



# **Them Vandværk A.m.b.a.**

CVR.nr. 33 92 80 17

## **Årsrapport**

**2020**

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	<b>3</b>
Bestyrelsens underskrifter	3
Regnskabsførers underskrift	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
Virksomhedsoplysninger	6
Beretning	7
<b>Årsregnskab 1.1. – 31.12.2020</b>	<b>9</b>
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Påtegninger

### Bestyrelsens underskrifter

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 for Them Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020.

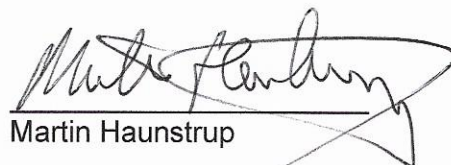
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

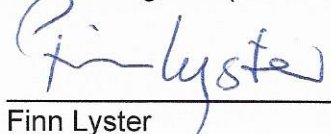
Them, den 25.2.2021

Bestyrelse:

  
Bent Hollegaard (formand)

  
Martin Olesen

  
Martin Haunstrup

  
Finn Lyster

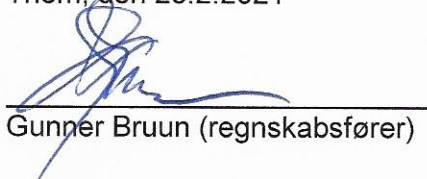
  
Torben Christensen

  
Henrik Petersen

### Regnskabsførers underskrift

Efterstående årsrapport er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring for 2020. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som de foregående år. Som udgangspunkt for regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Them, den 25.2.2021

  
Gunner Bruun (regnskabsfører)

## Den uafhængige revisors påtegning

*Til andelshaverne i Them Vandværk A.m.b.a.*

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Them Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 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 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. 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 regnskabsbrugere 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 tilside-sættelse 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.
- 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 ledelsen 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.

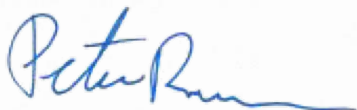
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Århus, den 25. februar 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Virksomhedsoplysninger

Virksomheden:	Them Vandværk A.m.b.a. Rustrupvej 30, Rustrup 8600 Silkeborg
	Telefon: 23 24 10 30 Hjemmeside: <a href="http://www.themvand.dk">www.themvand.dk</a> E-mail: <a href="mailto:post@themvand.dk">post@themvand.dk</a>
	CVR.nr.: 33 92 80 17 Hjemsted: Silkeborg Kommune Regnskabsår: 1.1. - 31.12.
Bestyrelse:	Bent Hollegaard (formand) Martin Olesen Martin Haunstrup Finn Lyster Torben Christensen Henrik Petersen
Driftsleder: Regnskabsfører:	Renè Birk Gunner Bruun
Revision:	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 DK-8000 Aarhus C
Bankforbindelse:	Nordea Vestergade 13 8600 Silkeborg

# Ledelsesberetning

## Them Vandværks væsentlige aktivitet

Them Vandværks aktivitet er produktion og distribution af rent drikkevand til forbrugerne til Them Vandværks forsyningsområde.

## Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

I 2020 har de væsentligste investeringer været:

- Ny skyllepumpe og tryktransmittere på Smedebakken
- Færdiggørelse af nyt SRO anlæg
- Udstykning på Frisholmparken, del 3
- Nyt driftsselskab

Højesteret afsagde 8. november 2018 dom i to prøvesager omkring de skattemæssige indgangsværdier. Dommen faldt ud til fordel for vandsektoren. Det betyder, at det forventes, at Them Vandværk A.m.b.a. nu også vinder den klage der er indgivet over SKATs fastsættelse af indgangsværdier. Der er endnu ikke truffet afgørelse fra SKAT og det forventes først i efteråret 2021. Da Them Vandværk A.m.b.a. fra 1. januar 2021 ikke længere er skattepligtig, forventes det ikke at afgørelsen får nogen stor betydning for regnskabet.

## Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør et overskud på 1.260 tkr., før indregning af overdækning og skat, mod budgetteret underskud 363 tkr. Den store afvigelse skyldes primært indbetalt tilslutningsbidrag 1.778 tkr. Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Hovedregnskabstal i tkr.	2020*	2019*	2018*	2017*	2016*	2015*
Produktionsomkostninger	<b>1.544</b>	1.814	1.438	1.424	1.493	1.517
Distributionsomkostninger	<b>660</b>	582	595	633	533	564
Administrationsomkostninger	<b>500</b>	485	514	514	471	427
<b>Årets resultat</b>	<b>1.260</b>	-544	179	341	248	76

\*Årets resultat er opgjort før årets regulering af over-/underdækning.

	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Faktureret forbrug i m3	<b>223.146</b>	230.123	251.238	240.525	230.406	211.680
Udpumpet mængde i m3	<b>225.966</b>	232.299	257.527	242.980	232.704	214.198
<b>Ledningstab målt i %</b>	<b>1,25</b>	0,9	2,4	1,0	1,0	1,2

Vandværkets ledningstab anses for tilfredsstillende.

## Forventninger til det kommende år

Generalforsamlingen godkendte sidste år Them Vandværk's ønske om at udtræde af vandsektorlovens økonomiske regulering samt skattepligten. Da ønsket blev godkendt både på den ordinære og ekstraordinære generalforsamling, betyder det at 2020 blev vandværkets sidste år under vandsektorlovens økonomiske regulering og skattepligt. Fra 1. januar 2021 vil vandværket således alene være omfattet af vandforsyningslovens regler i forhold til økonomisk regulering, hvilket også var den lovgivning Them Vandværk a.m.b.a. var omfattet af i perioden før 2015. Det vil sige at vandværket vil slippe for en række administrative krav herunder også de administrative omkostninger der er forbundet med at være skattepligtige. Det forventes at vandværket kommer ud af 2021 med et mindre underskud.



# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg fra regnskabsklasse B og C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 2019. Som udgangspunkt for denne regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vandværket er underlagt reglerne i vandsektorloven, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes i forhold til overholdelse af udmeldt prisloft/økonomisk ramme. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens indvinding af vand, drift og vedligehold af anlæg, pumpestationer m.v., personaleomkostninger, afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forsikring og udvikling m.v.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning, personaleomkostninger og afskrivning på distributionsaktiver.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på kunder.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

### 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

Grunde og bygninger, ledningsnet, inventar og installationer måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	10 %
Boringer	30 år	0 %
Inventar og installationer	25 år	0 %
Overvågnings og registreringsystemer	10 år	0 %
Servicevogn	10 år	0 %
Målere	12 år	0 %
Ledningsnet	75 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgs omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre drifts-omkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

### Likvider

Likvider udgøres af indestående i banken.

### Egenkapital

Egenkapitalen udgør akkumuleret overført resultat.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Anden gæld – langfristet

Der er for 2019 og 2020 afsat gæld i forhold til den ny ferielov. Under anden gæld afsættes det beløb som forventes at blive indefrosset i forbindelse med overgangen til ny ferielovgivning, og som er optjent i 2019 og 2020.

## Hvile-i-sig-selv princippet

Skyldig overdækning eller tilgodehavende underdækning afsættes i balancen. Underdækning i forbindelse med udskudt skat afsættes som en opkrævningsret, da beløbet senere kan opkræves ved forbrugerne, men først når beløbet skal betales.

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Resultatopgørelse

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	987.074	2.314.455
Produktionsomkostninger	2	<u>-1.543.938</u>	<u>-1.813.929</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-556.864</b>	<b>500.525</b>
Distributionsomkostninger	3	-660.210	-582.290
Administrationsomkostninger	4	<u>-499.681</u>	<u>-484.634</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-1.716.755</b>	<b>-566.399</b>
Andre driftsindtægter/-omkostninger	5	<u>113.020</u>	<u>175.357</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.603.736</b>	<b>-391.041</b>
Finansielle poster	6	<u>-14.158</u>	<u>-6.092</u>
<b>Årets resultat før skat</b>		<b>-1.617.893</b>	<b>-397.134</b>
Skat af årets resultat	7	<u>-1.012.799</u>	<u>70.972</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>-605.094</b>	<b>-326.162</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Balance

