

**Store Heddinge Vandværk A.m.b.a.
Erikstrupvej 15
4660 Store Heddinge
CVR-nr. 32 60 37 69**

Årsrapport 2018

Indholdsfortegnelse

	Side

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2018	12
Balance pr. 31.12.2018	13
Egenkapitalopgørelse for 2018	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskab

Store Heddinge Vandværk A.m.b.a.
Erikstrupvej 15
4660 Store Heddinge
CVR-nr.: 32 60 37 69
Hjemstedskommune: Stevns

Telefon: 56502208

Internet: www.storevand.dk

E-mail: storevand@mail.dk

Bestyrelse

Lars Ibsen, formand
John Bøjlund, næstformand
Axel Mølgaard Andersen, kasserer
Hans Peter Michaelsen
Tommy Bagger Andersen
Poul Freitag
Marlene Valkonen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. marts 2019

Dirigent



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Store Heddinge Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 28. marts 2019

Bestyrelse

Lars Ibsen,
formand



Hans Peter Michaelsen



Marlene Valkonen
Marlene Valkonen



John Bøjlund
næstformand



Tommy Bagger Andersen



Axel Mølgaard Andersen
kasserer



Poul Freitag



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Store Heddinge Vandværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Store Heddinge Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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 selskabet 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 selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

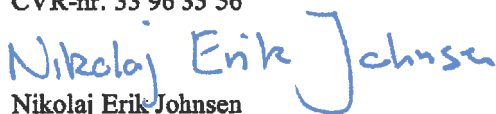
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

København, den 28. marts 2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Nikolaj Erik Johnsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35806

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Vandværkets primære aktivitet er produktion og distribution af rent drikkevand. Vandet distribueres dels til egne forbrugere, dels til andre vandværker i form af nødforsyninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Vandværket i tal:

I 2018 har der været afholdt 7 bestyrelsesmøder.

Der er i 2018 udpumpet 208.662 m³

Til egne forbrugere har vi leveret 177.207 m³

Der solgt 19.039 m³ til andre værker

Til skyllevand er der medgået 3.127 m³

Der har været 8 ledningsbrud i 2018. Tab til ledningsbrud og brandslukning 9.295 m³ eller 4,5%

Afkalkningsanlægget fungerer efter planen og dH-værdien er ca. 8-9.

Aktuelle sager og planer:

Der er en fortsat dialog i gang med Stevns Spildevand A/S vedrørende priser på afledning af skyllevand. Vandrådet i Stevns Kommune fører sagen, der er endnu ikke nogen afklaring på dette.

Angående boringerne på Trommeslagervej, som er truet af pesticidforurening, afventer vi stadig udspil fra regionen om, hvordan dette skal afhjælpes/håndteres. De har her i februar besluttet, at der skal foretages endnu et par kontrolboringer for at bestemme forureningens udbredelse.

Vi har været i dialog med Holtug Vandværk om en fusion, de skal have generalforsamling den 29. marts 2019, hvor det ifølge formanden skal drøftes, om der er interesse for en sammenlægning blandt deres forbrugere. Vi leverer allerede nu 100% af deres vandforbrug, idet de har fået et pålæg fra Stevns Kommune, om ikke at anvende deres egen boring på grund af nikkel.

Vi er i 2018 begyndt på at udskifte forbrugernes målere, som skal til lovpligtigt tjek på grund af alder. Vi har modtaget svar på de første 10 målere. Fejlvisning på de kontrollerede målere er under 1%, den må være op til 4%.

Lovgrundlag og sager med SKAT:

Efter vedtagelse af ny lov i efteråret 2018 bliver grænsen for vandværkers skattepligt hævet til 800.000 m³, og dette træder i kraft 2020. SKAT har udtalt, at hvis vandværker overskrider 200.000 m³ i 2018 og 2019, vil SKAT ikke betragte vandværkerne som skattepligtige, hvis vandværkerne ikke selv oplyser dette.

Ledelsesberetning

Det er konstateret, at vi tilbage i 2013 har solgt mere end 200.000 m³ vand, som det eneste år indtil 2018. SKAT kontaktede os i december 2018 med krav om indlevering af selvangivelser for 2013 og de følgende år frem til 2018. Da vi i alle årene har kørt med underskud, kan der ikke blive tale om, at vi skal betale efterskat, kun at vi er blevet påført en udgift til revisor for at udarbejde selvangivelserne. Dette beløb er anslået til 50-70.000 kr. ekskl. moms.

