

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Ryomgård Vandværk a.m.b.a.

8550 Ryomgård

ÅRSRAPPORT
2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på vandværkets ordinære generalforsamling
den 13. marts 2019



Dirigent

Medlem af:

CVR-nr. 33 10 14 81



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs



RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ryomgård Vandværk a.m.b.a..

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 7/3 2019

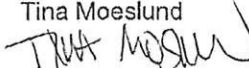
Bestyrelsen

Ole Quorning

Ole Leth Frisenvad


Trygve Bjerkø

Paul Revsbech


Tina Moeslund


Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Ryomgård Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ryomgård Vandværk a.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Rønne, den / 2019

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646


Diana Poulsen
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne35437


Thomas Gaarden
registreret revisor
MNE nr.: mne12595

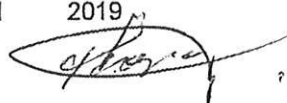
De generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Ryomgård Vandværk A.m.b.a. har vi gennemgået selskabets råbalance pr. 31/12 2018. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger. Beholdningernes tilstedeværelse er kontrolleret.



Lisbeth Sørensen

Ryomgård den 30/1 2019



Anders Stegger Jensen

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ryomgård Vandværk a.m.b.a. 8550 Ryomgård CVR-nr: 33 10 14 81 Stiftet: 8. juli 1931 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Ole Quorning, formand Trygve Bjerkø Tina Moeslund Ole Leth Frisenvad Poul Revsbech
Revisor	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionspartnerselskab Hovedgaden 34,1 8410 Rønde
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 13. marts 2019 Dejavu (Ryomgård Hotel), Jernbanegade 15, 8550 Ryomgård.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er, i overensstemmelse med vandforsyningsloven og værkets vedtægter, at forsyne ejendomme indenfor værkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage andelshavernes fælles interesse i vandforsyningsformål.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Bestyrelsens beretning for 2018

Hovedaktivitet

Selskabet der blev stiftet den 08. juli 1931, er et andelsselskab med begrænset ansvar, hvis navn er Ryomgård Vandværk a.m.b.a.

Selskabets formål er i overensstemmelse med vandforsyningsloven og vandværkets vedtægter, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand samt at varetage andelshavernes fælles interesse i vandforsyningsformål.

Juridiske bestemmelser:

Vedtægter for Ryomgård Vandværk a.m.b.a., dateret april 2010.

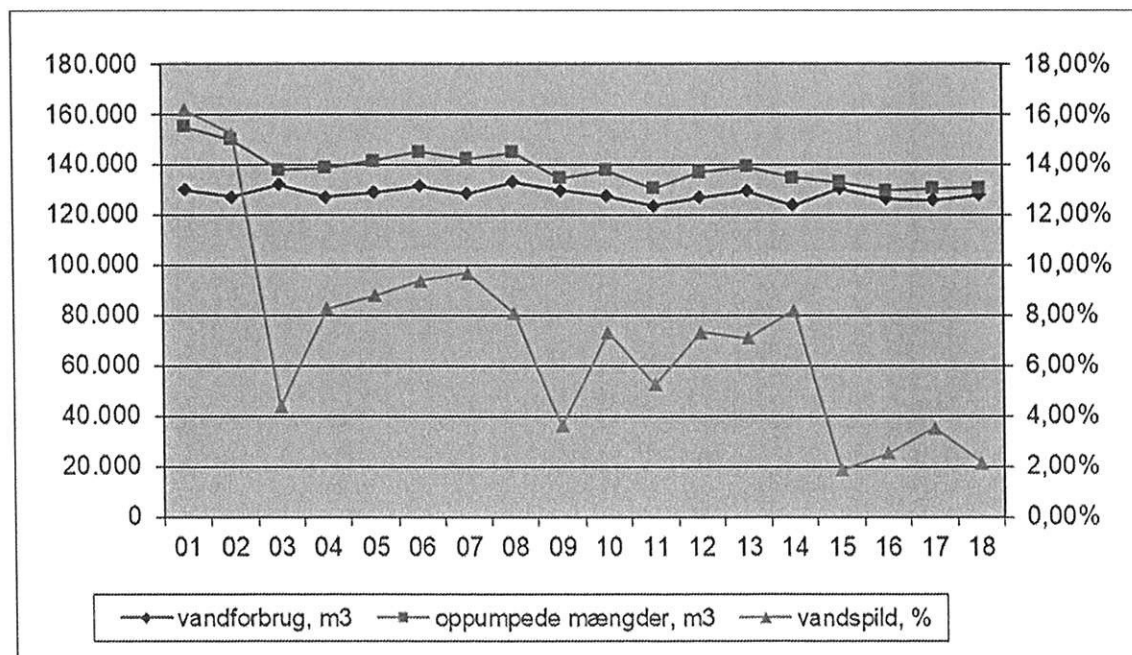
Fællesregulativ for vandværker i Syddjurs Kommune, dateret december 2009.

