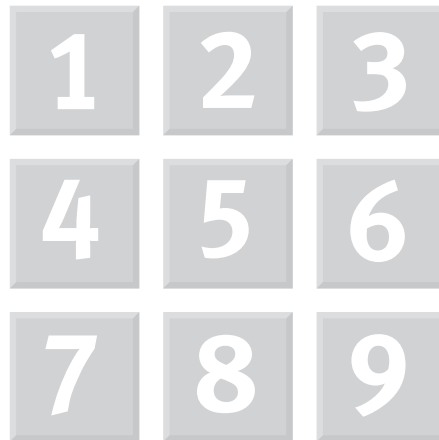


Baunehøj Vandværk A.m.b.A

Frederiksværksvej 59
3200 Helsinge

CVR-nr. 30 12 88 26



Årsrapport for 2020



DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisionspåtegning afgivet af uafhængig revisor | 3-5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10-11 |
| Noter | 12-17 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 13. april 2021

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 2020, 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 2020 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for vandværker det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020 og 2021. 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 13. april 2021

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Torben Fritzbøger
godkendt revisor
MNE-nr. mne2720

Dennis Skovby
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne46254

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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

Ændring af anvendt regnskabspraksis

Med henblik på at give et bedre retvisende billede er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Der opgøres årligt en over- eller underdækning som indregnes i balancen. Tidligere blev den årlige over- eller underdækning ikke indregnet i balancen.

Sammenligningstillene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31. december 2020:

- Årets resultat forringet med t.kr. 382.
- Balancesummen forringet med t.kr. 382.
- Egenkapitalen forringet med t.kr. 382.

For regnskabsåret 2019 er årets resultat uændret, mens balancesummen pr. 31. december 2019 er forøget med t.kr. 978 og egenkapitalen pr. 31. december 2019 er forøget med t.kr. 978.

Herudover er anvendt regnskabsmæssige skøn ændret på følgende områder:

- Afskrivningsperioden for driftsmidler og inventar er ændret fra 5-10 år til 5-25 år.
- Afskrivningsperioden for tekniske anlæg og maskiner er ændret fra 10-30 år til 10-75 år.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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.

RESULTATOPGØRELSE

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

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.

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser, herunder omsætning fra samarbejder med andre vandværker, tilslutningsbidrag m.v., indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter. Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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").

Omkostninger

Omkostninger omfatter udgifter til drift af vandværket, autodrift, ejendomsdrift og administration. Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

BALANCE

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.

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

| | |
|----------------------------|---------------------------|
| Driftsmidler og inventar | 5-25 år (scrapværdi 8%) |
| Tekniske anlæg og maskiner | 10-75 år |
| Bygninger | 10-50 år (scrapværdi 22%) |

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender omfatter tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne. Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter vedrører forudbetalte omkostninger der vedrører det næste regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og indeståender på skattekontoen som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

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 2020

| Note | 2020 | 2019 t.kr | Budget 2020 t.kr | Budget 2021 t.kr |
|-----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Indtægter: | | | | |
| | 1.956.533 | 1.951 | 1.950 | 1.960 |
| | 2.126.524 | 2.031 | 2.000 | 2.000 |
| | -382.243 | 0 | 0 | 0 |
| | 7.998 | 9 | 9 | 8 |
| | 7.573 | 5 | 0 | 0 |
| | 150.000 | 125 | 125 | 160 |
| | 54.996 | 137 | 100 | 100 |
| | 42.700 | 28 | 28 | 30 |
| 1 | <u>825.543</u> | <u>1.131</u> | <u>713</u> | <u>871</u> |
| | <u>4.789.623</u> | <u>5.417</u> | <u>4.925</u> | <u>5.129</u> |
| Omkostninger: | | | | |
| 2 | -827.097 | -977 | -1.017 | -1.017 |
| 3 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | -75.240 | -83 | -75 | -80 |
| 5 | -94.500 | -122 | -125 | -111 |
| 6 | -663.277 | -750 | -484 | -455 |
| 7 | -2.082.486 | -2.336 | -2.004 | -2.101 |
| 11 | <u>-844.361</u> | <u>-1.321</u> | <u>-1.310</u> | <u>-850</u> |
| | <u>-4.586.962</u> | <u>-5.589</u> | <u>-5.015</u> | <u>-4.614</u> |
| | <u>202.661</u> | <u>-172</u> | <u>-90</u> | <u>515</u> |
| 8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | <u>-21.149</u> | <u>-7</u> | <u>-5</u> | <u>-20</u> |
| | <u>181.512</u> | <u>-179</u> | <u>-95</u> | <u>495</u> |
| 10 | <u>-131.441</u> | <u>53</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>50.071</u> | <u>-126</u> | <u>-95</u> | <u>495</u> |
| Som anvendes således: | | | | |
| | 50.071 | -126 | | |
| | <u>50.071</u> | <u>-126</u> | | |

