

**Årsrapport for 1. januar - 31. december 2021**

***HJERTEBJERG VANDVÆRK *amba****  
*Klintevej 139A*  
*4780 Stege*

***CVR 32 80 94 64***

# VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

|                 |                                                                                                                    |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Virksomheden:   | Hjertebjerg Vandværk amba<br>Pollerup<br>4780 Stege                                                                |
|                 | CVR 32 80 94 64<br>Etableret 1978<br>Regnskabsår 1. januar – 31. december                                          |
| Bestyrelse:     | Frank Larsen (formand)<br>Jørn Mortensen<br>Boye Mortensen<br>Vagn Hansen<br>Jette Jensen                          |
| Administration: | Revisor<br>Karin Skovgård<br>Oregårdsvej 1<br>4780 Stege<br><br>Telefon 55 81 35 70<br>Email: ks@karinskovgaard.dk |
| Revision:       | Øernes Revision<br>Registreret revisionsaktieselskab<br>Næstvedvej 2<br>4760 Vordingborg                           |
| Pengeinstitut:  | A/S Møns Bank<br>Storegade 29<br>4780 Stege                                                                        |

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den

Dirigent:

-----

# INDHOLDSFORTEGNELSE

|                                | <i>side</i> |
|--------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger .....   | 1           |
| Bestyrelsens påtegning .....   | 2           |
| Revisionspåtegning .....       | 3 - 5       |
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 - 7       |
| Resultatopgørelse .....        | 8           |
| Balance .....                  | 9           |
| Noter til årsrapporten .....   | 10 – 12     |
| Pengestrømsopgørelse .....     | 13          |

## BESTYRELSENS PÅTEGNING

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for *Hjertebjerg Vandværk* *amba*.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabs praksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Østermark, den 16.03.2021

Bestyrelsen:



Frank Larsen  
(Formand)



Jørn Mortensen



Boye Mortensen



Jette Jensen



Vagn Hansen

# **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

**Til ejerne i andelsselskabet Hjertebjerg Vandværk.**

## **Konklusion:**

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Hjertebjerg Vandværk for regnskabsåret 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt andelsselskabets vedtægter.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2021 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt andelsselskabets 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 selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for andelsselskabet det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021. Budgettallene, som fremgår i særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

## **Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet:**

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere andelsselskabets 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere andelsselskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 andelsselskabets 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 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 selskabet 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.

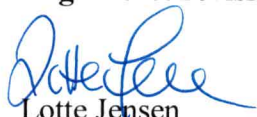
## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Vordingborg, den 11. april 2022

**Øernes Revision**

**Registreret revisionsaktieselskab**



Lotte Jensen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer



# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## **Regnskabsgrundlag:**

Årsrapporten for Hjertebjerg Vandværk amba er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Årsrapporten er efter samme regnskabspraksis som foregående år - i de tilfælde, hvor der er ændret på opstillingen, er sidste år tal tilpasset den ny opstilling.

## **RESULTATOPGØRELSE:**

### **Opstillingsform**

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.



**BALANCE:**

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| Bygninger                 | 40 -50 år |
| Installationer & inventar | 10 -20 år |
| Ledningsnet               | 40 år     |
| Maskiner                  | 5 år      |

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

**Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

**Egenkapital**

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital – ellers bruger vandværket kun begrebet over-/underdækning.

**Overdækning/underdækning**

Overdækning/underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større/mindre indtægter end krævet i forhold til ”hvile i sig selv”-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet ”nettoomsætning”).

**Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

**PENGESTRØMSOPGØRELSE:**

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts- investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, regulere for ikke kontante driftsposter og ændringer i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

# RESULTATOPGØRELSE

| <i>Note</i> |                                        |         | i % af | sidste år | i % af | Budget 2021<br>(ej revideret) |
|-------------|----------------------------------------|---------|--------|-----------|--------|-------------------------------|
| 1           | Nettoomsætning                         | 741.938 | 132%   | 560.766   | 137%   | 540.900                       |
| 2           | Produktionsomkostninger                | 461.482 | 161%   | 286.227   | 201%   | 229.600                       |
|             | <i>Bruttoresultat</i>                  | 280.456 | 102%   | 274.540   | 90%    | 311.300                       |
| 3           | Distributionsomkostninger              | 196.291 | 109%   | 180.592   | 88%    | 221.800                       |
| 4           | Administrationsomkostninger            | 82.680  | 89%    | 93.005    | 90%    | 91.500                        |
|             |                                        | 278.971 | 102%   | 273.597   | 89%    | 313.300                       |
|             | <i>Resultat primær drift</i>           | 1.485   | 157%   | 943       | -74%   | -2.000                        |
| 5           | Andre indtægter                        | 5.028   | 100%   | 5.041     | 101%   | 5.000                         |
|             | <i>Resultat før finansielle poster</i> | 6.513   | 109%   | 5.984     | 217%   | 3.000                         |
|             | Finansielle indtægter                  | 0       |        | 0         |        | 0                             |
|             | Finansielle udgifter                   | 6.513   | 109%   | 5.984     | 217%   | 3.000                         |
|             |                                        | -6.513  | 109%   | -5.984    | 217%   | -3.000                        |
|             | <b>Årets resultat</b>                  | 0       |        | 0         |        | 0                             |

# BALANCE

| <i>Note</i> | <b>AKTIVER:</b>                          | <b>2021</b>             | <b>2020</b>             |
|-------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>6</b>    | Anlæg incl. boring og jordkøb            | 870.408                 | 911.038                 |
| <b>6</b>    | Ledningsnet                              | 2.752.636               | 2.338.262               |
| <b>6</b>    | Maskiner                                 | 681.157                 | 739.547                 |
|             | <i>Anlægsaktiver i alt</i>               | <u>4.304.201</u>        | <u>3.988.847</u>        |
| <b>7</b>    | Tilgodehavende salg                      | 584.339                 | 42.461                  |
| <b>8</b>    | Andre tilgodehavender                    | 70.918                  | 58.490                  |
|             | Tilgodehavende moms                      | 65.386                  | 0                       |
|             | Indskud Østmøn Drikkevand                | 10.000                  | 10.000                  |
|             | Periodeafgrænsningsposter (edb-program)  | 4.619                   | 4.392                   |
|             | <i>Tilgodehavender</i>                   | <u>735.262</u>          | <u>115.343</u>          |
|             | Likvide midler                           | 622.335                 | 1.515.986               |
|             | <i>Omsætningsaktiver i alt</i>           | <u>1.357.597</u>        | <u>1.631.329</u>        |
|             | <b>AKTIVER I ALT</b>                     | <u><b>5.661.798</b></u> | <u><b>5.620.176</b></u> |
|             | <b>PASSIVER:</b>                         |                         |                         |
|             | Egenkapital                              | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
|             | Egenkapital                              | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| <b>9</b>    | Overdækning                              | <u>5.197.166</u>        | <u>5.143.848</u>        |
|             | Langfristet gæld                         | <u>5.197.166</u>        | <u>5.143.848</u>        |
| <b>10</b>   | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 331.799                 | 343.496                 |
|             | Periodeafgrænsningsposter                | <u>132.832</u>          | <u>132.832</u>          |
|             | Kortfristet gæld                         | <u>464.631</u>          | <u>476.328</u>          |
|             | Gæld i alt                               | <u>5.661.797</u>        | <u>5.620.176</u>        |
|             | <b>PASSIVER I ALT</b>                    | <u><b>5.661.797</b></u> | <u><b>5.620.176</b></u> |

