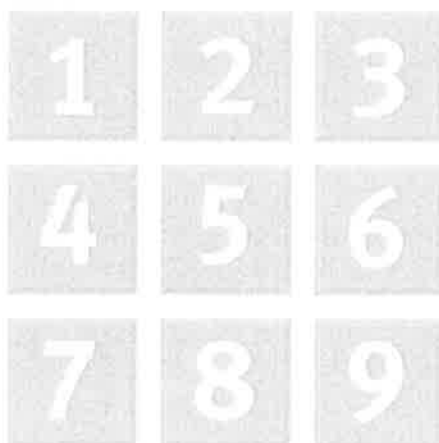


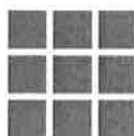
Baunehøj Vandværk A.m.b.A

Frederiksværksvej 59
3200 Helsingø

CVR-nr. 30 12 88 26



Årsrapport for 2019



DØSSING & PARTNERE

Godkendt Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning afgivet af uafhængig revisor	3-4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Baunehøj Vandværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 26. maj 2020

I bestyrelsen



Hans Lassen

Christian Nødebo

Anders Poulsen

Evert Friberg-Jensen

Jahn Svendsen

Jes Freisner

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ledelsen i Baunehøj Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

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 vandværket 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 regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 19 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med udfaldet af en retssag, der er anlagt af vandværket. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for vandværker det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2019 og 2020. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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.

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 vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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.

Hillerød, den 26. maj 2020

DØSSING & PARTNERE

Godkendt Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 54 87 99 11

Martin Dueholm

Godkendt revisor

mne34524

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

I det efterfølgende er omtalt den anvendte praksis, der er væsentlig for bedømmelse af årsrapporten.

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 og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå vandværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Årsrapporten fraviger årsregnskabslovens skemakrav for opstilling af resultatopgørelsen, for at give et mere retvisende billede af vandværkets aktivitet.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år, hvor levering har fundet sted. Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Omkostninger:

Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat

Skat af årets indkomst omkostningsføres med 22% af årets skattepligtige indkomst tillagt tillæg for restskat og med forskydningen i udskudt skat.

Udskudt skat afsættes af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på aktiver. Udskudt skat afsættes med 22%.

Udskudte skatteaktiver måles med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

BALANCEN:

Balancen er opstillet i kontoform.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver, der består af ejendom, driftsmidler og inventar samt tekniske anlæg og maskiner, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler og inventar opskrives til handelsværdi, såfremt der forekommer et aktivt marked, og værdien kan opgøres pålideligt. Opskrivningen indregnes som en særskilt post benævnt opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris tillagt evt. opskrivninger med fradrag af evt. scrapværdi. Aktiverne afskrives over deres forventede levetid:

Driftsmidler og inventar	5-10 år.
EDB	3 år.
Tekniske anlæg og maskiner	10 år
Bygninger	50 år (scrapværdi 40%)

Anlægsprojekter indregnes under tekniske anlæg og maskiner såfremt investeringen overstiger kr. 100.000.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter vedrører forudbetalte omkostninger der vedrører det næste regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger vedrører indestående i bank.

Gæld i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, skyldig moms og afgifter samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2019

Note	2019	2018 t.kr	Budget 2019 t.kr	Budget 2020 t.kr
Indtægter:				
	1.951.020	1.944	1.945	1.950
	2.030.997	2.095	2.000	2.000
	8.796	8	9	9
	4.845	5	0	0
	125.000	75	100	125
	137.560	159	150	100
	28.100	33	25	28
1	<u>1.130.829</u>	<u>1.889</u>	<u>986</u>	<u>713</u>
	<u>5.417.146</u>	<u>6.208</u>	<u>5.215</u>	<u>4.925</u>
Omkostninger:				
2	-978.338	-856	-1.023	-1.017
3	0	0	0	0
4	-82.298	-87	-75	-75
5	-122.160	-132	-190	-125
6	-749.538	-498	-475	-484
7	-2.336.677	-2.924	-2.224	-2.004
11	<u>-1.320.538</u>	<u>-1.462</u>	<u>-1.560</u>	<u>-1.310</u>
	<u>-5.589.549</u>	<u>-5.959</u>	<u>-5.547</u>	<u>-5.015</u>
	<u>-172.402</u>	<u>249</u>	<u>-332</u>	<u>-90</u>
8	246	0	0	0
9	<u>-7.354</u>	<u>-11</u>	<u>-10</u>	<u>-5</u>
	<u>-179.511</u>	<u>238</u>	<u>-342</u>	<u>-95</u>
10	<u>52.624</u>	<u>-116</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-126.887</u>	<u>122</u>	<u>-342</u>	<u>-95</u>
Som anvendes således:				
	<u>-126.887</u>	<u>122</u>		
	<u>-126.887</u>	<u>122</u>		