Dette er yderligere grotesk i lyset af, at SKAT har tabt en sag om POLKA-værdierne (dvs. værdiansættelsen af vandværket), som skal tilbageføres til vandværkerne. Dette medfører en endnu større afskrivningsværdi. Vi fik nedskrevet vores værdi fra ca. 65 millioner kr. med 30 millioner kr. til 35 millioner kr. Ovennævnte udgift til revisor indeholder tilbageførelse af POLKA-værdierne i de nye selvangivelser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse B og C. Regnskabspraksis er ikke ændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved produktion og afsætning af drikkevand samt tilslutningsbidrag indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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 en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Variable omkostninger

Variable omkostninger omfatter omkostninger, som er nødvendige til driften af værket, herunder omkostninger til ekstern assistance beskæftiget med produktionen og distributionen samt omkostninger til reparation og vedligeholdelse og afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, herunder vederlæggelse til bestyrelse og administration.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter/-omkostninger omfatter modtagne gebyrer og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde er pr. 1. januar 2010 værdiansat til en skønnet markedsværdi på baggrund af den offentlige vurdering.

Ledningsanlæg, maskinanlæg og installationer, automobiler og værk er pr. 1. januar 2010 værdiansat til en skønnet dagsværdi med udgangspunkt i Forsyningssekretariatets pris- og levetidskatalog. Den tilhørende opskrivning er indregnet på selskabets egenkapital pr. 1. januar 2010.

Anskaffelser efter 1. januar 2010 af ledningsanlæg, grunde, maskinanlæg og installationer, automobiler og værk måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger efter Forsyningssekretariatets regler, som er baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ledningsanlæg	10-75 år
Maskinanlæg, installationer og værk	15-30 år
Automobiler	3 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til den højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende anlægsarbejder er opgjort til anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Lån Kommunekredit

Regnskabsposten måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Over-/ og underdækning

Saldo for reguleringsmæssig over-/ og underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætning. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster eller at investere i anlægsaktiver målt til nutidsværdi. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til virksomhedens foreløbigt indregnede beløb, som virksomheden har opgjort pr. balancedagen i henhold til vandforsyningsloven.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse for 2018

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Nettoomsætning	1	3.873.173	3.754
Tilslutningsbidrag	2	82.892	191
Andre indtægter	3	10.482	82
Salg af vand til andre forbrugere	4	186.392	37
Nettoomsætning		4.152.939	4.064
Produktionsomkostninger	5	(1.854.126)	(1.596)
Bruttoresultat		2.298.813	2.468
Distributionsomkostninger	6	(1.418.425)	(1.475)
Administrationsomkostninger	7	(666.348)	(817)
Resultat af primær drift		214.040	176
Andre driftsindtægter/-omkostninger	8	24.050	27
Resultat før finansielle poster		238.090	203
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger	9	(238.090)	(203)
Finansielle poster		(238.080)	(203)
Årets resultat		0	0

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Ledningsanlæg	10	24.916.315	25.708
Grunde	10	356.000	356
Maskinanlæg, installationer og værk	10	<u>10.726.198</u>	<u>11.238</u>
Materielle aktiver		<u>35.998.513</u>	<u>37.302</u>
Tilgodehavender		376.486	312
Likvide beholdninger	11	<u>924.603</u>	<u>1.166</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.301.089</u>	<u>1.478</u>
Aktiver		<u><u>37.299.602</u></u>	<u><u>38.780</u></u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Indskud		765.500	765
Egenkapital		765.500	765
Over/underdækningsforpligtelse		24.448.677	25.445
Kommunekredit	12	9.476.112	9.829
Periodiseret tilslutningsbidrag		717.822	801
Langfristede gældsforpligtelser		34.642.611	36.075
Kortfristet del af gæld til Kommunekredit		353.577	354
Kreditorer og skyldige omkostninger	13	633.758	572
A-skat og AM-bidrag		15.567	20
Grøn afgift		566.425	591
Momsopgørelse		322.164	403
Kortfristede gældsforpligtelser		1.891.491	1.940
Gældsforpligtelser		36.534.102	38.015
Passiver		37.299.602	38.780
Eventualforpligtelser mv	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Likviditetsopgørelse	16		

Egenkapitalopgørelse for 2018

	<u>Indskud kr.</u>	<u>Øvrig egenkapital kr.</u>	<u>I alt kr.</u>
Egenkapital 01.01.2018	765.000	0	765.000
Årets bevægelse	0	0	0
Egenkapital 31.12.2018	765.000	0	765.000
Overdækningssaldo			
Egenkapital 31.12.2017			25.445.156
Årets underdækning			(996.479)
Egenkapital 31.12.2018			24.448.677

