

Hjorthøj Vandværk a.m.b.a.  
Røsnæsvej 177  
4400 Kalundborg

CVR-nummer: 15 63 35 14

ÅRSRAPPORT  
1. januar 2018 til 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den / 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

**Internt årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Hjorthøj Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 10. april 2019

**Bestyrelse**

Ulrich Rasmussen  
Formand

Søren Olsen

Sven Gabe

Ronald Stutt

Henrik Petersson

### **Til andelshaverne i Hjorthøj Vandværk a.m.b.a.**

#### **Konklusion**

Vi har revideret det interne årsregnskab for Hjorthøj Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter balance, resultatopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

#### **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 det interne årsregnskab". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med de 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 det interne årsregnskab**

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af det interne årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde et internt årsregnskab, der er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af det interne årsregnskab 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 det interne årsregnskab 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 det interne årsregnskab**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om det interne årsregnskab 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere træffer på grundlag af det interne årsregnskab.

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 det interne årsregnskab, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

- 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 det interne årsregnskab 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 revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i det interne årsregnskab 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af det interne årsregnskab, herunder noteoplysningerne, samt om det interne årsregnskab 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.

Vores ansvar er at udføre en revision af det interne årsregnskab i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om det interne årsregnskab.

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.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om det interne årsregnskab omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af det interne årsregnskab er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med det interne årsregnskab eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med det interne årsregnskab og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kalundborg, den 10. april 2019

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26399610

Carsten Nielsen  
Registreret revisor  
MNE nr. mne16665

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Hjorthøj Vandværk a.m.b.a.  
Røsnæsvej 177  
4400 Kalundborg

Telefon: 59 50 88 98  
E-mail: henrikpetersson@ka-net.dk

CVR-nr.: 15 63 35 14  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Ulrich Rasmussen, formand  
Søren Olsen  
Sven Gabe  
Ronald Stutt  
Henrik Petersson

**Revisor**

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
Vestre Havneplads 13, 2. sal  
4400 Kalundborg

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden omkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendig udvidelse, samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsynings spørgsmål, samt deraf afledte forhold.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Årsregnskabet for Hjorthøj Vandværk a.m.b.a. for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger til vedligeholdelse af, vandværkere og borer og vandanalyser og afskrivninger på bygninger og driftsmidler og inventar.

### **Lønninger**

Lønninger omfatter løn til smede incl. sociale omkostninger.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter udgifter til vedligeholdelse af ledningsnet, elforbrug, statsafgift på vandspild samt afskrivninger på ledningsnet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, administration mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter honorar til bestyrelse samt øvrige lønrelaterede omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **BALANCEN**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20 år	0 %
Ledningsnet	10 år	0 %
Driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### **Andre gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2017	2018	2019 Budget Ej revideret
1 Nettoomsætning	3.322.915	3.384.119	3.400.000
2 Produktionsomkostninger	-464.151	-469.885	-600.000
<b>DÆKNINGSBIDRAG I</b>	<b>2.858.764</b>	<b>2.914.234</b>	<b>2.800.000</b>
3 Lønomsætninger	-514.210	-500.233	-520.000
4 Distributionsomkostninger	-1.734.936	-1.633.467	-1.650.000
<b>DÆKNINGSBIDRAG II</b>	<b>609.618</b>	<b>780.534</b>	<b>630.000</b>
5 Andre eksterne omkostninger	-438.424	-533.300	-540.000
6 Personalemkostninger	-162.609	-165.577	-170.000
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>8.585</b>	<b>81.657</b>	<b>-80.000</b>
Andre finansielle indtægter	0	0	1.000
7 Andre finansielle omkostninger	-7.833	-8.572	0
<b>RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER</b>	<b>752</b>	<b>73.085</b>	<b>-79.000</b>
Årets overdækning/underdækning	-752	-73.085	79.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