Balance pr. 31. december 2019

Note	AKTIVER	2019	2018 t. kr.
	Anlægsaktiver		
11	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	861.025	938
	Tekniske anlæg og maskiner	6.624.142	6.739
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	379.516	457
	Materielle anlægsaktiver i alt	7.864.683	8.134
	Anlægsaktiver i alt	7.864.683	8.134
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	51.911	56
	Varebeholdninger i alt	51.911	56
	Tilgodehavender		
12	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	843.835	957
15	Tilgodehavende moms	231.641	0
	Tilgodehavende selskabsskat	81.824	0
	Andre tilgodehavender	0	0
19	Udskudt skatteaktiv	88.000	35
17	Periodeafgrænsningsposter	79.079	60
	Tilgodehavender i alt	1.324.380	1.052
13	Likvide beholdninger	2.120.904	2.269
	Omsætningsaktiver i alt	3.497.195	3.377
	AKTIVER I ALT	11.361.878	11.511

Balance pr. 31. december 2019

Note	PASSIVER	2019	2018 <i>t. kr.</i>
	Egenkapital		
	Opskrivningshenlæggelser	0	0
	Overført resultat	<u>10.214.740</u>	<u>10.341</u>
14	Egenkapital i alt	<u>10.214.740</u>	<u>10.341</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af vare- og tjenesteydelser	519.294	323
	Gæld til forbrugere	103.692	0
	Skyldig selskabsskat	0	20
16	Skyldig vandafgift	148.252	211
18	Anden gæld	<u>375.899</u>	<u>616</u>
	Kortfristet gældsforpligtelser i alt	<u>1.147.138</u>	<u>1.170</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.147.138</u>	<u>1.170</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>11.361.878</u></u>	<u><u>11.511</u></u>
	Sikkerhedsstillelser, ingen		
	Eventualforpligtelser, ingen		
	Garantiforpligtelser, ingen		
	Andre forpligtelser, ingen		
	Eventualaktiver, note 19		

	Noter 2019	2018 t.kr	Budget 2019 t.kr	Budget 2020 t.kr
1. Indtægt, Drift, Vagt, Adm.				
Samarbejder, Smidstrup	236.420	204	200	221
Samarbejder, Tisvilde, Vejby	616.409	478	509	492
Samarbejder, Asserbo	278.000	1.207	277	0
Indtægt, Drift, Vagt, Adm. i alt	1.130.829	1.889	986	713
2. Driftsomkostninger				
Reparation og vedligehold, vandværk	39.097	0	200	175
Nyetablering og vedligeholdelse, drift	423.485	411	300	350
Teknisk rådgivning	0	32	20	20
Fremmed assistance inkl. vagt	173.607	112	150	175
Vandanalyser	50.960	71	70	60
Vandafgift af vandtab	53.279	34	0	0
Deklarationer, erstatninger mv.	940	1	11	11
Vedligeholdelse, maskiner	20.264	33	45	25
SRO anlæg	65.899	26	75	60
Værktøj	27.828	2	10	15
Leje af driftsmidler	430	1	1	1
El	261.395	258	275	260
Refusion af elafgift	-144.192	-136	-140	-140
Øvrige driftsudgifter	1.123	0	6	5
Regulering, varelager ultimo	4.223	11	0	0
Driftsomkostninger i alt	978.338	856	1.023	1.017
3. Anlægsprojekter				
El Tavle	0	17	0	0
Trykforøgerstation, Ørby *	189.769	0	250	0
Opgradering vandværk/nyt SRO-anlæg	0	0	580	0
Hovedelmåsertavle	0	0	85	0
Ledningsnet, Håndværkervænget	0	0	100	0
Ledningsnet, Solskrænten	0	0	100	0
Ledningsnet, Smedebakken *	507.255	0	500	0
Ledningsnet, Bybakken *	156.500	0	0	0
Ledningsnet, Ellemosev., Vingårdsvej	0	0	0	250
Ledningsnet, Rørmosevej	0	0	0	450
Flowmåler *	37.950	0	0	0
Lampe ved port *	35.070	0	0	0
Port *	20.000	0	0	0
Skyllvandspumpe	0	0	0	100
Kapselblæser	0	0	0	100
Rentvandspumper	0	0	0	250
Ny dør ind til filtersal	0	0	0	80
Heraf overført til anlægsaktiver *	-946.544	-17	-1.615	-1.230
Anlægsprojekter i alt	0	0	0	0

* Omkostningen for projektet vil regnskabsmæssigt blive afskrevet over dets forventede levetid.

