

UGGELØSE VANDVÆRK A.M.B.A

CVR-nr. 38981242

Årsrapport

1.januar – 31. december 2018

Bestyrelse

Formand Peter Christiansen

Kasserer / regnskabsfører Benny Rasmussen

Sekretær/IT-ansvarlig Ole Riisgaard Mortensen

Hoved-IT ansvarlig Klavs Høgh

Birgitte Eriksen

Folkevalgte revisorer

Stig Larsen

Uafhængig revisor

Aries Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

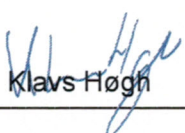
Poul Johannessen

Christian X Alle 168

2800 Lyngby

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på vandværkets generalforsamling den

27.03.19


Klavs Høgh

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Folkevalgte revisorers påtegning	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1.januar – 31 december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance - Aktiver	10
Balance - Passiver	11
Noter til resultatopgørelsen	12 - 13
Noter til balancen	14 - 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har d.d. aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1.januar – 31.december 2018 for Uggeløse Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med særlige tilpasninger efter Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker samt vedtægterne og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1.januar til 31.december 2018.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 22. marts 2019

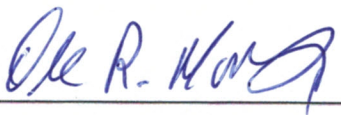
Bestyrelsen:



Formand



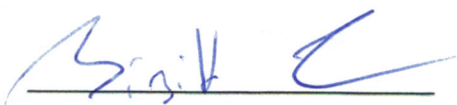
Kasserer/Regnskabsfører



Sekretær/IT-ansvarlig



Hoved IT-ansvarlig



Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Uggeløse Vandværk A.M.B.A.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Uggeløse Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med særlige tilpasninger efter Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker samt vedtægterne.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med særlige tilpasninger efter Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker samt vedtægterne.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder de af ledelsen godkendte resultatbudgetter for 2018 og 2019. Budgettallene, som fremgår i særskilte kolonner i tilknytning til resultatopgørelsen samt i resultatopgørelsens noter, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med særlige tilpasninger efter Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker samt vedtægterne. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

København, den 22 . marts 2018

Aries Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab

Cvr nr. 26454123



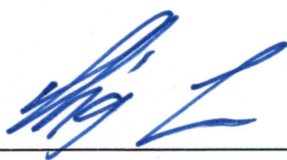
Poul Johansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr 29384

Folkevalgte revisors påtegning

Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2018, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

Bankmellemværende er konstateret tilstede. Der er i øvrigt intet at bemærke.

Lyngby, den 22/3-2019



Navn

Folkevalgt revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Uggeløse Vandværk A.M.B.A.

Uggeløse Bygade 21

3540 Lynge

CVR-nr.: 38981242

Regnskabsår: 1.januar – 31.december

Bestyrelse

Formand Peter Christiansen

Kasserer/Regnskabsfører Benny Rasmussen

Sekretær/IT-ansvarlig Ole Riisgaard Mortensen

Hoved IT-ansvarlig Klavs Høgh

Birgitte Eriksen

Revision

Aries Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

v/ Poul Johannessen

Bankforbindelse

Handelsbanken i Lynge

Ledelsesberetning

Aktiviteter

Vandværkets aktivitet består udelukkende af produktion og distribution / salg af vand. Vandværkets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende lovgivning og det for vandværket fastsatte regulativ – vedtægter – mv. at forsyne de ejendomme, der er beliggende i vandværkets forsyningsområde med tilstrækkeligt og kvalitetsmæssigt godt vand samt at varetage andelshavernes og de tilsluttede forbrugeres fælles interesser inden for almen vandforsyning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Bestyrelsen foretager løbende tiltag til sikring af vores drikkevand herunder test af vandet og generel vedligeholdelse og sikring af vandværket. Ændringen af selskabsform herunder tinglysning blev endeligt gennemført i årets løb og der er kommet nye forbrugere til således, at vi nu er oppe på 919 tilsluttede forbrugere hvoraf 4 har 2 vandmålere så der i alt er 923 vandmålere, der tilsammen har brugt 94.903 kbm vand i 2018. Bestyrelsen forsøger at fremtidssikre teknikken og vi har også investeret i nye fjernaflæste vandmålere, hvor der ultimo 2018 var udskiftet 249 vandmålere med denne teknik. Det er bestyrelsens hensigt at fortsætte med implementeringen i 2019.