# NOTER

| <b>Note 1 NETTOOMSÆTNING:</b>         |                | i % af | sidste år      | i % af | Budget 2021<br>(ej revideret) |
|---------------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------------------------|
| Fast afgift                           | <b>293.446</b> | 102%   | 288.397        | 102%   | 288.200                       |
| Målerleje                             | <b>34.353</b>  | 101%   | 34.129         | 101%   | 34.100                        |
| Vandafgifter                          | <b>226.593</b> | 109%   | 207.733        | 107%   | 211.200                       |
| Salg til andre vandforsyninger        | <b>225.264</b> | 127%   | 177.213        |        | 0                             |
| Gebyrer m/moms                        | <b>3.600</b>   | 59%    | 6.146          | 60%    | 6.000                         |
| Rykkergebyrer u/moms                  | <b>12.000</b>  | 164%   | 7.300          | 133%   | 9.000                         |
| Tilslutningsbidrag                    | <b>0</b>       | 0%     | 83.593         |        | 0                             |
| Over/underdækning (negativ= overskud) | <b>-53.318</b> | 22%    | -243.745       | 702%   | -7.600                        |
|                                       | <b>741.938</b> | 132%   | <b>560.766</b> | 137%   | <b>540.900</b>                |

|                                        |                |      |                |      |                |
|----------------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|
| <b>Note 2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER:</b> |                |      |                |      |                |
| Køb af vand                            | <b>42.451</b>  | 178% | 23.860         | 212% | 20.000         |
| Bidrag Østmøn Vand                     | <b>104.400</b> |      | 0              |      | 0              |
| Vedligeholdelse boringer               | <b>32.496</b>  | 489% | 6.640          |      | 2.000          |
| Vedligeholdelse bygninger              | <b>4.548</b>   | 34%  | 13.288         | 91%  | 5.000          |
| Vedligeholdelse installationer         | <b>41.104</b>  | 172% | 23.958         | 137% | 30.000         |
| Vedligeholdelse inventar               | <b>0</b>       | 0%   | 905            | 0%   | 1.000          |
| Vedligeholdelse udenoms arealer        | <b>7.318</b>   | 137% | 5.341          |      | 0              |
| Småinventar                            | <b>9.505</b>   |      | 0              | 475% | 2.000          |
| Vandanalyser                           | <b>29.240</b>  | 137% | 21.313         | 146% | 20.000         |
| Gebyr grundvandsbeskyttelse            | <b>7.344</b>   |      | 0              |      | 0              |
| Tele - alarm                           | <b>23.586</b>  | 622% | 3.792          |      | 1.500          |
| El                                     | <b>31.313</b>  | 109% | 28.607         | 130% | 24.000         |
| Løn - pasning af vandværk              | <b>12.000</b>  | 100% | 12.000         | 100% | 12.000         |
| Rengøring/hygiejne                     | <b>167</b>     | 118% | 141            | 17%  | 1.000          |
| Forsikring produktionsanlæg            | <b>5.686</b>   | 116% | 4.882          | 190% | 3.000          |
| Rådgivning                             | <b>0</b>       | 0%   | 30.480         |      | 0              |
| Afskrivninger bygninger                | <b>40.630</b>  | 100% | 40.630         | 100% | 40.600         |
| Afskrivning inventar og installationer | <b>69.694</b>  | 99%  | 70.390         | 103% | 67.500         |
|                                        | <b>461.482</b> | 161% | <b>286.227</b> | 201% | <b>229.600</b> |

|                                          |                |      |                |      |                |
|------------------------------------------|----------------|------|----------------|------|----------------|
| <b>Note 3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER:</b> |                |      |                |      |                |
| Vedligeholdelse trykforøgerstation       | <b>0</b>       |      | 0              | 0%   | 2.000          |
| Tilslutning nye forbrugere               | <b>0</b>       | 0%   | 19.010         |      | 0              |
| Vedligeholdelse ledningsnet              | <b>15.040</b>  |      | 0              | 50%  | 30.000         |
| Vedligeholdelse målere/målerbrønde       | <b>11.105</b>  | 146% | 7.610          | 28%  | 40.000         |
| El                                       | <b>31.312</b>  | 109% | 28.607         | 116% | 27.000         |
| Afskrivning ledningsnet                  | <b>138.834</b> | 111% | 125.365        | 113% | 122.800        |
|                                          | <b>196.291</b> | 109% | <b>180.592</b> | 88%  | <b>221.800</b> |

