



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Norreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Sydals Øst Vandforsyning

Gammelhave 14B, 6470 Sydals

CVR-nr. 58 98 64 10

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Sydals Øst Vandforsyning.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskabet udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

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

Sydals, den 15. marts 2019

Bestyrelse



Ejvind Thorstensen
Formand



Knud Hansen
Næstformand



Helge Duus
Kasserer



Jens Jensen
Sekretær



Claus Petersen



Ole Wolfen



Søren Lind



Jens Jørn Elholm Bonde



Jan Brodersen



Søren Beck



Hans Høi



Carsten Jensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til forbrugerne i Sydals Øst Vandforsyning

Vi har revideret årsregnskabet for Sydals Øst Vandforsyning for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Bestyrelsen for Sydals Øst Vandforsyning har ansvaret for regnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vores revision at afgive en konklusion på årsregnskabet.

Konklusion

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt at resultat af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018

Sønderborg, 15. marts 2019

Poul Hymøller

Hans Christian Oksbjerg



Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i Sydals Øst Vandforsyning

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sydals Øst Vandforsyning for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Sydals Øst Vandforsyning for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet "Anvendt regnskabspraksis".

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 internt årsregnskab i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et internt årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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.

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 erklæring

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 den 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 revisorerklæring 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 revisorerklæring. 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 noteoplysninger, 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 erklæring

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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Sønderborg, den 15. marts 2019

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Niels Christian Schjøth

Statsaut. revisor
mne19693

Maj Kirkegaard Rotne

Statsaut. revisor
mne41402

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sydals Øst Vandforsyning
Gammelhave 14B
6470 Sydals

Telefon: 21787314
Hjemmeside: www.soev.dk
E-mail: soev@bbsyd.dk

CVR-nr.: 58 98 64 10
Stiftet: 1. marts 1976
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Ejvind Thorstensen, Formand
Knud Hansen, Næstformand
Helge Duus, Kasserer
Jens Jensen, Sekretær
Claus Petersen
Ole Wolfsen
Søren Lind
Jens Jørn Elholm Bonde
Jan Brodersen
Søren Beck
Hans Høi
Carsten Jensen

Revision

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Jyllandsgade 28
6400 Sønderborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at forsyne andelshaverne med godt vand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2018 udviser en overdækning pr. kr. 1.237.621, og vandværkets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum pr kr. 20.405.747 , og en samlet overdækning på kr. 6.593.331.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydals Øst Vandforsyning er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Hvile i sig selv princippet

Vandværket er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip jf. Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskabet for mindre vandværker. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat overføres til over- eller underdækning i balancen. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden den interne årsrapport aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vandværket er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat overføres til over- eller underdækning i balancen. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og inddirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønning, andre eksterne omkostninger, af- og nedskrivninger på produktionsanlæg og maskiner..

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og distribution m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder. Personaleomkostningerne er indregnet i produktionsomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver. Afskrivninger indgår i produktionsomkostninger og distributionsomkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

	Brugstid
Bygninger	25 år
Installationer	25 år
Boringer	25 år
Ledningsanlæg	25 år
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5 år

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018 kr.	2017 kr.
1 Nettoomsætning	2.788.765	2.295.453
2 Produktionsomkostninger	-1.728.609	-1.180.622
Bruttoresultat	1.060.156	1.114.831
3 Distributionsomkostninger	-297.275	-262.101
4 Administrationsomkostninger	-415.724	-354.378
Driftsresultat	347.157	498.352
5 Andre finansielle indtægter	0	1
6 Øvrige finansielle omkostninger	-347.157	-489.509
Resultat før skat	0	8.844
7 Skat af årets resultat	0	-8.844
Årets resultat	0	0

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		2018 kr.	2017 kr.
Anlægsaktiver			
8	Grunde og bygninger	14.102.826	13.832.898
9	Boringer	277.000	290.788
10	Ledningsnet	336.057	352.860
11	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	298.173	140.704
	Materielle anlægsaktiver i alt	15.014.056	14.617.250
	Anlægsaktiver i alt	15.014.056	14.617.250
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	0	141.600
	Varebeholdninger i alt	0	141.600
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	583.952	444.335
12	Andre tilgodehavender	270.907	384.038
	Periodeafgrænsningsposter	0	12.397
	Tilgodehavender i alt	854.859	840.770
13	Likvide beholdninger	4.536.832	4.024.287
	Omsætningsaktiver i alt	5.391.691	5.006.657
	Aktiver i alt	20.405.747	19.623.907

Balance 31. december

Passiver			
Note		2018 kr.	2017 kr.
	Egenkapital		
14	Overdækning	6.593.331	5.355.710
	Egenkapital i alt	6.593.331	5.355.710
	Gældsforpligtelser		
15	Kreditinstitutter i øvrigt	12.601.455	13.075.148
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	12.601.455	13.075.148
	Kortfristet del af langfristet gæld	473.692	466.141
	Selskabsskat	0	8.844
16	Anden gæld	737.269	718.064
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.210.961	1.193.049
	Gældsforpligtelser i alt	13.812.416	14.268.197
	Passiver i alt	20.405.747	19.623.907