Balance pr. 31. december 2020

| Note | AKTIVER | 2020 | 2019 t. kr. |
|-----------|--|-------------------|----------------|
| | Anlægsaktiver | | |
| 11 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 775.772 | 861 |
| | Tekniske anlæg og maskiner | 7.728.801 | 6.624 |
| | Andre anlæg, driftsmidler og inventar | 311.295 | 380 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 8.815.869 | 7.865 |
| | Anlægsaktiver i alt | 8.815.869 | 7.865 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varelager | 50.048 | 52 |
| | Varebeholdninger i alt | 50.048 | 52 |
| | Tilgodehavender | | |
| | Underdækning prisloft | 595.574 | 978 |
| 12 | Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | 568.963 | 844 |
| 15 | Tilgodehavende moms | 130.921 | 231 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 82 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 0 |
| 19 | Udskudt skatteaktiv | 5.940 | 88 |
| 17 | Periodeafgrænsningsposter | 42.181 | 79 |
| | Tilgodehavender i alt | 1.343.579 | 2.302 |
| 13 | Likvide beholdninger | 1.990.956 | 2.121 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 3.384.583 | 4.475 |
| | AKTIVER I ALT | 12.200.451 | 12.340 |

Balance pr. 31. december 2020

| Note | PASSIVER | 2020 | 2019 t. kr. |
|-----------|---|--------------------------|----------------------|
| | Egenkapital | | |
| | Opskrivningshænlæggelser | 0 | 0 |
| | Overført resultat | <u>11.242.628</u> | <u>11.193</u> |
| 14 | Egenkapital i alt | <u>11.242.628</u> | <u>11.193</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af vare- og tjenesteydelser | 160.564 | 519 |
| | Gæld til forbrugere | 0 | 104 |
| | Skyldig selskabsskat | 48.862 | 0 |
| 16 | Skyldig vandafgift | 118.488 | 148 |
| 18 | Anden gæld | <u>629.909</u> | <u>376</u> |
| | Kortfristet gældsforpligtelser i alt | <u>957.824</u> | <u>1.147</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>957.824</u> | <u>1.147</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>12.200.451</u> | <u>12.340</u> |

Sikkerhedsstillelser, ingen
Eventualforpligtelser, ingen
Garantiforpligtelser, ingen
Andre forpligtelser, ingen
Eventualaktiver, note 19