Noter

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1. Nettoomsætning		
Fast driftsbidrag	1.156.133	1.149
Kubikmeterafgift	1.411.608	1.405
Blødgøringsbidrag	308.953	158
Årets regulering underdækning	996.479	1.042
	<u>3.873.173</u>	<u>3.754</u>
2. Tilslutningsbidrag		
Forsyningsledningsbidrag	0	71
Hærvejen periodiseret tilslutningsbidrag	82.892	110
Stikledningsbidrag	0	10
	<u>82.892</u>	<u>191</u>
3. Andre indtægter		
Andre indtægter	10.174	79
Timer forbrugt	(2.405)	(6)
Materialer forbrugt (inkl. reguleringer tidligere år)	2.713	9
	<u>10.482</u>	<u>82</u>
4. Salg af vand til andre forbrugere		
Holtug Vandværk	129.414	6
Trommestrup Vandværk	14.323	7
Klippinge Vandværk	23.692	0
Arnøje Vandværk	2.516	2
Renge Vandværk	16.447	22
Øvrige forbrugere	0	0
	<u>186.392</u>	<u>37</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	t.kr.
5. Produktionsomkostninger		
Vedligehold af materiel, maskiner mv.	198.853	185
Køb af materialer	39.391	106
Energiforbrug	94.579	159
Ejendomsskat	3.915	3
Vand, varme, renovation og rengøring	709	1
Vedligeholdelse af bygninger mv	757.287	400
Forsikringer	13.091	13
Afskrivninger værker/driftsmidler	511.907	512
Vandprøver og analyser vandværket	117.695	61
Ekstern assistance	8.982	10
Drift af SRO-anlæg samt IT	107.717	146
	1.854.126	1.596
6. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledninger	479.319	655
Afskrivninger ledninger	792.041	792
Ekstern Assistance	147.065	28
	1.418.425	1.475
7. Administrationsomkostninger		
Telefon	38.268	16
It-omkostninger	3.377	4
Kontorartikler	3.815	7
Porto og gebyrer	30.229	31
Gaver og blomster	2.830	2
Mødeudgifter	8.690	21
Bogføringsass./administration	137.161	173
Revisorhonorar	44.700	40
Advokatbistand	31.175	65
Annoncer	3.780	13
Lønninger	297.318	346
Kontingenter, herunder vandadministration	48.101	81
Automobil	16.904	18
	666.348	817

Noter

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
8. Andre driftsindtægter/-omkostninger		
Gebyr forbrugere	24.050	27
	<u>24.050</u>	<u>27</u>

9. Finansielle omkostninger

Renteudgift kassekredit	13.195	7
Renteudgift leverandører	341	1
Renteudgifter kommunekredit	224.554	195
	<u>238.090</u>	<u>203</u>

	<u>Lednings- anlæg kr.</u>	<u>Grunde kr.</u>	<u>Maskinanlæg, installationer og værk kr.</u>	<u>Auto- mobiler kr.</u>
10. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris 01.01.2018	68.495.089	356.000	14.479.133	80.000
Tilgang	0	0	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2018	<u>68.495.089</u>	<u>356.000</u>	<u>14.479.133</u>	<u>80.000</u>
Af- og nedskrivninger 01.01.2018	(42.786.733)	0	(3.241.028)	(80.000)
Årets afskrivninger	(792.041)	0	(511.907)	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31.12.2018	<u>(43.578.774)</u>	<u>0</u>	<u>(3.752.935)</u>	<u>(80.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	<u>24.916.315</u>	<u>356.000</u>	<u>10.726.199</u>	<u>0</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	t.kr.
11. Likvide midler		
Nordea Bank A/S 0741 300 028	919.552	1.055
Nordea Bank A/S 0749 340 657	652	1
Nordea Bank A/S 4382 810 932	4.399	110
	924.603	1.166

	2018	2017
	t.kr.	t.kr.
12. Langfristede gældsforpligtelser		
Samlet gæld, der forfalder til betaling efter mere end 5 år (amortiseret kostpris)	7.939	8.334
Samlet gæld, der forfalder til betaling inden 5 år	1.537	1.495
	9.476	9.829

	2018	2017
	kr.	t.kr.
13. Kreditorer og skyldige omkostninger		
Øvrige kreditorer	274.904	301
Feriepenge og ATP mv.	17.331	16
Anden gæld	231.523	145
Periodiseret tilslutningsbidrag	110.000	110
	633.758	572

14. Eventualforpligtelser mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Vandværket har ingen eventualaktiver eller eventualforpligtelser.

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vandværket har ikke foretaget nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Noter

16. Likviditetsopgørelse

	2018	2017
	kr	kr
Nettoomsætning ekskl. overdækning	2.876.694	2.711.430
Tilslutningsbidrag ekskl. periodisering	0	80.802
Andre indtægter	10.482	81.748
Salg af vand til andre	186.392	37.204
Produktionsomkostninger ekskl. afskrivninger	(1.342.219)	(1.084.136)
Distributionsomkostninger ekskl. afskrivninger	(626.384)	(682.722)
Administrationsomkostninger ekskl. afskrivninger	(666.348)	(817.083)
Andre driftsindtægter/omkostninger	24.050	26.907
Finansielle omkostninger	(238.090)	(202.574)
Likviditet fra driften	224.577	151.576
Investeringer	0	(1.396.157)
Optagelse af lån	0	2.000.000
Afdrag på lån	(353.578)	(282.734)
Indskud	0	500
	(353.578)	321.609
Bevægelse likviditet	(129.001)	473.185
Likvid dækning (underdækning)	(236.001)	(107.000)
Afstemning		
Ultimo 2017	(107.000)	
Bevægelser 2018	(129.001)	
	(236.001)	