

**Snebjerg Vandværk A.M.B.A.**

**Vestervangen 5  
7400 Herning**

**CVR-nr. 32 85 73 88**

**ÅRSRAPPORT**

**2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den / 2019

---

**Jan Heesgaard  
Dirigent**

**INDHOLD****Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3.
Den uafhængige revisors erklæring .....	4-6.
Revisionspåtegning.....	7.

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	8.
Ledelsesberetning .....	9.

**Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018**

Anvendt regnskabspraksis .....	10-12.
Resultatopgørelse .....	13.
Balance .....	14-15.
Noter .....	16-20.

**LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Snebjerg Vandværk A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Snebjerg, den / 2019

Forretningsfører

---

Henry Rasmussen

Bestyrelse

---

Leif Nielsen  
formand

---

John Bech

---

Leif Hesselvig

---

Henning Jepsen

---

Henning Rasmussen  
kasserer

---

Esper Moesgaard Jensen

---

Knud Hedelund Nielsen

## **Til forbrugerne i Snebjerg Vandværk A.M.B.A.**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Snebjerg Vandværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter vandsektorlovens og årsregnskabsloven bestemmelser, samt vandværkets vedtægter.

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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med vandsektorlovens og årsregnskabsloven 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 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.

### **Vandværkets ledelses ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med vandsektorlovens og årsregnskabsloven bestemmelser, samt vandværkets vedtægter. 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. 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 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 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.

Herning, den / 2019

#### **Blicher Revision & Rådgivning**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 78 33 78 18

Jan Heesgaard  
statsaut. revisor  
mne6143

**REVISIONSPÅTEGNING**

Jeg har revideret årsregnskabet for Snebjerg Vandværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Vandværkets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Mit ansvar er på grundlag af min revision at udtrykke en konklusion på årsregnskabet.

**Den udførte revision**

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med god revisionsskik. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsregnskabet anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Det er min opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Snebjerg, den / 2019

Jens Lavrsen  
revisor

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Snebjerg Vandværk A.M.B.A. Vestervangen 5 Snebjerg 7400 Herning  Telefon: 97 16 82 00  CVR-nr.: 32 85 73 88 Hjemsted: Snebjerg Regnskabsår: 1. januar – 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Leif Nielsen John Bech Leif Hesselvig Henning Jepsen Henning Rasmussen Esper Moesgaard Jensen Knud Hedelund Nielsen
<b>Forretningsfører</b>	Henry Rasmussen
<b>Revision</b>	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østergade 48 7400 Herning  Statsaut. revisor Jan Heesgaard Revisor, HD Jeppe Kongensholm

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktiviteter**

Vandværkets aktivitet har bestået i levering og indvinding af vand til værkets forbrugere.

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

Årets resultat anses for tilfredsstillende, da underskuddet alene skyldes afskrivninger på selskabets anlægsaktiver i henhold til vandsektorlovens bestemmelser.

Selskabet har i lighed med en række andre vandselskaber anket SKATs værdiansættelse af selskabets aktiver til landsskatteretten. Selskabet har af forsigtighedshensyn udgiftsført den opkrævede skat og konsekvenserne heraf i regnskabet, selvom man ikke var enige i SKATs afgørelse.

SKAT har i 2018 tabt to prøvesager ved højesteret, som anerkender, at værdiansættelsen af vandværkets aktiver ved skattepligtens indtræden i 2010 skal ske til de opgjorte "polkaværdier". Den betalte skat i årene 2010 – 2018, der forventes tilbagebetalt i 2019, er ikke indtægtsført i regnskabsåret. Afgørelsen medfører, at selskabet ikke forventes at skulle betale skat for 2018 og de kommende år, hvorfor den udskudte skat på kr. 8.674.700 er indtægtsført i regnskabet for 2018.

Der er i 2018 realiseret en spildprocent på 7,2 % mod 4,52 % i 2017. Spildet anses for tilfredsstillende og er under den tilladte grænse på 10 %.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for Snebjerg Vandværk A.M.B.A. for 2018 er aflagt i overensstemmelse med vandsektorlovens og årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber, og regnskabet er under hensyntagen til vandværkets særlige forhold som forsyningsvirksomhed i videst omfang tilnærmet lovenes bestemmelser.

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

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Nettoomsætning**

Salg af vand og stikledningsbidrag er medtaget ud fra de i årsopgørelsen beregnede beløb.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger indeholder blandt andet omkostninger til vedligehold af bygninger og boringer, afskrivninger på boringer og bygninger, miljø og analyser samt lønninger m.v.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger indeholder blandt andet omkostninger til el, vedligeholdelse af ledningsnet, tilsyn med værket, afskrivninger på pumpestation og ledningsnet samt lønninger m.v.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter gager og omkostninger til forsikringer, kontingenter, møder og kurser samt tab på debitorer m.v.