| | Noter | | | |
|---|----------------|--------------|--------------------|--------------------|
| | 2020 | 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 |
| | | t.kr | t.kr | t.kr |
| 1. Indtægt, Drift, Vagt, Adm. | | | | |
| Samarbejder, Smidstrup | 220.245 | 236 | 221 | 229 |
| Samarbejder, Tisvilde, Vejby | 605.298 | 616 | 492 | 642 |
| Samarbejder, Asserbo | 0 | 278 | 0 | 0 |
| Indtægt, Drift, Vagt, Adm. i alt | 825.543 | 1.130 | 713 | 871 |
| 2. Driftsomkostninger | | | | |
| Reparation og vedligehold, vandværk | 85.709 | 39 | 175 | 150 |
| Nyetablering og vedligeholdelse, drift | 273.470 | 423 | 350 | 370 |
| Køb af vand fra andre vandværker | 58.587 | 0 | 0 | 0 |
| Teknisk rådgivning | 0 | 0 | 20 | 20 |
| Fremmed assistance inkl. vagt | 176.057 | 174 | 175 | 180 |
| Vandanalyser | 55.465 | 51 | 60 | 80 |
| Vandafgift af vandtab | 0 | 53 | 0 | 0 |
| Deklarationer, erstatninger mv. | 944 | 1 | 11 | 11 |
| Vedligeholdelse, maskiner | 20.048 | 20 | 25 | 25 |
| SRO anlæg | 38.679 | 66 | 60 | 43 |
| Værktøj | 1.723 | 28 | 15 | 15 |
| Leje af driftsmidler | 434 | 0 | 1 | 1 |
| El | 252.975 | 261 | 260 | 260 |
| Refusion af elafgift | -139.016 | -144 | -140 | -140 |
| Øvrige driftsudgifter | 159 | 1 | 5 | 2 |
| Regulering, varelager ultimo | 1.863 | 4 | 0 | 0 |
| Driftsomkostninger i alt | 827.097 | 977 | 1.017 | 1.017 |
| 3. Anlægsprojekter | | | | |
| Trykforøgerstation, Ørby * | 0 | 190 | 0 | 0 |
| Opgradering vandværk/nyt SRO-anlæg * | 394.677 | 0 | 0 | 485 |
| Ledningsnet, Smedebakken * | 0 | 507 | 0 | 0 |
| Ledningsnet, Bybakken * | 303.893 | 157 | 0 | 0 |
| Ledningsnet, Ellemosev., Vingårdsvej | 0 | 0 | 250 | 0 |
| Ledningsnet, Rørmosevej * | 177.870 | 0 | 450 | 450 |
| Ledningsnet, Gurrehaven * | 688.123 | 0 | 0 | 0 |
| Ledningsnet, Tågerupvej | 0 | 0 | 0 | 250 |
| Ledningsnet, Lerbakken | 0 | 0 | 0 | 100 |
| Ledningsnet, Gurremarken | 0 | 0 | 0 | 200 |
| Ledningsnet, G. Amtsvej | 0 | 0 | 0 | 310 |
| Flowmåler * | 0 | 38 | 0 | 0 |
| Lampe ved port * | 0 | 35 | 0 | 0 |
| Port * | 0 | 20 | 0 | 0 |
| Skyllvandspumpe * | 80.000 | 0 | 100 | 20 |
| Kapselblæser * | 80.000 | 0 | 100 | 20 |
| Rentvandspumper | 0 | 0 | 250 | 250 |
| Ny dør ind til filtersal * | 30.859 | 0 | 80 | 0 |
| Heraf overført til anlægsaktiver * | -1.755.422 | -947 | -1.230 | -2.085 |
| Anlægsprojekter i alt | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| | Noter 2020 | 2019 t.kr | Budget 2020 t.kr | Budget 2021 t.kr |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4. Autoodrift | | | | |
| Brændstof | 20.703 | 24 | 25 | 25 |
| Forsikringer og vægtafgift | 31.111 | 36 | 30 | 30 |
| Vedligehold og reparation | 23.427 | 23 | 20 | 25 |
| Autoodrift i alt | 75.240 | 83 | 75 | 80 |
| 5. Ejendomsomkostninger | | | | |
| Vedligeholdelse, bygning og grund | 89.780 | 117 | 120 | 106 |
| Ejendomsskat | 4.721 | 5 | 5 | 5 |
| Ejendomsomkostninger i alt | 94.500 | 122 | 125 | 111 |
| 6. Administrationsomkostninger | | | | |
| Kontorartikler** | 9.404 | 7 | 10 | 15 |
| Telefon, internet m.m.** | 37.486 | 37 | 40 | 35 |
| IT-omkostninger** | 102.885 | 138 | 115 | 120 |
| Porto og gebyrer | 9.459 | 11 | 10 | 10 |
| Revisorhonorar | 63.613 | 53 | 60 | 90 |
| Debitorstyring | 31.772 | 32 | 40 | 35 |
| Advokat | 118.000 | 135 | 100 | 30 |
| Småanskaffelser og kontorinventar** | 2.273 | 1 | 15 | 25 |
| Kontingenter og abonnementer | 31.818 | 31 | 25 | 25 |
| Forsyningssekretariatet | 5.848 | 6 | 6 | 6 |
| Møder og generalforsamling | 13.697 | 15 | 15 | 15 |
| Repræsentation | 1.108 | 1 | 3 | 4 |
| Annoncering | 0 | 3 | 5 | 5 |
| Regulering, hensat til tab på debitorer | -373.000 | 240 | 0 | 0 |
| Konstateret tab på debitorer*** | 579.037 | 3 | 5 | 5 |
| Øvrige administrationsomkostninger** | 271 | 0 | 5 | 5 |
| Forsikringer | 29.607 | 37 | 30 | 30 |
| Administrationsomkostninger i alt | 663.277 | 750 | 484 | 455 |
| ** Omkostningen vedrører delvist fælles administrationen med andre vandværker. | | | | |
| *** Vandværket har indgået forlig med Asserbo Vandværk resulterede i et samlet tab på t.kr. 177. | | | | |
| 7. Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger | 1.555.840 | 1.987 | 1.530 | 1.600 |
| Lønninger, viderefaktureret | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestyrelseshonorar | 125.312 | 111 | 125 | 130 |
| Refusion sygedagpenge | 0 | -20 | 0 | 0 |
| Feriepengeforpligtelse primo | -199.250 | -321 | 0 | 0 |
| Feriepengeforpligtelse ultimo | 274.312 | 199 | 0 | 0 |
| Lønninger m.v. i alt | 1.756.214 | 1.956 | 1.655 | 1.730 |
| Pensioner | 269.774 | 303 | 270 | 290 |
| Øvrige sociale omkostninger | 22.452 | 33 | 27 | 24 |
| ATP-bidrag | 10.224 | 11 | 11 | 11 |
| Pensioner mv. i alt | 302.450 | 347 | 308 | 325 |

