

ERC Revision

Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34 20 50 78

Damsbovej 11

5492 Vissenbjerg

Mobil: 2134 2219

hej@erc-revision.dk

Gelsted Vand A.M.B.A.

Dyregaardsvej 2

5591 Gelsted

CVR-nummer: 34 75 83 79

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2019

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den __/__/2020

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Bestyrelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Virksomhedsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning.....	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse	12
Balance.....	13
Noter.....	15

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Gelsted Vand A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

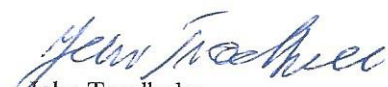
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gelsted, den 5/3 2020

Bestyrelse


John Trædholm
Formand


John Holst Christensen


Steffen Nielsen


Bjarne Hansen


Kim Lund


Bjarne Jensen


Peer Østergaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Gelsted Vand A.M.B.A.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gelsted Vand A.M.B.A. for perioden 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 1 regnskabet, hvoraf det fremgår af vedtægternes §3, at en hver der har tinglyst adkomst til fast ejendom i forsyningsområdet, kan blive medlem af selskabet. Det forhold er ikke opfyldt af samtlige bestyrelsesmedlemmer. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Vi henleder opmærksomheden på note 1 regnskabet, hvoraf det fremgår at det er konstateret at indlånskonti og fast ejendom efter fusionen af Lughøj Vandværk, Gelsted Vandværk I/S og Gelsted-Taarup Vand A.M.B.A. til Gelsted Vand A.M.B.A., ikke er blevet flyttet over i Gelsted Vand A.M.B.A. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf. 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.

Gelsted Vand A.M.B.A.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Vissenbjerg, den 10/3 2020

ERC Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 34205078


Helle Østergaard
Registreret revisor
mne16306

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Gelsted Vand A.M.B.A.
Dyregaardsvej 2
5591 Gelsted

E-mail formand@gelstedvand.dk

CVR-nr. 34 75 83 79
Regnskabsår 1. januar - 31. december
Kommune Middelfart

Bestyrelse

John Trædholm, formand
Bjarne Hansen
Bjarne Jensen
John Holst Christensen
Kim Lund
Peer Østergaard
Steffen Nielsen

Revisor

ERC Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Damsbovej 11
5492 Vissenbjerg

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af levering af vand til områdets beboer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Det regnskabsmæssige resultat

Årets overdækning blev kr. 276.608, heraf er der hensat til nyt vandværk kr. 235.223 og driften anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Gelsted Vand A.M.B.A. for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg, tilslutningsbidrag 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 fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger 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 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10-20 år	0 %
Tekniske anlæg og maskiner	7-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter henlæggelse til etablering af nyt vandværk.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
2 Nettoomsætning	1.616.088	1.182.411
3 Produktionsomkostninger.....	749.028-	442.321-
DÆKNINGSBIDRAG	867.060	740.090
4 Distributionsomkostninger	551.610-	488.381-
5 Administrationsomkostninger	300.401-	292.176-
KAPACITETSOMKOSTNINGER.....	852.011-	780.557-
DRIFTSRESULTAT	15.049	40.467-
6 Finansieringsindtægter	9.371	45.159
7 Finansielle omkostninger	24.420-	4.692-
ÅRETS RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
8 Grunde og bygninger	783.452	884.051
8 Produktionsanlæg og maskiner	1.951.534	2.103.618
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	83.714	33.000
Materielle anlægsaktiver	2.818.700	3.020.669
ANLÆGSAKTIVER	2.818.700	3.020.669
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	139.950	278.704
10 Andre tilgodehavender	48.543	18.482
11 Periodeafgrænsningsposter.....	15.929	15.929
Tilgodehavender	204.422	313.115
12 Andre værdipapirer	480.819	718.992
Værdipapirer	480.819	718.992
13 Likvide beholdninger	5.907.238	5.102.844
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	6.592.479	6.134.951
AKTIVER	9.411.179	9.155.620

