
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Overført 1. januar	8.347.609	7.140.302
Overført af årets resultat	1.721.356	1.207.307
EGENKAPITAL I ALT	10.068.965	8.347.609
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Overdækning hos forbrugerne	2.163.522	2.732.400
Hovedanlægsbidragsforpligtelse	410.750	560.000
Gæld til realkreditinstitutter	0	1.465.844
10 Langfristede gældsforpligtelser	2.574.272	4.758.244
 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	641.442	793.442
Gæld til pengeinstitut	348.082	0
11 Gæld til forbrugere	420.008	221.547
Leverandører af varer og tjenesteydelser	259.161	596.526
12 Anden gæld	324.529	530.394
Kortfristede gældsforpligtelser	1.993.222	2.141.909
 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	4.567.494	6.900.153
 PASSIVER I ALT	14.636.459	15.247.762
 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualforpligtelser		

NOTER

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1 NETTOOMSÆTNING		
Indgåede vandafgifter	4.165.465	3.133.353
Vandbidrag, Din Forsyning	387.180	413.261
Indgået for måleroplysninger	3.463	172.563
Indgåede tilslutningsafgifter	129.500	624.000
Solceller	11.733	12.171
Anden indtægt	15.197	76.592
Modtagne gebyrer	76.550	38.350
Årets regulatoriske over-/underdækning	568.878	310.912
	<u>5.357.966</u>	<u>4.781.202</u>
2 PRODUKTIONS- OG DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Elforbrug	210.351	293.116
Jordleje og ejendomsskat	12.145	10.820
Teknisk assistance, ingeniør	160.972	79.191
Gebyr Konkurrencestyrelsen	51.564	9.817
Vandanalyser	85.173	80.207
Renovation og vandafledningsafgift	1.106	1.143
Vedligeholdelse og reparation ledningsnet	228.215	364.532
Vedligeholdelse hovedanlæg	245.033	231.652
Forsikringer	33.791	33.469
Bil drift	34.161	36.609
	<u>1.062.511</u>	<u>1.140.556</u>
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Gager og lønninger	658.824	702.552
Pensioner	112.339	86.294
ATP, løndata m.m.	17.678	16.100
Øvrige personaleomkostninger	10.959	3.773
	<u>799.800</u>	<u>808.719</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Annoncer og informationsfolder	4.434	4.601
Generalforsamling og mødeudgifter	34.723	25.242
Assistance med udarbejdelse af budgetter og takstblad	8.400	8.300
Udarbejdelse og revision af årsrapport m.v.	66.400	66.200
Revision og regnskabsmæssig assistance, rest tidligere år	0	13.600
Assistance og indberetninger vedrørende vandsektorloven	12.800	10.200
Assistance vedrørende skattesag og indfrielse af lån	7.000	0
EDB og Nets-omkostninger	45.137	49.918
Kontorartikler, porto og gebyrer, EDB	20.281	13.958
Kontingenter	74.525	66.105
Licens fjernaflæsning	19.113	18.984
Tab på debitorer	(5.048)	622
Telefon	16.370	16.980
	<u>304.135</u>	<u>294.710</u>
5 AFSKRIVNINGER		
Bygninger og installationer	35.960	35.960
Hovedanlæg	390.328	354.973
Ledningsnet og målere	811.808	931.777
Varebil, inventar og EDB	32.808	32.808
Solceller	42.600	42.600
Nedbringelse af bidragsforpligtelse	(149.250)	(149.250)
	<u>1.164.254</u>	<u>1.248.868</u>
6 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER		
Renter og udbytte, værdipapirer	32.017	64.450
	<u>32.017</u>	<u>64.450</u>
7 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renter, pengeinstitutter	9.164	8.500
Renter, Kommunekredit	47.848	52.453
Ikke fradragsberettigede renter	0	463
Kurstab ved indfrielse af lån	195.309	0
Kurstab værdipapirer	85.606	84.076
	<u>337.927</u>	<u>145.492</u>

NOTER

Note

8 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Grunde og bygninger	Hovedanlæg	Ledningsnet og målere
Kostpris 1. januar 2019	1.078.788	7.439.738	12.354.975
Tilgang	0	162.915	45.510
Kostpris 31. december 2019	1.078.788	7.602.653	12.400.485
Afskrivninger 1. januar 2019	668.361	4.739.603	6.703.561
Årets afskrivninger	35.960	390.328	811.808
Afskrivninger 31. december 2019	704.321	5.129.931	7.515.369
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	374.467	2.472.722	4.885.116
		Varebil, inven- tar og EDB	Solceller
Kostpris 1. januar 2019		355.813	426.000
Kostpris 31. december 2019		355.813	426.000
Afskrivninger 1. januar 2019		290.198	213.000
Årets afskrivninger		32.808	42.600
Afskrivninger 31. december 2019		323.006	255.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		32.807	170.400
		31/12 2019	31/12 2018
9 VÆRDIPAPIRER			
Aktier			
Sparinvest Korte Obligationer KL A		5.984.027	5.167.711
Obligationer			
Totalkredit, 4%, 111CS, 2020		268	4.429
		5.984.295	5.172.140
10 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE			
	31/12 2019	31/12 2018	
Overdækning hos forbrugere	2.655.714	3.224.592	Afdrag næste år
Hovedanlægsbidrag	560.000	709.250	Restgæld efter 5 år
Kommunekredit	0	1.617.844	0
	3.215.714	5.551.686	641.442
			560.052

NOTER

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
11 GÆLD TIL FORBRUGERE		
Skyldig for vand (årsopgørelser)	420.008	203.911
Skyldig for vand, Din Forsyning	0	17.636
	420.008	221.547
12 ANDEN GÆLD		
Skyldig afgift ledningsført vand	208.579	398.985
Skyldig A-skat m.v.	20.359	36.003
Skyldig social sikring	3.717	3.532
Skyldig feriepengeforpligtelse	85.000	85.000
Skyldig ferietillæg	6.874	6.874
	324.529	530.394

13 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der givet pant i aktier og obligationer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 5.984 t.kr.

14 EVENTUALFORPLIGTELSER

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 516 t.kr., som ikke er indregnet i balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabets skattepligtige indkomst udløser en aktuel skat på 235 t.kr.

Forpligtelsen er ikke afsat i balancen, idet Højesteret i november underkendte Skats nedsættelse af selskabets afskrivningsgrundlag på materielle anlægsaktiver.

Dommen forventes at aflede et væsentligt forhøjet afskrivningsgrundlag, så indkomsten som følge heraf ikke vil udløse en aktuel skat.