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	8		
Grunde og bygninger		3.335.495	3.420.102
Inventar og installationer		4.089.988	3.592.239
Ledningsnet		16.951.380	17.162.004
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>24.376.864</b>	<b>24.174.345</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder		16.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>16.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>24.392.864</b>	<b>24.174.345</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		0	80.044
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>80.044</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavende skat		140.050	140.050
Oprævningsret vedrørende udskudt skat	9	0	1.012.799
Tilgodehavender for vand		145.473	62.725
Tilgodehavender for salg af arbejde		673.489	50.223
Tilgodehavende moms og elafgift		170.727	249.112
Tilgodehavende vandafgift til Staten		43.753	55.054
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.173.491</b>	<b>1.569.963</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.097.698</b>	<b>2.400.683</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>4.271.189</b>	<b>4.050.691</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>28.664.053</b>	<b>28.225.036</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Balance

	Note	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	10	<u>25.268.858</u>	<u>25.873.952</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>25.268.858</b>	<b>25.873.952</b>
<b>Hensættelser</b>			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>1.012.799</u>
<b>Hensættelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>1.012.799</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld	11	<u>74.473</u>	<u>22.679</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>74.473</b>	<b>22.679</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til forbrugere, årsafregninger		228.696	201.390
Overdækning	12	2.796.158	931.344
Leverandører af varer og tjenesteydelser		179.659	35.496
Anden gæld	13	<u>116.210</u>	<u>147.375</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.320.722</b>	<b>1.315.606</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.395.195</b>	<b>1.338.285</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>28.664.053</b>	<b>28.225.036</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Noter

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>			
Fast bidrag forbrugere		858.592	853.128
Faste målerafgifter		116.069	115.249
<b>Faste bidrag</b>		<b>974.661</b>	<b>968.377</b>
Kubikmeterafgift, afregnet		1.053.791	1.070.399
Kubikmeterafgift, vandværker		48.235	52.085
<b>Variable bidrag</b>		<b>1.102.026</b>	<b>1.122.484</b>
Byggevand		9.600	5.600
<b>Andre driftsindtægter</b>		<b>9.600</b>	<b>5.600</b>
<b>Tilslutningsbidrag</b>		<b>1.778.400</b>	<b>0</b>
<b>Årets over-/underdækning</b>		<b>-2.877.613</b>	<b>217.994</b>
<b>Nettoomsætning</b>		<b>987.074</b>	<b>2.314.455</b>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>			
Boringer, vedligeholdelse		24.257	132.487
Bygninger, vedligeholdelse		15.138	1.232
Inventar og installationer, vedligeholdelse		73.600	32.862
EDB udgifter		0	3.100
Ei		126.909	123.974
Ejendomsskatter		7.865	7.564
Forsikring produktionsanlæg		14.485	13.701
Anlæg omkring værker, vedligeholdelse		30.604	8.059
Automobil drift		13.009	11.638
Filtermasse		24.071	43.520
Andre udgifter ved produktionen		13.679	9.590
Forurenings undersøgelser m.v.		45.440	14.351
Projektering, byggeri Smedebakken		0	61.868
Projektering, nyt kildefelt		62.498	234.712
Afskrivninger		425.617	408.972
<b>Boringer, bygninger m.v. i alt</b>		<b>877.170</b>	<b>1.107.630</b>
Vandanalyser og boringskontrol		41.208	56.216
Vandafledningsafgift og renovation		1.050	1.640
<b>Miljø og analyser i alt</b>		<b>42.258</b>	<b>57.856</b>
Løn m.v. driftspersonale		572.711	596.643
Vagtordning		51.800	51.800
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>		<b>1.543.938</b>	<b>1.813.929</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
<b>3 Distributionsomkostninger</b>		
Ledningsnet vedligeholdelse	116.392	43.400
Afskrivninger	543.818	538.890
<b>Distributionsomkostninger</b>	<b>660.210</b>	<b>582.290</b>
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
Honorar til formand	72.000	72.000
Møder, forsikringer m.v. bestyrelse	28.750	26.323
Løn og andre personaleomkostninger	128.942	134.240
Forsikringer	10.076	8.125
Kursus personale	4.759	500
Porto	2.144	1.011
Bankgebyr	2.160	2.161
Kontorartikler	12.634	7.046
Telefon	9.324	9.846
Internet og hjemmeside	7.816	8.514
SRO-netværksforbindelse	9.287	583
Kontingenter DV m.v.	12.490	10.727
Abonnement / licensafgift	2.332	1.820
EDB udgifter	1.526	639
Løn administration	2.105	2.068
PBS udgifter	19.618	19.338
Abonnement ledningsregistreringssystem	20.736	18.613
Abonnement NAV	35.752	35.299
Abonnement Tethys	3.800	3.800
Abonnement Kamstrup	8.871	8.820
Revision af regnskab	37.800	43.900
Gebyr Forsyningssekretariatet	4.903	5.225
Repræsentation	325	359
Generalforsamling	2.060	1.114
Tab på debitorer	0	0
Leje af lokaler, maskiner m.v.	56.580	56.028
Afskrivninger EDB, kontorinventar	2.891	6.536
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>499.681</b>	<b>484.634</b>



# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
<b>5 Andre indtægter og omkostninger</b>		
Rykkergebyrer	4.600	5.200
Flyttegebyr	11.708	8.700
Salg af måleraflæsninger	13.464	13.204
Salg af arbejde	135.667	179.143
Eget arbejde, nye anlæg	0	0
<b>Andre indtægter</b>	<u><b>165.438</b></u>	<u><b>206.247</b></u>
<b>Andre udgifter</b>		
Nyt driftsselskab med Virklund	52.418	30.890
<b>Andre udgifter</b>	<u><b>52.418</b></u>	<u><b>30.890</b></u>
<b>Andre indtægter og udgifter i alt</b>	<u><b>113.020</b></u>	<u><b>175.357</b></u>
<b>6 Finansielle poster</b>		
Renteudgifter bank	-14.158	-6.092
<b>Finansielle poster i alt</b>	<u><b>-14.158</b></u>	<u><b>-6.092</b></u>
<b>7 Skat af årets resultat</b>		
Betalt skat i året	0	0
Regulering af skat tidligere år	0	0
Tilgodehavende vedr. tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	1.012.799	70.972
<b>Skat i alt</b>	<u><b>1.012.799</b></u>	<u><b>70.972</b></u>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2020

## Noter

### 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet
Kostpris 1.1.20	4.346.668	5.345.217	21.219.734
Tilgang 2020	0	874.455	333.194
Afgang til kostpris	0	36.450	0
Kostpris 31.12.2020	4.346.668	6.183.223	21.552.928
Afskrivninger 1.1.2020	926.566	1.752.978	4.057.729
Afskrivninger i 2020	84.607	343.901	543.818
Afskrivninger vedr. afgang	0	3.645	0
Afskrivninger 31.12.2020	1.011.173	2.093.235	4.601.547
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020</b>	<b>3.335.495</b>	<b>4.089.988</b>	<b>16.951.380</b>

### 9 Opkrævningsret

Beløbet forventes ikke opkrævet i løbet af det kommende år og dækker udskudt skat.

	2020	2019
	kr.	kr.
<b>10 Egenkapital</b>		
Egenkapital 1.1.2020	25.873.952	26.200.114
Årets resultat	-605.094	-326.162
<b>Egenkapital</b>	<b>25.268.858</b>	<b>25.873.952</b>

*Egenkapitalen er i henhold til lovgivningen bunden og kan ikke udloddes til andelshaverne.*

### 11 Langfristet gæld

Den langfristede gæld består af skyldige feriepenge, der er optjent i 2019 og 2020 og som led i den nye ferielov skal indefrysnes i 2021. Der er dermed ikke noget af beløbet, der forfalder efter 5 år, da det hele skal indbetales i 2021

### 12 Overdækning

Af den samlede overdækning på 2.796.158 kr. forventes 293.380 kr. at være indregnet i priserne for 2021, det resterende beløb indregnes først i perioden efter 2021.

### 13 Anden gæld

Skyldig A-skat, AM-bidrag m.v.	46.210	40.885
Indbetalt depositum	70.000	35.000
Feriepengeforpligtelse, inkl. indefrosne	74.473	71.490
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>190.682</b>	<b>147.375</b>