Arbejdet med regnskabsomlægningen der blev påbegyndt i 2017 begynder nu at vise sin værdi i form af bedre overblik og styringsværktøjer i det daglige arbejde ligesom samarbejdet med vores statsautoriserede revisor giver større og bedre klarhed og sikkerhed for vores økonomiske situation herunder forsikringsmæssig dækning i modsætning til tidligere.

Der er registreret 39 ejerskifter / flyttere samt flere boskifter i 2018 og der er kommet 12 nye forbrugere til, der sammen med den ekstraordinære målerudskiftning har krævet særlig opmærksomhed.

Der er stadig udfordringer omkring forbrugere med utætte vandrør og defekt vandmåler, og der har været udfordringer med forbrugere, der enten fejlaflæser eller ikke selvaflæser vandmåleren eller betaler til tiden og der har været virkelig turbulens i forbindelse med udskiftningen af de fjernaflæste vandmålere.

Der foretages løbende gennemgang og opfølgning af data omkring forbrugsstederne og det er vigtigt at vandværket får meddelelser ved ændringer herunder også om telefonnumre og mailadresser.

Der forventes en yderligere tilgang på 56 lejerboliger i løbet af 2019.

Den nye Persondatalov medfører forøgede IT-udgifter fremover for at vi kan opfylde lovens krav.

Årets resultat udgør kr. 0 som følge af ændret regnskabspraksis i overensstemmelse med vejledning fra Erhvervsstyrelsen fra januar 2016. Der henvises til omtalen i anvendt regnskabspraksis se side 8.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uggeløse Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed samt særlige tilpasninger efter Erhvervsstyrelsens vejledning for mindre vandværker.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til 2017.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

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

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding samt distribution af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Bygninger og borer	30 år
Rentvandstank	30 år
Ledningsnet	75 år
Nye fjernaflæste vandmålere	9 år
Gl. vandmålere	6 år
Øvrige anlæg og IT	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Underdækning

Underdækning er et 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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/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 (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

	Note	Realiseret 2018 kr.	Realiseret 2017 kr.	Budget 2018 kr.	Budget 2019 kr.
Omsætning	1	817.084	739.087	722.675	2.738.426
Årets over-/underdækning	1	485.852	639.844	1.611.264	599.538
Nettoomsætning	1	1.302.936	1.378.931	2.333.939	3.337.964
Driftssomkostninger	2	<u>-1.137.050</u>	<u>-1.026.330</u>	<u>-1.979.931</u>	<u>-3.132.964</u>
Bruttoresultat		165.886	352.601	354.008	205.000
Administrationsomkostninger	3	<u>-160.718</u>	<u>-395.015</u>	<u>-376.858</u>	<u>-200.000</u>
Resultat af primær drift		5.168	-42.414	-22.850	5.000
Andre driftsindtægter	4	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.600</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		5.168	-42.414	-18.250	5.000
Finansielle indtægter	5	26.499	55.080	25.000	26.000
Finansielle omkostninger	6	<u>-31.667</u>	<u>-12.666</u>	<u>-6.750</u>	<u>-31.000</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2018

		2018	2017
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger	7	2.591.098	2.765.313
Edb		3.625	5.438
Målere		409.014	150.717
Ledningsnet		<u>8.741.389</u>	<u>9.197.767</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>11.745.126</u>	<u>12.119.235</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	138.511	0
Andre tilgodehavender (moms)	9	100.116	114.628
Periodeafgrænsningsposter	8	44.966	40.917
Tilgodehavender i alt		283.593	155.545
Værdipapirer	10	1.761.061	1.780.178
Likvide beholdninger bank		2.531.830	3.057.520
Omsætningsaktiver i alt		4.576.484	4.993.243
Aktiver i alt		16.321.610	17.112.478

