

UGGELØSE VANDVÆRK A.M.B.A

CVR-nr. 38981242

Årsrapport

1.januar – 31. december 2019

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

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Folkevalgte revisorers påtegning	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1.januar – 31 december 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har d.d. aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1.januar – 31.december 2019 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 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1.januar til 31.december 2019.

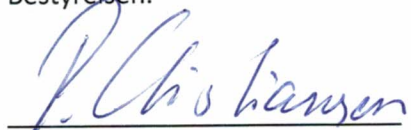
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

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 21.februar 2020

Bestyrelsen:



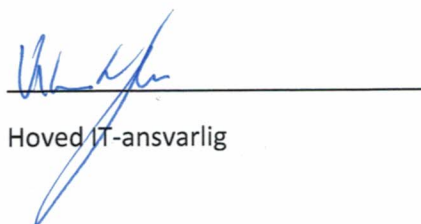
Formand



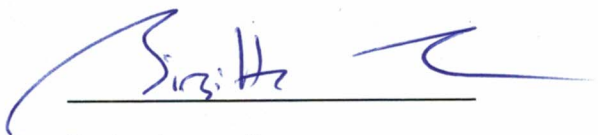
Kasserer/Regnskabsfører



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 2019, 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 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og 2020. 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.

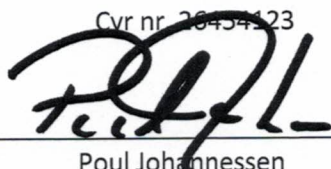
Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

København, 21. februar 2020

Aries Statsautoriseret

Revisionsanpartsselskab

Cvr nr. 28454123



Poul Johannessen

statsautoriseret revisor

MNE-nr 29384

Folkevalgte revisors påtegning

Undertegnede har dags dato stikprøvevis gennemgået årsrapporten for 2019, der er i overensstemmelse med forevist bogføring og bilag.

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

Lynge, den 21.februar 2020



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. Bestyrelsen forsøger at fremtidssikre teknikken og vi har i 2019 fortsat arbejdet med at implementere de nye fjernaflæste vandmålere, hvor der blev udskiftet yderligere 509 vandmålere. Ultimo 2019 udgør antallet af fjernaflæste vandmålere således 758 ud af de nuværende i alt 922 vandmålere. Det er bestyrelsens hensigt at fortsætte med udskiftningen af de nuværende resterende 164 vandmålere i 2020.

Arbejdet med regnskabsomlægningen der blev påbegyndt i 2017 viser fortsat sin værdi i form af bedre overblik og styringsværktøjer i det daglige arbejde ligesom samarbejdet med vores statsautoriserede revisor fortsat giver større og bedre klarhed og sikkerhed for vores økonomiske situation herunder forsikringsmæssig dækning i modsætning til tidligere. I 2020 vil vores nuværende regnskabssystem blive opgraderet yderligere hvilket i overgangsperioden vil medføre en merudgift for vandværket i form af udgifter til kursus og andre enkeltstående udgifter. Udgifterne hertil kendes endnu da disse linjer skrives ikke men skønnet vil de samlede udgifter beløb sig til mindre end kr. 15.000.

Der er registreret 40 ejerskifter / flyttere samt flere boskifter i 2019 og der er nedlagt 1 forbrugssted i 2019.

Der er stadig udfordringer omkring forbrugere med utætte vandrør, 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 til 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.

Budgettet for 2019 er påvirket af at den forventede tilgang af nye lejeboliger i 2019 er udeblevet pga. bygherrens ønske om at udskyde byggeriet indtil for ham bedre tidspunkt. Det er ukendt hvornår byggeriet påbegyndes.

Den nye Persondatalov medfører forøgede IT-udgifter samt forøgede arbejdsopgaver da vi ikke altid i fuldt omfang kan udnytte de elektroniske muligheder i vores kommunikation med forbrugerne med flere.

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 7.

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.

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.