	Noter			
	2019	2018	Budget 2019	Budget 2020
		<i>t.kr</i>	<i>t.kr</i>	<i>t.kr</i>
4. Autoodrift				
Brændstof	23.566	33	25	25
Forsikringer og vægtafgift	36.178	44	35	30
Vedligehold og reparation	22.554	10	15	20
Autodrift i alt	82.298	87	75	75
5. Ejendomsomkostninger				
Vedligeholdelse, bygning og grund	117.437	127	185	120
Ejendomsskat	4.722	5	5	5
Ejendomsomkostninger i alt	122.160	132	190	125
6. Administrationsomkostninger				
Kontorartikler**	6.985	15	20	10
Telefon, internet m.m.**	36.946	41	40	40
IT-omkostninger**	137.719	108	120	115
Porto og gebyrer	11.004	13	10	10
Revisorhonorar	52.563	58	60	60
Debitorstyring	32.405	32	35	40
Advokat	135.048	34	50	100
Småanskaffelser og kontorinventar**	1.169	10	20	15
Kontingenter og abonnementer	31.107	35	25	25
Forsyningssekretariatet	5.890	3	5	6
Møder og generalforsamling	15.016	19	20	15
Repræsentation	950	3	5	3
Annoncering	2.732	0	5	5
Regulering, hensat til tab på debitorer	240.000	80	15	0
Konstateret tab på debitorer	2.560	3	0	5
Øvrige administrationsomkostninger**	74	8	15	5
Forsikringer	37.371	36	30	30
Administrationsomkostninger i alt	749.538	498	475	484
** Omkostningen vedrører delvist fælles administrationen med andre vandværker.				
7. Personaleomkostninger				
Lønninger	1.986.579	2.310	1.730	1.530
Lønninger, viderefaktureret	0	-20	0	0
Bestyrelseshonorar	111.465	110	115	125
Refusion sygedagpenge	-20.464	-31	-15	0
Feriepengeforpligtelse primo	-320.993	-268	0	0
Feriepengeforpligtelse ultimo	199.250	321	0	0
Lønninger m.v. i alt	1.955.837	2.422	1.830	1.655
Pensioner	303.368	413	305	270
Øvrige sociale omkostninger	32.885	35	25	27
ATP-bidrag	11.461	16	10	11
Pensioner mv.i alt	347.713	464	340	308

	Noter			
	2019	2018	Budget 2019	Budget 2020
		t.kr	t.kr	t.kr
Kørselsgodtgørelse mv.	1.766	5	5	2
Personaleomkostninger	12.774	16	16	15
Arbejdstøj	1.419	1	6	4
Kursus og uddannelse	12.111	11	20	15
Databehandling løn	5.057	5	7	5
Øvrige personaleomkostninger i alt	33.127	38	54	41
Personaleomkostninger i alt	2.336.677	2.924	2.224	2.004
8. Finansielle indtægter				
Rente, pengeinstitutter	246	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	246	0	0	0
9. Finansielle omkostninger				
Rentetillæg, selskabsskat	562	0	0	0
Renter, pengeinstitut	6.792	11	10	5
Finansielle omkostninger i alt	7.354	11	10	5
10. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	176	20	0	0
Regulering af udskudt skat	-52.800	96	0	0
Skat af årets resultat i alt	-52.624	116	0	0
11. Anlægsaktiver				
		Ejendomme	Driftsmidler og inventar	Tekniske anlæg og maskiner
Anskaffelsessum primo		1.534.843	1.147.113	14.005.832
Årets tilgang		0	93.020	1.008.562
Årets afgang		0	-252.664	0
Anskaffelsessum i alt		1.534.843	987.469	15.014.394
Opskrivning primo		0	62.000	0
Opskrivning i alt		0	62.000	0
Af og nedskrivninger primo		-597.171	-751.943	-7.267.035
Afskrivninger, afhændede aktiver		0	188.095	0
Årets afskrivninger		-76.647	-106.105	-1.123.217
Afskrivninger i alt		-673.818	-669.953	-8.390.252
Bogført værdi ultimo		861.025	379.516	6.624.142