Balance pr. 31. december 2018

		2018	2017
Passiver	Noter	kr.	kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	11	0	0
Overdækning	12	16.249.177	16.735.029
Tilgang målere reguleret 2017 se note 7			<u>48.378</u>
Gæld til finansielle institutter	13	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	72.433	329.071
Gældsforpligtelser i alt		16.321.610	17.112.478
Passiver		16.321.610	17.112.478
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 15	 Ingen aktuelle	 Ingen aktuelle

Noter til resultatopgørelsen for 2018

	2018	2017	2018	2019
	kr.	kr.	budget	budget
Note 1 Omsætning				
Fast afgift	228.260	218.220	226.750	229.750
Kubikmeterafgift afregnet	568.372	506.764	489.780	563.484
Ledningsbidrag		32.462		1.932.336
Tidligere forbrugere reguleret		-25.074		
Kubikmeterafgift aconto		-3.054		
Regulering tidligere år		3.972		
Salg af målerdata	9.517			4.856
Gebyrer u. moms	10.935	5.797	6.145	8.000
Overdækning - her underdækning	485.852	639.844	1.611.264	599.538
Netto omsætning i alt	<u>1.302.936</u>	<u>1.378.931</u>	<u>2.333.939</u>	<u>3.337.964</u>
Omsætning uden underdækning	817.084	739.087	722.675	2.738.426
Note 2 Driftsomkostninger				
Boringer vedligeholdelse		10.580		294.000
Inventar		1.519		
Vandmålere		600	800.000	900.000
Ledningsnet	11.178	26.304	260.000	656.824
Affald / renovation		3.098	3.500	
Udendørs arealer	30.046	23.900	24.000	31.000
Reparationer	42.674	124.550	80.000	90.000
Vandprøver	36.265	63.452	36.000	40.000
El	114.128	76.194	76.194	102.000
Elafgift	-51.037	-33.721	-33.721	-39.000
Befordring	1.738	417	5.000	2.500
Teknisk tilsyn og service	79.649	37.000	37.900	85.000
Bestyrelses honorar	92.540			93.928
Skat	75.578			76.712
Afskrivninger i alt	704.291	692.437	691.058	800.000
Driftsomkostninger i alt	<u>1.137.050</u>	<u>1.026.330</u>	<u>1.979.931</u>	<u>3.132.964</u>
Driftsomkostninger uden afskrivninger	432.759	333.893	1.288.873	2.332.964
Note 3 Administrationsomkostninger				
Bestyrelses honorar		174.905	185.000	
Telefon og internet + mail GDPR sikring i 2019	11.703	11.848	11.848	20.000
Selvaflæsningskort / Måler aflæsninger	9.672	7.617	7.617	30.000
Porto	1.224	2.461	2.461	1.500
Bankgebyrer	4.623	874	5.000	5.000
Kontorartikler	7.225	6.453	6.453	7.000
Kontingenter	6.336	6.233	6.233	6.500
Faglitteratur	1.943	1.819	1.819	2.000
Kursusudgifter	1.080	10.225	10.225	5.000
Generalforsamling	8.688	7.324	7.324	9.500
Tinglysning	1.860			
Forsikringer	9.721	9.400	9.400	9.800
Annoncer	2.876	2.468	2.468	3.000