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
14 Andre hensatte forpligtelser	1.042.139	806.916
HENSATTE FORPLIGTELSE	1.042.139	806.916
15 Overdækning	6.862.400	6.821.015
Langfristede gældsforpligtelser	6.862.400	6.821.015
16 Leverandører af varer og tjenesteydelser	265.861	239.439
17 Anden gæld	758.072	705.672
18 Periodeafgrænsningsposter	482.707	582.578
Kortfristede gældsforpligtelser	1.506.640	1.527.689
GÆLDSFORPLIGTELSE	8.369.040	8.348.704
PASSIVER	9.411.179	9.155.620

NOTER

	2019	2018
1 Usædvanlige forhold		
Det fremgår af vedtægterne §3 at en hver der har tinglyst adkomst til fast ejendom i forsyningsområdet, kan blive medlem af selskabet. Det forhold er ikke opfyldt af samtlige bestyrelsesmedlemmer.		
Det er konstateret at indlånskonti og fast ejendom efter fusionen af Lunghøj Vandværk, Gelsted Vandværk I/S og Gelsted-Taarup Vand A.M.B.A. til Gelsted Vand A.M.B.A., ikke er blevet flyttet over i Gelsted Vand A.M.B.A.		
2 Nettoomsætning		
Fast afgift.....	675.735	676.200
Kubikmeterafgift.....	501.555	738.018
Opkrævet grønne afgifter	997.325	1.046.263
Grønne afgifter	999.013-	1.046.242-
Hovedanlægsbidrag	127.300	13.800
Forsyningsledningsbidrag	180.000	20.000
Stikledningsbidrag.....	119.000	0
Målerleje.....	224.645	225.400
Salg af diverse udstyr	5.868	0
Gebyrer aflæsninger m.m.	23.767	47.758
Måler aflæsningsgebyr	36.514	38.559
Overdækning	276.608-	577.345-
Nettoomsætning i alt	1.616.088	1.182.411

NOTER

	2019	2018
3 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger.....	3.191	0
Vedligeholdelse installationer.....	28.827	27.307
Vedligeholdelse boringer.....	5.840	0
Diverse køb/vedligehold områder.....	10.917	5.992
El til produktion.....	95.620	92.007
El-afgifter produktion overført.....	54.842-	50.805-
Vandanalyser.....	82.269	105.460
Renovation o.l.....	3.621	13.458
Brændstof bil.....	4.705	0
Kørselsgodtgørelser.....	16.493	15.431
Forsikring, vægtafgift - bil.....	6.831	0
Vedligeholdelsesaftaler o.l.....	10.421	7.534
Regulering afsatte feriepenge.....	29.000	0
Løn, driftspersonale.....	372.947	104.200
Teknisk bistand og rådgivning.....	20.415	0
Arbejdstøj mm.....	1.629	0
Samlet betaling.....	2.594	0
ATP.....	3.408	0
Forsikringer.....	2.814	0
Afskrivninger bygninger.....	100.599	113.451
Afskrivninger inventar.....	1.729	8.286
Produktionsomkostninger i alt.....	749.028	442.321
4 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet.....	158.772	92.567
Vedligeholdelse målere.....	0	8.338
El distribution.....	40.708	41.201
Serviceabonnementer.....	26.132	18.729
Ledningsregistrering.....	17.982	47.858
Afskrivninger ledningsnet.....	205.309	205.221
Afskrivninger vandmålere.....	183.864	174.338
Periodisering afsat til vandmålere.....	99.871-	99.871-
Afskrivning driftsmidler.....	18.714	0
Distributionsomkostninger i alt.....	551.610	488.381