Noter

	2019	2018 <i>t.kr.</i>
Årets afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	106.105	131
Tekniske anlæg og maskiner	1.123.217	1.255
Bygninger	76.647	76
Gevinst ved salg af driftsmidler	14.569	0
Årets afskrivninger i alt	1.320.538	1.462
12. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer	1.243.835	1.117
Hensat til tab på debitorer	-400.000	-160
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser i alt	843.835	957
13. Likvide beholdninger		
Kasse	1.062	15
Sparekassen Sjælland	1.375.079	0
Nordea Bank	744.764	2.254
Likvide beholdninger i alt	2.120.904	2.269
14. Egenkapital		
Opskrivningshenlæggelse primo	0	0
Årets regulering	0	0
Opskrivningshenlæggelse i alt	0	0
Overført resultat primo	10.341.627	10.220
Overført fra opskrivningshenlæggelse	0	0
Årets resultat	-126.887	121
Overført resultat i alt	10.214.740	10.341
Egenkapital ultimo	10.214.740	10.341

Egenkapitalen er bunden kapital, idet der ikke kan foretages udlodning af overført overskud til andelshaverne, som følge af vandværkets formål og vedtægter.

Noter

	2019	2018
		t.kr.
15. Momsregnskab		
Skyldig moms, primo	76.389	-189
Salgsmoms	1.796.644	2.007
Købsmoms	-702.166	-668
Elafgift	-144.192	-136
Afregnet moms	<u>-1.258.316</u>	<u>-937</u>
Tilgodehavende moms i alt	<u>-231.641</u>	<u>77</u>
16. Vandafgift		
Skyldig vandafgift, primo	211.073	44
Opkrævet vandafgift	1.748.304	1.804
Vandtab	53.279	34
Afregnet vandafgift	<u>-1.864.403</u>	<u>-1.671</u>
Skyldig vandafgift i alt	<u>148.252</u>	<u>211</u>
17. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	<u>79.079</u>	<u>60</u>
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>79.079</u>	<u>60</u>
18. Anden gæld		
Momstilsvar	0	78
Indeholdt A-skat og AM-bidrag	70.044	110
Øvrig gæld	2.549	0
Skyldig ATP	2.900	4
Feriepengeforpligtelse	199.250	321
Skyldig barselsbidrag mv.	3.386	5
Skyldig fritvalg	68.593	59
Skyldig pension	<u>29.177</u>	<u>39</u>
Anden gæld i alt	<u>375.899</u>	<u>616</u>

Noter

19. Eventualaktiver og -forpligtelser

Selskabet har skatteaktiver der samlet svarer til en skatteværdi på kr. 1.547.199.

Skatteværdien påhviler følgende poster:

Bygninger, driftsmidler og tekniske anlæg	1.459.199
Tilgodehavender fra salg	88.000
	<u>1.547.199</u>

Det forventes heraf, at kr. 88.000 kan udnyttes indenfor en periode på tre år, hvorfor kr. 88.000 er indregnet som et skatteaktiv i balancen.

Vandværket er part i en verserende retssag med Asserbo Vandværk A.m.b.a., hvor Baunehøj Vandværk A.m.b.a. har nedlagt påstand om betaling af tilgodehavender for i alt t.kr. 996. Asserbo Vandværk A.m.b.a. har på sin side påstået frifindelse og har fremsat modkrav for i alt t.kr. 807.

Der er i årsrapporten for 2019 for Baunehøj Vandværk A.m.b.a. indregnet tilgodehavender for i alt t.kr. 996 inkl. moms, hvoraf der er hensat t.kr. 400 ekskl. moms til forventet tab.

ΠΕΝΝΕΟ

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Christian Nødebo

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-620931456309

IP: 93.176.xxx.xxx

2020-06-12 07:50:50Z

NEM ID 

Jes Eivig Freisner

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-089985123488

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-06-12 09:23:36Z

NEM ID 

Evert Jan Friberg-Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-829654526681

IP: 90.185.xxx.xxx

2020-06-13 07:19:22Z

NEM ID 

Jahn Gerner Svendsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-616003630671

IP: 188.178.xxx.xxx

2020-06-13 09:55:31Z

NEM ID 

Anders Jørgen Fin Poulsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-537733402733

IP: 87.59.xxx.xxx

2020-06-15 07:31:50Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>