Udvikling og hovedaktiviteter i 2018

Antallet af andelshavere under Ryomgård Vandværk udgør med udgangen af 2018 i alt 1.137. Hertil kommer 218 enheder på fællesmålere. Der har i årets løb været en tilgang af 8 nye forbrugere og ingen afgang. Vandforbruget for 2018 udgør 128.090 m³, hvilket er en stigning på 2.217 m³ i forhold til året før. Stigningen ligger i sommermånederne hvor der var en ekstraordinær lang og varm tørkeperiode. Værkets vandmagasin var upåvirket af tørken og der var ikke problemer med at levere vand.

Det er bestyrelsens vurdering, at både vandforbrug og vandspild i 2018 har været på et stabilt niveau i forhold til de forgangne år.

Den historiske udvikling fremgår af nedenstående oversigt.



Ledelsesberetning

Vandet under Ryomgård Vandværk har en fin kvalitet. Der er i 2018 udtaget 6 stk. akkrediterede vandanalyser, fordelt med 2 analyser på vandværket og 4 analyser hos tilfældigt udvalgte forbrugere. Alle analyser lever op til kravværdierne.

Ryomgård vandværk har stor fokus forsyningssikkerhed og vandkvalitet, og igennem de foregående år er der gjort en indsats for modernisering og opdatering af selve vandværket. I det forgangne år er affugteren på værket udskiftet, og der er lavet mindre bygningsvedligehold og anlægsarbejde på værket. I 2016 blev konverteringen fra mekaniske til elektroniske målere påbegyndt. Den sidste af tre etaper blev gennemført i 2018 og dermed er alle forbrugerne i dag på elektroniske målere.

Der har der været få mindre rørbrud / utætheder i forbindelse med anboringer og stophaner. Der har i det forgangne år ikke været større driftshændelser.

Der har i 2018 været afholdt 5 bestyrelsesmøder. De to bestyrelsessuppleanter har været indbudt til et af disse. Herudover har der været deltagelse i en række møder afholdt af Syddjurs Vandråd, brancheforeningen FVD, Region Midt samt Naturstyrelsen.

Bestyrelsen ønsker at bidrage til viden om vand, vandets kredsløb og grundvandsbeskyttelse, og der har i 2018 været dialog med en ekstern formidler af undervisningsmateriale til skoler. Det var dog bestyrelsens vurdering, at materialets kvalitet ikke stod mål med prisen, og derfor er det besluttet at løse opgaven på eget initiativ.

I maj måned trådte EU's persondataforordning i kraft og bestyrelsen har på baggrund af vandværksforeningens materiale sikret at kravene heri er overholdt. Konkret har det betydet indgåelse af databehandlaftaler med leverandører, oprettelse af nye mailadresser, sikring af data på servere og en reduktion af fysiske arkiver.

Syddjurs Kommune har i 2018 vedtaget en ny vandforsyningsplan, hvori kommunens opdeles i fire indsatsområder. Ryomgård Vandværk er det største af de otte vandværker der ligger i område nord. Tanken er at værkerne i hvert område skal samarbejde ift. forsyningssikkerhed, grundvandsbeskyttelse osv. eventuelt via et økonomisk forpligtende samarbejde.

Dette udmøntes i indsatsplanerne og dette arbejde pågår. Bestyrelsen er repræsenteret i arbejdet i arbejdsgrupperne i område nord, samt i det tværgående koordinationsforum.

Takster og hovedaktiviteter 2019

Syddjurs Kommune har godkendt takstbladet for 2019. Driftsbidrag og gebyrtakster er baseret på uændrede priser og en pristalsregulering. Anlægsbidraget er reduceret ift. de forrige år.

De planlagte investeringer i 2019 udgør jf. anlægsplanen kr. 500.000, med finansiering via driftsindtægterne fra salg af vand (beløb excl. moms). Aktiviteterne i 2019 omfatter afhjælpning af en række fokuspunkter konstateret ved målerudskiftningen. Herudover skal et hovedknudepunkt på systemet udskiftes, og der er afsat midler til ledningssanering. Midlerne til sidstnævnte vil blive prioriteret først på sommeren.

På det administrative område fortsættes arbejdet med indsatsplaner og det forventes at vandværkets ledningsoplysninger digitaliseres. Desuden har bestyrelsen en ambition om at indgå i dialog med skoler og intuitioner ift. formidling af viden om vand.