| | Noter 2020 | 2019 t.kr | Budget 2020 t.kr | Budget 2021 t.kr |
|---|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| Kørselsgodtgørelse mv. | 2.362 | 2 | 2 | 2 |
| Personaleomkostninger | 11.400 | 13 | 15 | 20 |
| Arbejdstøj | 2.249 | 1 | 4 | 4 |
| Kursus og uddannelse | 2.863 | 12 | 15 | 15 |
| Databehandling løn | 4.949 | 5 | 5 | 5 |
| Øvrige personaleomkostninger i alt | <u>23.822</u> | <u>33</u> | <u>41</u> | <u>46</u> |
| Personaleomkostninger i alt | <u>2.082.486</u> | <u>2.336</u> | <u>2.004</u> | <u>2.101</u> |
| 8. Finansielle indtægter | | | | |
| Rente, pengeinstitutter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansielle indtægter i alt | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 9. Finansielle omkostninger | | | | |
| Rentetilæg, selskabsskat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renter, pengeinstitut | 21.149 | 7 | 5 | 20 |
| Finansielle omkostninger i alt | <u>21.149</u> | <u>7</u> | <u>5</u> | <u>20</u> |
| 10. Skat af årets resultat | | | | |
| Skat af årets resultat | 48.862 | 0 | 0 | 0 |
| Regulering af tidligere års skat | 519 | | | |
| Regulering af udskudt skat | 82.060 | -53 | 0 | 0 |
| Skat af årets resultat i alt | <u>131.441</u> | <u>-53</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 11. Anlægsaktiver | | | | |
| | Ejendomme | Driftsmidler og inventar | Tekniske anlæg og maskiner | |
| Anskaffelsessum primo | 1.534.841 | 1.049.470 | 15.014.397 | |
| Årets tilgang | 0 | 40.125 | 1.755.422 | |
| Årets afgang | 0 | 0 | 0 | |
| Anskaffelsessum i alt | <u>1.534.841</u> | <u>1.089.595</u> | <u>16.769.819</u> | |
| Af og nedskrivninger primo | -673.816 | -669.954 | -8.390.256 | |
| Afskrivninger, afhændede aktiver | 0 | 0 | 0 | |
| Årets afskrivninger | <u>-85.253</u> | <u>-108.346</u> | <u>-650.762</u> | |
| Afskrivninger i alt | <u>-759.069</u> | <u>-778.300</u> | <u>-9.041.018</u> | |
| Bogført værdi ultimo | <u>775.772</u> | <u>311.295</u> | <u>7.728.801</u> | |