NOTER

	2019	2018
5 Administrationsomkostninger		
Honorar bestyrelse.....	48.000	24.212
Kørselsgodtgørelse.....	5.255	0
Kurser bestyrelse.....	4.610	3.995
Bestyrelsesmøder.....	14.397	20.327
Telefongodtgørelser.....	0	500
Generalforsamling.....	2.500	2.552
Lokaleleje.....	2.560	3.200
Kontorhold bestyrelsen m.fl.....	0	3.500
Repræsentation o.l.....	8.024	2.910
Annoncer, reklame.....	2.090	1.092
Gebyrer.....	37.284	34.500
IT, hjemmeside, server m.v.....	709	367
Licenser, faglitteratur.....	19.472	19.563
Kontingenter.....	9.090	14.499
Opkrævninger m.v.....	0	16.072
Telefon-/alarmabonnement.....	17.491	15.764
Revisor.....	15.000	20.000
Regnskabsassistance.....	88.000	81.897
Forsikringer.....	7.554	7.619
Tab på debitorer.....	12.696	16.584
Ejendomsskatter.....	3.076	3.023
Afskrivninger, driftsmidler o.l.....	2.593	0
Administrationsomkostninger i alt.....	300.401	292.176
6 Finansieringsindtægter		
Kursgevinster værdipapirer.....	0	30.271
Udbytter.....	1.544	1.931
Renteindtægter, obligationer.....	7.827	12.957
Finansieringsindtægter i alt.....	9.371	45.159
7 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank.....	4.156	3.032
Kurstab værdipapirer.....	18.005	1.660
Kursregulering værdipapirer.....	2.259	0
Finansielle omkostninger i alt.....	24.420	4.692

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
8 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....	4.309.174	6.377.694	94.294
Tilgang i årets løb.....	0	237.089	73.750
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2019	4.309.174	6.614.783	168.044
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	3.425.123-	4.274.076-	61.294-
Årets af-/nedskrivninger.....	100.599-	389.173-	23.036-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019	3.525.722-	4.663.249-	84.330-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	783.452	1.951.534	83.714
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		2019	2018
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Skyldige debitorer		166.738	309.558
Hensat til tab på debitorer		26.788-	30.854-
		<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....		139.950	278.704
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
10 Andre tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		6.500	0
Forudbetalte omkostninger.....		42.043	18.482
		<hr/>	<hr/>
Andre tilgodehavender i alt.....		48.543	18.482
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
11 Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsningsposter.....		15.929	15.929
		<hr/>	<hr/>
Periodeafgrænsningsposter i alt.....		15.929	15.929
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2019	2018
12 Andre værdipapirer		
Aktier Totalbanken, 240 stk	0	24.720
Obligationer 3% Nykredit 2047	130.974	342.844
Aktier Bankinvest 3.861 stk	349.845	351.428
Andre værdipapirer i alt.....	480.819	718.992
13 Likvide beholdninger		
Totalbanken 1246684 GV	748.801	749.150
Totalbanken 2142551 LV	744.219	747.966
Totalbanken 1243335 GTV	2.550.036	850.046
Danske Bank 4487966	3	889.644
Danske bank 3507180608	228.809	228.809
Danske Bank 3597180616	229.068	229.068
Danske Bank 0922 43740823	14.375	14.390
Middelfart Sparekasse	711.363	712.512
Sparekassen Fyn	680.564	681.259
Likvide beholdninger i alt.....	5.907.238	5.102.844
14 Andre hensatte forpligtelser		
Henlæggelse til nyt vandværk	1.042.139	806.916
Andre hensatte forpligtelser i alt	1.042.139	806.916
15 Overdækning		
Overdækning primo.....	6.821.015	6.735.682
Årets overdækning	276.608	577.345
Overført til hensættelse til nyt vandværk	235.223-	492.012-
Overdækning i alt.....	6.862.400	6.821.015
16 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Ukendte indbetalinger	12.606	12.248
Skyldige årsopgørelser	190.815	206.441
Skyldige omkostninger.....	42.440	750
Afsat regnskabsassistance	20.000	20.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	265.861	239.439

NOTER

	2019	2018
17 Anden gæld		
Moms og afgifter	188.735	169.398
Afgift af ledningsført vand	507.249	523.900
Skyldig A-skat/am-bidrag	17.829	12.550
Skyldig ATP	852	0
Skattekonto	176-	176-
Hensatte feriepenge	43.583	0
Anden gæld i alt	<u>758.072</u>	<u>705.672</u>
18 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsning vandmålere	99.871-	0
Periodisering nye vandmålere	582.578	582.578
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>482.707</u>	<u>582.578</u>