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 fratrasket 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 mv., 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 2019

	Note	Realiseret 2019 kr.	Realiseret 2018 kr.	Budget 2019 kr.	Budget 2020 kr.
Omsætning	1	793.729	817.084	2.738.426	789.000
Årets over-/underdækning	1	570.217	485.852	599.538	865.337
Nettoomsætning	1	1.363.946	1.302.936	3.337.964	1.654.337
Driftssomkostninger	2	<u>-1.175.667</u>	<u>-1.137.050</u>	<u>-3.132.964</u>	<u>-1.440.834</u>
Bruttoresultat		188.279	165.886	205.000	213.503
Administrationsomkostninger	3	<u>-177.083</u>	<u>-160.718</u>	<u>-200.000</u>	<u>-196.003</u>
Resultat af primær drift		11.196	5.168	5.000	17.500
Andre indtægter	4	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		11.196	5.168	5.000	17.500
Finansielle indtægter	5	24.606	26.499	26.000	15.000
Finansielle omkostninger	6	<u>-35.802</u>	<u>-31.667</u>	<u>-31.000</u>	<u>-32.500</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

		2019	2018
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Grunde og bygninger	7	2.453.574	2.591.098
Edb		1.813	3.625
Målere		879.110	409.014
Ledningsnet		<u>8.286.709</u>	<u>8.741.389</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>11.621.206</u>	<u>11.745.126</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	127.328	138.511
Andre tilgodehavender (moms - grønafgift)	9	134.347	100.116
Periodeafgrænsningsposter	8	42.828	44.966
Tilgodehavender i alt		304.503	283.593
Værdipapirer	10	1.736.833	1.761.061
Likvide beholdninger bank		2.250.915	2.531.830
Omsætningsaktiver i alt		4.292.251	4.576.484
Aktiver i alt		15.913.457	16.321.610

Balance pr. 31. december 2019

		2019	2018
Passiver	Noter	kr.	kr.
Andelskapital		0	0
Overført resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	11	0	0
Overdækning	12	15.678.960	16.249.177
Gæld til finansielle institutter	13	0	0
Gæld til andelshavere, vandforbrug		189.699	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14	44.798	72.433
Gældsforpligtelser i alt		15.913.457	16.321.610
Passiver		15.913.457	16.321.610
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15	Ingen aktuelle	Ingen aktuelle

Noter til resultatopgørelsen for 2019

	2019 kr.	2018 kr.	2019 budget	2020 budget
Note 1 Omsætning				
Fast afgift afregnet	229.118	228.260	229.750	229.500
Kubikmeterafgift afregnet	533.970	568.372	563.484	540.000
Ledningsbidrag			1.932.336	
Tidligere forbrugere reguleret				
Fast afgift aconto	750			
Kubikmeterafgift aconto	3.711			
Regulering tidligere år				
Salg af målerdata	4.855	9.517	4.856	5.000
Gebyrer	16.600	10.935	8.000	14.500
Diverse	4.725			
Overdækning - her underdækning	570.217	485.852	599.538	865.337
Netto omsætning i alt	1.363.946	1.302.936	3.337.964	1.654.337
Omsætning uden underdækning	793.729	817.084	2.738.426	789.000
 Note 2 Driftsomkostninger				
Boringer vedligeholdelse			294.000	50.000
Inventar				
Vandmålere	8.675		900.000	195.000
Ledningsnet	23.720	11.178	656.824	
Affald / renovation				
Udendørs arealer	24.408	30.046	31.000	25.000
Reparationer	320	42.674	90.000	10.000
Vandprøver	44.723	36.265	40.000	50.000
El	69.308	114.128	102.000	65.000
Elafgift	-40.834	-51.037	-39.000	-40.000
Befordring	1.804	1.738	2.500	2.500
Teknisk tilsyn og service	47.510	79.649	85.000	47.500
Bestyrelses honorar	115.993	92.540	93.928	142.584
Skat	92.897	75.578	76.712	103.250
Afskrivninger i alt	787.143	704.291	800.000	790.000
Driftsomkostninger i alt	1.175.667	1.137.050	3.132.964	1.440.834
Driftsomkostninger uden afskrivninger	388.524	432.759	2.332.964	650.834
 Note 3 Administrationsomkostninger				
Telefon og internet + mail GDPR sikring i 2019	11.015	11.703	20.000	12.500
Selvaflæsningskort / Måleraflæsninger	2.820	9.672	30.000	0
IOT Denmark	23.643			25.000
Porto	711	1.224	1.500	800
Bankgebyrer	3.563	4.623	5.000	5.000
Kontorartikler	2.129	7.225	7.000	3.000
Kontingenter	6.382	6.336	6.500	6.500
Faglitteratur	1.599	1.943	2.000	2.000
Kursusudgifter	2.635	1.080	5.000	15.000
Generalforsamling	7.962	8.688	9.500	8.000
Tinglysning		1.860		

Årsregnskab 2019
Uggeløse Vandværk A.m.b.a.