## AKTIVER

	2017	2018
8 Grunde og bygninger	2.311.886	2.111.009
9 Ledningsnet	391.003	623.612
10 Driftsmateriel og inventar	193.066	115.878
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>2.895.955</b>	<b>2.850.499</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>2.895.955</b>	<b>2.850.499</b>
Hjælpe materialer	415.373	375.066
<b>Varebeholdninger</b>	<b>415.373</b>	<b>375.066</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	216.340	394.308
Andre tilgodehavender	0	52.579
<b>Tilgodehavender</b>	<b>216.340</b>	<b>446.887</b>
<b>11 Likvide beholdninger</b>	<b>2.859.688</b>	<b>2.343.885</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>3.491.401</b>	<b>3.165.838</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>6.387.356</b>	<b>6.016.337</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

	2017	2018
12 Overdækning	5.447.585	5.520.670
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>5.447.585</b>	<b>5.520.670</b>
13 Anden gæld	939.771	495.667
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>939.771</b>	<b>495.667</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>6.387.356</b>	<b>6.016.337</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>6.387.356</b>	<b>6.016.337</b>
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2017	2018
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Salg vand - kubikpris	1.262.421	1.337.139
Salg vand - grundafgift	1.918.000	1.915.000
Salg vand - målerleje	114.900	114.780
Tilslutningsafgifter	17.200	17.200
Salg vand - øvrige	10.394	0
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>3.322.915</b>	<b>3.384.119</b>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse vandværk og boringer	174.498	184.758
Vandanalyser	45.832	65.810
Ejendomsskat	12.404	13.491
Rengøring og affald	1.711	1.591
Afskrivning, bygninger	200.877	200.877
Afskrivning, driftsmateriel og inventar	28.829	3.358
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>464.151</b>	<b>469.885</b>

## NOTER

	2017	2018
<b>3 Lønomsomkostninger</b>		
Lønninger		
Produktionsløn	812.120	888.999
Feriepengeforpligtelse, primo	-113.667	-117.312
Feriepengeforpligtelse, ultimo	117.312	111.412
Øvrige vandværkers andel af lønninger mm	-378.732	-457.113
	<b>437.033</b>	<b>425.986</b>
Pensioner		
Arbejdsmarkedspensioner	56.316	55.102
	<b>56.316</b>	<b>55.102</b>
Andre omsomkostninger til social sikring		
Ansvar/arbejdsskadeforsikring	21.085	21.939
Sundhedsforsikring	5.205	2.937
ATP-bidrag	6.816	7.100
Sociale bidrag	5.833	7.712
Øvrige vandværkers andel af oms. til social sikring	-18.078	-20.543
	<b>20.861</b>	<b>19.145</b>
<b>Lønomsomkostninger i alt</b>	<b>514.210</b>	<b>500.233</b>
<b>4 Distributionsomsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse ledningsnet	1.440.468	1.263.298
Beholdning af materialer, primo	403.228	415.373
Beholdning af materialer, ultimo	-415.373	-375.066
Statsafgift, ledningstab	-20.731	10.486
Elforbrug	245.340	222.662
Refunderet elafgifter	-114.850	-123.120
GPS abonnement Leica	18.153	18.950
Afskrivninger, ledningsnet	178.701	200.884
<b>Distributionsomsomkostninger i alt</b>	<b>1.734.936</b>	<b>1.633.467</b>

## NOTER

	2017	2018
<b>5 Andre eksterne omkostninger</b>		
Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	1.075	480
Annoncer	4.468	8.944
Internet hjemmeside	2.088	11.038
Reklameartikler/gaver mv.	39.689	76
Fragt	548	88
	<b>47.868</b>	<b>20.626</b>
Varebiler		
Brændstof	20.475	21.508
Vægtafgift	10.175	8.740
Forsikring	15.129	14.199
Vedligeholdelse	18.838	17.279
Afskrivning	73.831	73.831
Øvrige vandværkers andel af autodrift	-64.277	-70.168
	<b>74.171</b>	<b>65.389</b>
Andre driftsmiddelomkostninger		
Græsslåning	0	106.800
Småanskaffelser	14.039	22.301
Øvrige vandværkers andel af andre driftsmiddelomk.	-6.518	-65.273
	<b>7.521</b>	<b>63.828</b>
Øvrige personaleomkostninger		
Kursusudgifter	-1.042	-376
Personaleudgifter	18.290	21.031
Arbejdstøj	0	9.450
Databehandling, løn	4.686	5.678
Øvrige vandværkers andel af personaleomkostninger	-10.183	-18.522
	<b>11.751</b>	<b>17.261</b>
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	0	11.107
Administration	131.495	133.418
EDB-udgifter	21.878	26.189
Småanskaffelser	0	8.538
Telekommunikation	47.563	47.528
Medarbejdertelefoner	4.013	4.013
Øvrige vandværkers andel af medarbejdertelefoner	-1.863	-2.596
SMS udsendelser	14.126	24.858
Porto og gebyrer	5.809	11.938