Den 16. februar 2019

Ole Quorning, Formand

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ryomgård Vandværk a.m.b.a. for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt regnskabsvejledningen for vandværker.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Over- og underdækning (resultatet af driften) er indregnet som en post i omsætningen, således at det enkelte års over- eller underdækning fremstår entydigt og i overensstemmelse med "hvile i sig selv"-princippet, som forsyningsværker er underlagt.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 ved salg vand indregnes i resultatopgørelsen i forhold til det opgjorte forbrug for regnskabsåret. Øvrige indtægter indregnes i takt med indtjeningen. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Selskabet driver ikke skattepligtig aktivitet og er således ikke undergivet skattepligt.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og direkte lønforbrug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Ledningsnet og stik	75 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilslutningsbidrag indregnes som reduktion af årets tilgang på ledningsnet og stik.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Over- og underdækning

Akkumuleret over- og underdækning er indregnet under egenkapitalen.

Henlæggelser

Der har tidligere været henlagt til ny kildeplads i årene indtil 2008, dengang med 25 øre pr. solgt kubikmeter vand. Fra og med år 2009 er der ikke tilgået henlæggessaldoen under egenkapitalen beløb.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2018	2017
1 Nettoomsætning	1.568.788	1.155.635
2 Andre eksterne omkostninger	-729.333	-400.726
BRUTTORESULTAT	839.455	754.909
3 Personaleomkostninger	-255.549	-248.241
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-560.100	-533.187
DRIFTSRESULTAT	23.806	-26.519
5 Andre finansielle indtægter	7.872	28.712
6 Andre finansielle omkostninger	-31.678	-2.193
ÅRETS RESULTAT	0	0

Balance 31. december

AKTIVER

Note	2018	2017
7 Grunde og bygninger	1.421.321	1.517.335
7 Boring og maskinanlæg	806.825	920.857
7 Ledningsanlæg og stik	12.859.760	13.181.359
7 Andre driftsmidler & inventar	19.833	36.458
Materielle anlægsaktiver	15.107.739	15.656.009
ANLÆGSAKTIVER	15.107.739	15.656.009
Tilgodehavender hos forbrugerne	33.106	13.807
8 Periodeafgrænsningsposter	0	24.408
Tilgodehavender	33.106	38.215
9 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.120.979	1.152.304
Værdipapirer og kapitalandele	1.120.979	1.152.304
10 Likvide beholdninger	1.677.220	1.673.513
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.831.305	2.864.032
AKTIVER	17.939.044	18.520.041

Balance 31. december
PASSIVER

Note	2018	2017
Reserve for opskrivninger, mat. anlægsaktiver	18.442.094	18.442.094
Henlæggelse til ny kildeplads	214.761	214.761
Overført resultat	-1.147.283	-788.737
11 EGENKAPITAL	<u>17.509.572</u>	<u>17.868.118</u>
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	111.910
13 Anden gæld	409.472	540.013
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>429.472</u>	<u>651.923</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>429.472</u>	<u>651.923</u>
PASSIVER	<u>17.939.044</u>	<u>18.520.041</u>

Noter

	2018	2017
1 Nettoomsætning		
Opkrævet hos forbrugerne	0	1.943.535
- heraf vandafgift til staten	0	-784.465
Fast afgift	459.663	0
Vandforbrug m3	712.485	0
Øvrige indtægter	-534	0
Gebyrindtægt	18.890	7.160
Kassedifferencer, indtægt	18	0
Administrationssalær/betaling for måler aflæsning	19.720	25.322
Over/underdækning	358.546	-35.917
	<u>1.568.788</u>	<u>1.155.635</u>

Noter

	2018	2017
2 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	1.281	266
Annoncer	1.845	1.553
	3.126	1.819
Andre driftsmiddelomkostninger		
Ei	102.670	91.814
Refunderet energiafgift	-58.504	-49.224
Vedligeholdelse af værket	114.292	4.711
Vedligeholdelse af ledningsnet	98.665	42.046
Jordarbejde & VVS nye ledninger	87.188	88.907
Rep af vandure	3.789	1.257
Projekter	67.492	0
Vandanalyser og stikprøver m.v.	7.261	7.750
Forsikring	7.575	0
Opsætning elektroniske målere	13.439	40.873
Småanskaffelser	26.647	0
Skader egne anlæg	7.062	368
Turnusudskiftning vandure	65.840	0
Skader eksterne anlæg	671	0
Vedl. lækage- og ledningsdatabase	8.580	0
	552.667	228.502
Øvrige personaleomkostninger		
Personale- & bestyrelsesomkostninger	5.285	1.828
Befordringsgodtgørelse	2.832	3.671
	8.117	5.499
Administrationsomkostninger		
Tryksager	3.710	2.788
IT-udgifter, telefon mv	52.838	67.131
Hjemmeside	3.699	0
NETS udgifter	0	25.112
Generalforsamling	6.240	8.692
Mødeudgifter internt	4.232	0
Småanskaffelser	6.616	0
Mobiltelefon	702	0
Porto	687	0
Gebyrer u/moms	23.682	0
Gebyrer u/moms (4640)	2	0