Forsikringer	9.805	9.721	9.800	9.950
Annoncer	4.387	2.876	3.000	3.100

Noter til resultatopgørelsen for 2019 fortsat

	2019 kr.	2018 kr.	2019 budget	2020 budget
Note 3 Administration fortsat				
Bestyrelsesmøder	13.927	17.840	18.000	18.000
Gaver og blomster	728	2.156	1.500	1.000
EDB-udgifter inkl kr 16.050 for Webhouse	48.559	36.831	38.000	52.000
Hjemmeside	8.653	14.463	16.000	8.653
PBS Nets betalingsservice	6.969	6.477	7.200	7.500
LEI kode	1.596			0
Revision af årsregnskab kr. 18.000	18.000	16.000	16.000	18.000
Regnskabsassistance, intern og ekstern	2.000		4.000	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>177.083</u>	<u>160.718</u>	<u>200.000</u>	<u>196.003</u>

Note 4 Andre indtægter

		0	0
Andre indtægter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 5 Finansielle indtægter

Renteindtægter, bank	0	0	0	0
Kursgevinster og kursreguleringer værdipapirer	0		0	0
Renteindtægter, værdipapirer	24.606	26.499	26.000	15.000
Finansielle indtægter i alt	<u>24.606</u>	<u>26.499</u>	<u>26.000</u>	<u>15.000</u>

Note 6 Finansielle omkostninger

Renteudgifter bank	11.306	12.550	12.500	12.500
Tab på debitorer	268			
Kurstab, værdipapirer	<u>24.228</u>	<u>19.117</u>	<u>18.500</u>	<u>20.000</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>35.802</u>	<u>31.667</u>	<u>31.000</u>	<u>32.500</u>

Noter til balancen for 2019

	kr.	kr.	kr.
	Grunde og bygninger	Målere	Ledningsnet
Note 7 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2018 ved A.M.B.A. oprettelse	4.620.170	1.105.799	14.645.012
Tilgange 2019	41.890	619.596	1.737
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris før afskrivninger	<u>4.662.060</u>	<u>1.725.395</u>	<u>14.646.749</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2019	2.029.072	696.785	5.903.623
Årets afskrivninger	179.414	149.500	456.417
Afskrivninger vedrørende afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2019	<u>2.208.486</u>	<u>846.285</u>	<u>6.360.040</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	<u>2.453.574</u>	<u>879.110</u>	<u>8.286.709</u>
EDB-anlæg Kostpris primo		52.557	
Tilgange		0	
Afgang		<u>0</u>	
Restværdi før afskrivninger		<u>52.557</u>	
Afskrivninger pr. 1. januar		48.932	
Årets afskrivninger		1.812	
Afskrivninger vedrørende afgang		<u>0</u>	
Afskrivninger pr. 31. december 2019		<u>50.744</u>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019		<u>1.813</u>	
	2019	2018	
	kr.	kr.	
Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender brutto	127.328	138.511	
Periodeafgrænsningsposter	42.828	44.966	
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>0</u>	
Tilgodehavender i alt	<u>170.156</u>	<u>183.477</u>	
Note 9 Andre tilgodehavender			
Moms	109.461	100.116	
Afgift af ledningsført vand	<u>24.886</u>	<u>0</u>	
Andre tilgodehavender i alt	<u>134.347</u>	<u>100.116</u>	

Noter til balancen for 2019 fortsat

	2019	2018
	kr.	kr.
Note 10 Værdipapirer		
Obligationer	<u>1.736.833</u>	<u>1.761.061</u>
Note 11 Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar	0	0
Vandindskud og kursregulering	0	0
Årets resultat	0	0
Regulering af egenkapital primo, værdiregulering ejendom	0	0
Overført til over-/underdækning	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 12 Overdækning		
Overdækning pr. 1. januar	16.249.177	16.735.029
Regulering af egenkapital primo, værdiregulering ejendom	0	0
Årets underdækning, jf. note 1	<u>-570.217</u>	<u>-485.852</u>
Overdækning pr. 31. december 2019	<u>15.678.960</u>	<u>16.249.177</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	0	56.433
Skyldige lønudgifter	0	0
Øvrige kreditorer	<u>44.798</u>	<u>16.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>44.798</u>	<u>72.433</u>