| <b>Note 4</b> | <b>ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:</b> | <b>i % af</b> | <b>sidste år</b> | <b>i % af</b> | <b>Budget 2021<br/>(ej revideret)</b> |        |
|---------------|-------------------------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------------------------|--------|
|               | Bestyrelsesmøder                    | <b>344</b>    | 110%             | 312           | 9%                                    | 4.000  |
|               | Forsikring bestyrelse               | <b>519</b>    | 106%             | 489           |                                       | 0      |
|               | Godtgørelser bestyrelse             | <b>1.868</b>  | 109%             | 1.707         | 93%                                   | 2.000  |
|               | Kursus bestyrelse                   | <b>2.600</b>  |                  | 0             | 65%                                   | 4.000  |
|               | Administration, bogføring mm.       | <b>37.368</b> | 100%             | 37.385        | 93%                                   | 40.000 |
|               | Porto og gebyrer                    | <b>1.025</b>  | 28%              | 3.652         | 34%                                   | 3.000  |
|               | Depotgebyr                          | <b>1.000</b>  | 100%             | 1.000         | 50%                                   | 2.000  |
|               | Kontorhold                          | <b>423</b>    |                  | 0             |                                       | 0      |
|               | Hjemmeside                          | <b>1.989</b>  | 25%              | 7.924         |                                       | 0      |
|               | Lønservice                          | <b>280</b>    | 127%             | 220           |                                       | 0      |
|               | Kontingenter                        | <b>6.206</b>  | 112%             | 5.551         | 124%                                  | 5.000  |
|               | Kontingenter u/moms                 | <b>1.392</b>  | 101%             | 1.376         | 93%                                   | 1.500  |
|               | Faglitteratur                       | <b>0</b>      |                  | 0             | 0%                                    | 500    |
|               | Kortsystem                          | <b>7.852</b>  | 115%             | 6.835         | 157%                                  | 5.000  |
|               | Revision                            | <b>4.300</b>  | 102%             | 4.200         | 96%                                   | 4.500  |
|               | PBS                                 | <b>1.654</b>  | 33%              | 4.999         | 33%                                   | 5.000  |
|               | EDB -udgifter                       | <b>9.444</b>  | 99%              | 9.579         | 99%                                   | 9.500  |
|               | Generalforsamling og møder          | <b>3.896</b>  | 119%             | 3.266         | 195%                                  | 2.000  |
|               | Annoncer                            | <b>0</b>      | 0%               | 980           |                                       | 0      |
|               | Tab på debitorer                    | <b>0</b>      | 0%               | 2.330         | 0%                                    | 3.000  |
|               | Repræsentation                      | <b>520</b>    | 43%              | 1.200         | 104%                                  | 500    |
|               |                                     | <b>82.680</b> | 89%              | 93.005        | 90%                                   | 91.500 |

|               |                          |              |      |              |      |              |
|---------------|--------------------------|--------------|------|--------------|------|--------------|
| <b>Note 5</b> | <b>ANDRE INDTÆGTER:</b>  |              |      |              |      |              |
|               | Salg af måleroplysninger | <u>5.028</u> | 100% | <u>5.041</u> | 101% | <u>5.000</u> |
|               |                          | <b>5.028</b> |      | <b>5.041</b> |      | <b>5.000</b> |