Noter til resultatopgørelsen for 2018 fortsat

	2018 kr.	2017 kr.	2018 budget	2019 budget
Note 3 Administration fortsat				
Bestyrelsesmøder	17.840	14.433	14.433	18.000
Gaver og blomster	2.156	1.078	1.078	1.500
EDB-udgifter	36.831	47.126	47.126	38.000
Hjemmeside	14.463	15.865	15.865	16.000
PBS	6.477	6.508	6.508	7.200
Tab på debitorer		9.978		
Revision af årsregnskab	16.000	16.000	16.000	16.000
Regnskabsassistance, intern og ekstern		42.400	20.000	4.000
Administrationsomkostninger i alt	<u>160.718</u>	<u>395.015</u>	<u>376.858</u>	<u>200.000</u>
Note 4 Andre driftsindtægter				
Forbrugsdata til kommunen		0	4.600	0
Andre driftsindtægter i alt		<u>0</u>	<u>4.600</u>	<u>0</u>
Note 5 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, bank	0	0	0	0
Kursgevinster og kursreguleringer værdipapirer	0	25.742	0	0
Renteindtægter, obligationer	26.499	29.338	25.000	26.000
Finansielle indtægter i alt	<u>26.499</u>	<u>55.080</u>	<u>25.000</u>	<u>26.000</u>
Note 6 Finansielle omkostninger				
Renteudgifter bank	12.550	12.666	6.750	12.500
Kurstab, værdipapirer	<u>19.117</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>18.500</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>31.667</u>	<u>12.666</u>	<u>6.750</u>	<u>31.000</u>

Noter til balancen for 2018

	kr.	kr.	kr.
	Grunde og bygninger	Målere	Ledningsnet
Note 7 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2018	4.616.367	779.420	14.645.012
Tilgange	3.803	326.379	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris før afskrivninger	<u>4.620.170</u>	<u>1.105.799</u>	<u>14.645.012</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2018	1.851.054	628.703	5.447.245
Årets afskrivninger	178.018	68.082	456.378
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2018	<u>2.029.072</u>	<u>696.785</u>	<u>5.903.623</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	<u>2.591.098</u>	<u>409.014</u>	<u>8.741.389</u>
EDB-anlæg Kostpris primo		52.557	
Tilgange		0	
Afgang		<u>0</u>	
Restværdi før afskrivninger		<u>52.557</u>	
Afskrivninger pr. 1. januar		47.119	
Årets afskrivninger		1.813	
Afskrivninger vedrørende afgang		<u>0</u>	
Afskrivninger pr. 31. december 2018		<u>48.932</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018		<u>3.625</u>	
	2018	2017	
	kr.	kr.	
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto	138.511	0	
Periodeafgrænsningsposter	44.966	40.917	
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>0</u>	
Tilgodehavender i alt	<u>183.477</u>	<u>40.917</u>	
Note 9 Andre tilgodehavender			
Moms	100.116	114.628	
Afgift af ledningsført vand	<u>0</u>	<u>0</u>	
Andre tilgodehavender i alt	<u>100.116</u>	<u>114.628</u>	

Noter til balancen for 2018 fortsat

	2018	2017
	kr.	kr.
Note 10 Værdipapirer		
Obligationer	<u>1.761.061</u>	<u>1.780.178</u>
Note 11 Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	9.749.832
Vandindskud og kursregulering	0	0
Årets resultat	0	0
Regulering af egenkapital primo, værdiregulering ejendom	0	7.574.766
Overført til over-/underdækning	<u>0</u>	<u>-17.324.598</u>
Egenkapital 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 12 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	16.735.029	9.749.832
Regulering af egenkapital primo, værdiregulering ejendom	0	7.625.041
Årets underdækning, jf. note 1	<u>-485.852</u>	<u>-639.844</u>
Overdækning pr. 31. december 2018	<u>16.249.177</u>	<u>16.735.029</u>
Note 13 Gæld til finansielle institutter	Kursværdi	
Obligationslån	0	0
Banklån	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til finansielle institutter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Moms	0	0
Afgift af ledningsført vand	56.433	264.269
Skyldige lønudgifter	0	0
Øvrige kreditorer	<u>16.000</u>	<u>64.802</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>72.433</u>	<u>329.071</u>