Noter

	2018	2017
Telefongodtgørelse / fri telefon	-2.700	0
Revisorhonorar sidste år	39.350	28.800
Revisorhonorar dette år, a/conto	0	7.950
Forsikringer & kontingenter	3.167	7.278
Kontingenter	23.110	14.041
Kurser	0	1.215
	<u>165.335</u>	<u>163.007</u>
Øvrige kapacitetsomkostninger		
Tab på debitorer, konstateret	88	1.899
	<u>88</u>	<u>1.899</u>
	<u>729.333</u>	<u>400.726</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	255.549	248.241
	<u>255.549</u>	<u>248.241</u>
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger / vandværk	96.014	96.014
Boring & maskinanlæg	114.032	114.032
Ledningsnet, målere & stik	333.429	306.516
Andet inventar	16.625	16.625
	<u>560.100</u>	<u>533.187</u>
5 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	0	179
Renter, obligationer, omsætningsaktiver	7.380	7.578
Udbytter, omsætningsaktiver	492	0
Kursgevinst, omsætningsaktiver	0	20.955
	<u>7.872</u>	<u>28.712</u>

Noter

			2018	2017
6 Andre finansielle omkostninger				
Gebyrer mv.			3	0
Gebyrer			350	65
Renter, kreditorer			0	45
Værdiregulering, finansielle aktiver			31.325	2.083
			<u>31.678</u>	<u>2.193</u>
7 Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Boring og maskinanlæg	Ledningsanlæg og stik	Andre driftsmidler & inventar
Kostpris 1. januar 2018	4.746.036	2.241.843	29.552.484	91.340
Årets tilgang	0	0	11.830	0
Afgang	0	0	0	0
	<u>4.746.036</u>	<u>2.241.843</u>	<u>29.564.314</u>	<u>91.340</u>
Kostpris 31. december 2018				
Af-/nedskrivninger 1. januar 2018	-3.228.701	-1.320.986	-16.371.125	-54.882
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0
Af-/nedskrivninger	-96.014	-114.032	-333.429	-16.625
	<u>-3.324.715</u>	<u>-1.435.018</u>	<u>-16.704.554</u>	<u>-71.507</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018				
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.421.321</u>	<u>806.825</u>	<u>12.859.760</u>	<u>19.833</u>
8 Periodeafgrænsningsposter			2018	2017
Periodeafgrænsningsposter			0	24.408
			<u>0</u>	<u>24.408</u>

Noter

	2018	2017	
9 Andre værdipapirer og kapitalandele			
Sparinvest mellemlange obl. 1255 stk	138.041	139.983	
Danske Invest Engros, Kommuner 983 stk	99.381	100.472	
Sparinvest, korte obligationer 2598 stk	294.956	295.964	
Sparinvest Mix / lav 5888 stk	588.601	615.885	
	<u>1.120.979</u>	<u>1.152.304</u>	
10 Likvide beholdninger			
Sparekassen Djursland 680 133	1.022.163	1.018.106	
Sparekassen Djursland 680 796	655.057	655.407	
	<u>1.677.220</u>	<u>1.673.513</u>	
11 Egenkapital			
	1/1 2018	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2018
Henlæggelse til ny kildeplads	214.761	0	214.761
Reserve for opskrivninger, mat. anlægsaktiver	18.442.094	0	18.442.094
Overført resultat	-788.737	-358.546	-1.147.283
	<u>17.868.118</u>	<u>-358.546</u>	<u>17.509.572</u>
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af tjenesteydelser		0	67.464
Skyldig tilbagebetaling forbrugere		0	24.446
Revisorhonorar		20.000	20.000
		<u>20.000</u>	<u>111.910</u>

Noter

	2018	2017
13 Anden gæld		
Moms og afgifter	45.684	169.138
Skyldig A-skat mv.	5.860	5.039
Skyldig vandafgift	357.928	365.725
Skattekontoen	0	111
	<hr/>	<hr/>
	409.472	540.013
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>