|               |                               |                                  |                          |                                   |
|---------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| <b>Note 6</b> | <b>ANLÆGSOVERSIGT:</b>        |                                  |                          |                                   |
|               | <b>Anskaffelsessum:</b>       | <b>Anlæg incl.<br/>boring mm</b> | <b>Lednings-<br/>net</b> | <b>Maskin/<br/>installationer</b> |
|               | Saldo 1/1                     | 2.053.572                        | 5.147.813                | 1.833.130                         |
|               | Tilgang Keldby                | 0                                | 0                        | 0                                 |
|               | Årets anskaffelser            | 0                                | 553.208                  | 11.305                            |
|               | Anskaffelsessum i alt         | <b>2.053.572</b>                 | <b>5.701.021</b>         | <b>1.844.435</b>                  |
|               | <b>Afskrivninger:</b>         |                                  |                          |                                   |
|               | Saldo 1/1                     | 1.142.534                        | 2.809.551                | 1.093.584                         |
|               | Afskrivninger tidl. år Keldby | 0                                | 0                        | 0                                 |
|               | Årets afskrivninger           | 40.630                           | 138.834                  | 69.694                            |
|               | Afskrivninger i alt           | <b>1.183.164</b>                 | <b>2.948.385</b>         | <b>1.163.278</b>                  |
|               | Bogført værdi 31/12           | <b>870.408</b>                   | <b>2.752.636</b>         | <b>681.157</b>                    |

|                |                               |                  |                  |
|----------------|-------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Note 7</b>  | <b>TILGODEHAVENDER SALG:</b>  |                  | <b>sidste år</b> |
|                | Debitorer                     | 584.339          | 42.461           |
|                |                               | <u>584.339</u>   | <u>42.461</u>    |
| <b>Note 8</b>  | <b>ANDRE TILGODEHAVENDER:</b> |                  |                  |
|                | Tilgode andre                 | 70.918           | 58.490           |
|                |                               | <u>70.918</u>    | <u>58.490</u>    |
| <b>Note 9</b>  | <b>OVER/UNDERDÆKNING:</b>     |                  |                  |
|                | Saldo 1/1                     | 5.143.848        | 4.900.103        |
|                | Årets over/underdækning       | 53.318           | 243.745          |
|                |                               | <u>5.197.166</u> | <u>5.143.848</u> |
| <b>Note 10</b> | <b>ANDEN GÆLD:</b>            |                  |                  |
|                | Omkostningskreditorer         | 140.954          | 71.879           |
|                | Skyldige omkostninger         | 6.000            | 8.000            |
|                | Skyldig A-skat                | 5.487            | 5.376            |
|                | Skyldig statsafgift           | 179.358          | 154.509          |
|                | Skyldig moms                  | 0                | 103.732          |
|                |                               | <u>331.799</u>   | <u>343.496</u>   |

# P E N G E S T R Ø M S O P G Ø R E L S E

|                                           |                  |                  |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Driftens likviditetsvirkning:</b>      |                  | <i>sidste år</i> |
| Årets over/underdækning                   | 53.318           | 243.745          |
| Tilbageført afskrivninger                 | <u>249.158</u>   | <u>236.385</u>   |
| <i>Selvfinansiering i alt</i>             | <u>302.476</u>   | <u>480.130</u>   |
| <br><i>Ændring i:</i>                     |                  |                  |
| Tilgodehavender                           | -619.917         | -51.116          |
| Kreditorer                                | <u>-11.697</u>   | <u>127.125</u>   |
| <i>Driftens likviditetsvirkning i alt</i> | <u>-329.138</u>  | <u>556.139</u>   |
| <br>                                      |                  |                  |
| Købt maskiner/installationer              | 11.305           | 55.781           |
| Ledningsnet                               | 553.208          | 0                |
| Ombygning værket                          | <u>0</u>         | <u>0</u>         |
| <i>Investeringer i alt</i>                | <u>564.513</u>   | <u>55.781</u>    |
| <br>                                      |                  |                  |
| <b>Årets ændring i likvide midler</b>     | <u>-893.651</u>  | <u>500.358</u>   |
| <br>                                      |                  |                  |
| Likvide midler, primo                     | <u>1.515.986</u> | <u>1.015.628</u> |
| Likvide midler, ultimo                    | <u>622.335</u>   | <u>1.515.986</u> |
| <br><i>Likvider specificeres således:</i> |                  |                  |
| Møns Bank 240240-0                        | <u>622.335</u>   | <u>1.515.986</u> |
|                                           | <u>622.335</u>   | <u>1.515.986</u> |