## NOTER

	2017	2018
Regnskabsmæssig bistand	32.500	31.865
Advokathonorar	0	27.312
Rådgivning	458	0
Forsikringer, incl. regulering tidligere år	5.812	9.177
Faglitteratur/tidsskrifter	289	0
Kontingenter m/moms	15.895	16.164
Kontingenter u/moms	6.000	6.000
Faglige møder	385	290
Generalforsamling	8.248	6.747
	<u>292.608</u>	<u>362.548</u>
Øvrige kapacitetsomkostninger		
Tab på andelshavere, konstateret	4.505	3.648
	<u>4.505</u>	<u>3.648</u>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<u><u>438.424</u></u>	<u><u>533.300</u></u>
<b>6 Personaleomkostninger</b>		
Honorar til formand og kasserer	160.000	160.000
Personaleudgifter, bestyrelsen	1.807	3.681
Kørselsgodtgørelse	10.802	11.896
Øvrige vandværkers andel af honorar til kasserer	-10.000	-10.000
	<u>162.609</u>	<u>165.577</u>
<b>7 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	7.833	8.231
Renter, kreditorer	0	341
	<u>7.833</u>	<u>8.572</u>
<b>Andre finansielle omkostninger i alt</b>	<u><u>7.833</u></u>	<u><u>8.572</u></u>

## NOTER

	2017	2018
<b>8 Grunde og bygninger</b>		
Kostpris, primo	5.026.733	5.026.733
Kostpris 31. december 2018	5.026.733	5.026.733
Af-/nedskrivninger, primo	-2.513.970	-2.714.847
Årets af-/nedskrivninger	-200.877	-200.877
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-2.714.847	-2.915.724
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>2.311.886</b>	<b>2.111.009</b>

Grunde og bygninger kan specificeres således

Røsnæsvej 160	799.877
Trøjeløkke	56.492
Hvedevej 2	393.240
Egernvænge 22	445.400
Egernvænge 28	416.000

**9 Ledningsnet**

Kostpris, primo	3.585.225	3.585.225
Tilgang i årets løb	0	433.494
Kostpris 31. december 2018	3.585.225	4.018.719
Af-/nedskrivninger, primo	-3.015.521	-3.194.223
Årets af-/nedskrivninger	-178.701	-200.884
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-3.194.222	-3.395.107
<b>Ledningsnet i alt</b>	<b>391.003</b>	<b>623.612</b>

## NOTER

	2017	2018
<b>10 Driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo	923.088	923.088
Kostpris 31. december 2018	923.088	923.088
Af-/nedskrivninger, primo	-627.362	-730.022
Årets af-/nedskrivninger	-102.660	-77.188
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-730.022	-807.210
<b>Driftsmateriel og inventar i alt</b>	<b>193.066</b>	<b>115.878</b>
<b>11 Likvide beholdninger</b>		
Danske Bank nr 3210 148140	2.859.688	0
Spks. Sjælland nr 0516 403951	0	2.343.885
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>2.859.688</b>	<b>2.343.885</b>
<b>12 Overdækning</b>		
Overdækning primo	5.446.833	5.447.585
Årets overdækning jfr. note 2	752	73.085
<b>Overdækning i alt</b>	<b>5.447.585</b>	<b>5.520.670</b>
<b>13 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	159.892	11.046
Skyldig A-skat og AM-bidrag	40.945	40.319
Skyldig social sikring	2.787	3.562
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	117.312	111.412
Andre skyldige omkostninger	188.810	96.307
Skyldig vandafgift	430.025	233.021
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>939.771</b>	<b>495.667</b>
<b>14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen af vandværket aktiver er pantsat		