Noter

| | 2020 | 2019 <i>t.kr.</i> |
|---|-------------------|-----------------------------|
| Årets afskrivninger | | |
| Driftsmidler og inventar | 108.346 | 106 |
| Tekniske anlæg og maskiner | 650.762 | 1.123 |
| Bygninger | 85.253 | 77 |
| Gevinst ved salg af driftsmidler | 0 | 15 |
| Årets afskrivninger i alt | 844.361 | 1.321 |
| 12. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | | |
| Debitorer | 595.963 | 1.244 |
| Hensat til tab på debitorer | -27.000 | -400 |
| Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser i alt | 568.963 | 844 |
| 13. Likvide beholdninger | | |
| Kasse | 879 | 1 |
| Sparekassen Sjælland | 464.384 | 1.375 |
| Nordea Bank | 44.388 | 745 |
| Indestående på skattekontoen | 1.481.305 | 0 |
| Likvide beholdninger i alt | 1.990.956 | 2.121 |
| 14. Egenkapital | | |
| Opskrivningsshenlæggelse primo | 0 | 0 |
| Årets regulering | 0 | 0 |
| Opskrivningsshenlæggelse i alt | 0 | 0 |
| Overført resultat primo | 11.192.557 | 10.341 |
| Ændring af anvendt regnskabspraksis | 0 | 978 |
| Overført fra opskrivningsshenlæggelse | 0 | 0 |
| Årets resultat | 50.071 | -126 |
| Overført resultat i alt | 11.242.628 | 11.193 |
| Egenkapital ultimo | 11.242.628 | 11.193 |

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

Noter

| | 2020 | 2019 |
|--|-----------------|--------------|
| | | <i>t.kr.</i> |
| 15. Momsregnskab | | |
| Tilgodehavende/skyldig moms, primo | -231.641 | 76 |
| Salgsmoms | 1.754.199 | 1.797 |
| Købsmoms | -951.233 | -702 |
| Elafgift | -139.016 | -144 |
| Afregnet moms | -563.231 | -1.258 |
| Tilgodehavende moms i alt | -130.921 | -231 |
| 16. Vandafgift | | |
| Skyldig vandafgift, primo | 148.252 | 211 |
| Opkrævet vandafgift | 1.870.012 | 1.748 |
| Vandtab | 0 | 53 |
| Afregnet vandafgift | -1.899.776 | -1.864 |
| Skyldig vandafgift i alt | 118.488 | 148 |
| 17. Periodeafgrænsningsposter | | |
| Forudbetalte omkostninger | 42.181 | 79 |
| Periodeafgrænsningsposter i alt | 42.181 | 79 |
| 18. Anden gæld | | |
| Indeholdt A-skat og AM-bidrag | 246.937 | 70 |
| Øvrig gæld | 4.376 | 3 |
| Skyldig ATP | 2.900 | 3 |
| Feriepengeforpligtelse | 110.770 | 199 |
| Indefrosset feriepenge | 163.542 | 0 |
| Skyldig barselsbidrag mv. | 3.261 | 3 |
| Skyldig fritvalg | 67.768 | 69 |
| Skyldig pension | 30.355 | 29 |
| Anden gæld i alt | 629.909 | 376 |

Noter

19. Eventualaktiver og -forpligtelser

Selskabet har skatteaktiver der samlet svarer til en skatteværdi på kr. 1.258.769.

Skatteværdien påhviler følgende poster:

| | |
|---|------------------|
| Bygninger, driftsmidler og tekniske anlæg | 1.383.855 |
| Tilgodehavender fra salg | 5.940 |
| Regulatorisk over- og underdækning | -131.026 |
| | <u>1.258.769</u> |

Det forventes heraf, at kr. 5.940 kan udnyttes indenfor en periode på tre år, hvorfor kr. 5.940 er indregnet som et skatteaktiv i balancen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, 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: 93.161.xxx.xxx

2021-04-22 14:20:27Z

NEM ID 

Jes Eivig Freisner

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-089985123488

IP: 85.129.xxx.xxx

2021-04-23 13:05:35Z

NEM ID 

Jahn Gerner Svendsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-616003630671

IP: 188.178.xxx.xxx

2021-04-24 13:39:55Z

NEM ID 

Evert Jan Friberg-Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-829654526681

IP: 37.120.xxx.xxx

2021-04-24 16:37:23Z

NEM ID 

Anders Jørgen Fin Poulsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-537733402733

IP: 87.59.xxx.xxx

2021-04-25 19:26:39Z

NEM ID 

Hans Lassen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-797334937613

IP: 188.178.xxx.xxx

2021-04-26 14:11:20Z

NEM ID 

Torben Fritzbøger

Registreret revisor

Serienummer: PID:9802-2002-2-004063767082

IP: 195.225.xxx.xxx

2021-04-26 14:12:04Z

NEM ID 

Dennis Skovby

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:37887783

IP: 195.225.xxx.xxx

2021-04-26 14:49:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 36FXV-M8B1K-58SJ1-EZU65-1MS16-7QELE

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 tidsstemplet 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>