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
1. Nettoomsætning		
Fast afgift	2.410.534	2.162.093
Kubikmeterafgift	1.041.043	911.300
Tilslutningsafgifter	431.290	25.000
Salg til andre forsyninger	5.385	2.854
Måleraflæsningsgebyr	75.207	69.536
Opkrævningsbonus fra grundejerforeninger	11.157	11.114
Øvrige indtægter	0	35.386
Momsfrie gebyrer	27.030	20.100
Momspligtige gebyrer	24.740	17.460
Kassedifferencer	0	1
Overdækning	-1.237.621	-959.391
	2.788.765	2.295.453
2. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse af bygninger	43.410	5.534
Vedligeholdelse af boringer	17.556	0
Vedligeholdelse af installationer	26.750	61.680
Elforbrug	355.699	227.089
Andre produktionsomkostninger	86.761	73.092
Varekøb til videresalg	0	8.950
Afskrivninger på boringer	13.788	13.788
Afskrivninger på driftsmidler	46.075	27.645
Afskrivninger på biler	48.643	48.643
Afskrivninger på bygning og installationer	365.517	45.580
Renovation og rengøring	1.103	482
Vandanalyser	15.106	25.128
Bidrag til Grundvandssikring (vandsamarbejde)	141.326	80.305
Løn til driftspersonale	434.570	430.118
Regulering af feriepengehensættelse for funktionærer	598	15.660
Pensionsbidrag	62.899	61.939
Lønafhængige bidrag	14.106	12.844
Arbejdstøj	800	1.222
Personalegaver	5.784	4.245
Kørsel og rejseudgifter	6.439	8.110
Brændstof varevogn	9.161	10.135
Vægtafgift og forsikring varevogn	16.292	15.886
Rep. og vedligeholdelse varevogn	10.672	307
Tab på debitorer	5.554	2.240
	1.728.609	1.180.622

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af ledningsnet	157.997	24.799
Afskrivning på ledningsnet	16.803	16.803
Aflæsning af vandmålere Sydenergi	122.475	220.499
	297.275	262.101
4. Administrationsomkostninger		
Honorar til bestyrelsen	96.970	96.958
Bespisning/forplejning møder	8.160	6.543
Lønberegning, Bluegarden	2.079	2.079
Kurser	675	3.155
Øvrige personaleomkostninger	26.931	20.200
Forsyningssekretariatet	2.910	3.338
Bogholderimæssig assistance	16.800	18.943
Forsikringer	25.353	28.142
Bestyrelsesmøder/generalforsamlinger	5.874	7.293
Porto og gebyrer	4.625	6.346
Annoncer og bekendtgørelser	1.368	2.255
Kontorhold	972	2.500
Telefon og bredbånd	20.026	14.943
Kontingenter/FVD og Vandrådet	30.548	23.563
Ekstern rådgivningsassistance	14.819	8.100
Vedligeholdelse af inventar	14.373	4.048
EDB omkostninger	80.193	59.188
PBS udgifter og gebyrer	15.088	13.483
Revisorassistance	38.500	24.966
Økonomisk rådgivning	7.000	0
Småinventar	2.460	8.335
	415.724	354.378
5. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	0	1
	0	1

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
6. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	922	653
Kommune Kredit	215.210	213.443
Garantiomkostninger	130.751	275.413
Tillæg vedrørende selskabsskat	274	0
	347.157	489.509
7. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	8.844
	0	8.844
	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
8. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	13.878.478	0
Tilgang i årets løb	635.445	0
Overførsel fra materielle anlægsaktiver under opførsel	0	13.878.478
Kostpris ultimo	14.513.923	13.878.478
Afskrivninger primo	-45.580	0
Årets afskrivninger	-365.517	-45.580
Afskrivninger ultimo	-411.097	-45.580
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.102.826	13.832.898

Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
9. Boringer		
Kostpris primo	344.688	344.688
Kostpris ultimo	344.688	344.688
Afskrivninger primo	-53.900	-40.112
Årets afskrivninger	-13.788	-13.788
Afskrivninger ultimo	-67.688	-53.900
Regnskabsmæssig værdi ultimo	277.000	290.788
10. Ledningsnet		
Kostpris primo	420.072	420.072
Kostpris ultimo	420.072	420.072
Afskrivninger primo	-67.212	-50.409
Årets afskrivninger	-16.803	-16.803
Afskrivninger ultimo	-84.015	-67.212
Regnskabsmæssig værdi ultimo	336.057	352.860
11. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	381.438	488.561
Tilgang i årets løb	252.187	13.877
Afgang i årets løb	0	-121.000
Kostpris ultimo	633.625	381.438
Afskrivninger primo	-240.734	-285.446
Årets afskrivninger	-94.718	-76.288
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	121.000
Afskrivninger ultimo	-335.452	-240.734
Regnskabsmæssig værdi ultimo	298.173	140.704

Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
12. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	163.045	384.038
Tilgodehavende, Asserballeskov Vandværk, tilslutning	107.862	0
	270.907	384.038
13. Likvide beholdninger		
Sydbank A/S, konto 8010 1070755	3.761.752	3.249.207
Kreditbanken A/S, konto 7931 1158640	0	713.250
Kreditbanken A/S, konto 7931 1158699	775.080	61.830
	4.536.832	4.024.287
14. Overdækning		
Overdækning primo	5.355.710	4.396.319
Årets tilgang	1.237.621	959.391
	6.593.331	5.355.710
15. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kommune Kredit	13.075.147	13.541.289
	13.075.147	13.541.289
Heraf forfalder inden for 1 år	-473.692	-466.141
	12.601.455	13.075.148
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	10.628.710	11.133.846
16. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	13.804	14.523
Pensionsbidrag	5.244	5.124
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	69.347	68.749
ATP og andre sociale omkostninger	3.562	2.745
Skyldige omkostninger	31.500	31.832
Skyldig vandafgift	483.061	459.678
Skyldig garantiomkostninger	130.751	135.413
	737.269	718.064