### **Finansielle poster**

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

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

Bygningsanlæg	30 år
Distributionsanlæg	8-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15-20 år

Småaktiver og aktiver med kort levetid, samt nyanlæg indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 den respektive omkostningsgruppe.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Akkumuleret overdækning indregnet under gæld omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til vandsektorlovens bestemmelser. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

Note		2018	2017
		Kr. 1000	Kr. 1000
1.	<b>NETTOOMSÆTNING</b> .....	2.420.349	3.705
2.	Produktionsomkostninger (incl. afskrivninger kr. 206.642) .....	-372.927	-599
	<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	2.047.422	3.106
3.	Distributionsomkostninger (incl. afskrivninger kr. 1.285.723) .....	-3.586.698	-2.806
4.	Administrationsomkostninger .....	-565.458	-444
		-4.152.156	-3.250
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b> .....	-2.104.734	-144
5.	Andre driftsindtægter .....	46.340	85
	<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b> .....	-2.058.394	-59
7.	Andre finansielle indtægter .....	161	1
7.	Finansielle omkostninger .....	-6.305	-2
		-6.144	-1
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	-2.064.538	-60
	Regulering skat tidligere år .....	-286	0
10.	Tilbageførsel af udskudt skat .....	8.674.700	52
	<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	6.609.876	-8

Der foreslås overført til næste år.

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

Note		2017 Kr. 1000
	<b>AKTIVER</b>	
	<b>Anlægsaktiver</b>	
6.	Materielle anlægsaktiver:	
	Bygningsanlæg .....	1.558.761
	Vandværk .....	1.037.419
	Distributionsanlæg .....	38.830.771
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	3.044.794
		44.471.745
	 Anlægsaktiver i alt .....	 44.471.745
	<b>Omsætningsaktiver</b>	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender for salg af vand .....	455.513
	Merværdiafgift .....	133.913
10.	Selskabsskat .....	28.000
	Periodeafgrænsningsposter .....	20.028
		637.454
	 Likvide beholdninger .....	 23.195
	 Omsætningsaktiver i alt .....	 660.649
	 <b>AKTIVER I ALT</b> .....	 <b>45.132.394</b>

Note		2017 Kr. 1000
	<b>PASSIVER</b>	
8.	<b>Egenkapital</b>	
	Regulatorisk egenkapital primo .....	37.516.463
	Overført resultat .....	6.609.876
		44.126.339
		=====
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	
10.	Udskudt skat .....	0
		=====
	<b>Gældsforpligtelser</b>	
9.	Langfristede gældsforpligtelser:	
	Overdækning ifølge prisloft .....	164.817
		=====
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
9.	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser .....	164.815
	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	363.633
	Årsopgørelser 2018 .....	188.337
10.	Selskabsskat .....	0
11.	Anden gæld .....	124.453
		841.238
		=====
	Gældsforpligtelser i alt .....	1.006.055
		=====
	<b>PASSIVER I ALT</b> .....	45.132.394
		=====
12.	Pantsetninger og sikkerhedsstillelse	
13.	Eventualforpligtelser mv.	

## NOTER

Note

2017  
Kr. 1000

## 1. NETTOOMSÆTNING

Fast driftsbidrag .....	1.042.185	80
Kubikmeterafgift .....	1.006.204	1.23
Tilslutningsbidrag .....	150.249	1.45
Regulering overdækning ifølge prisloft .....	164.815	16
Rykkergebyrer .....	15.400	2
Flyttegebyrer mv .....	41.496	2
	<u>2.420.349</u>	<u>3.70</u>

## 2. PRODUKTIONSOMKOSTNINGER

Boringer, bygninger m.v.:		
Boringer, vedligeholdelse .....	0	
Bygninger, vedligeholdelse .....	12.267	22
Installationer, vedligeholdelse .....	0	6
Diverse .....	24.895	
	<u>37.162</u>	<u>30</u>
Miljø og analyser:		
Vandanalyse .....	46.692	2
Personale:		
Gager, produktion .....	77.113	7
Sociale ydelser, driftspersonale .....	5.318	
	<u>82.431</u>	<u>7</u>
Afskrivninger:		
Afskrivninger, bygninger .....	73.618	7
Afskrivninger, installationer og inventar .....	107.666	10
Afskrivninger, boringer .....	25.358	2
	<u>206.642</u>	<u>19</u>
	<u>372.927</u>	<u>59</u>

Note

2017  
Kr. 1000

## 3. DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER

## Pumpestationer:

Inspektion, overvågning og tilsyn .....	266.606	217
El, pumpestation .....	105.956	108
Forsikring af værket mv. ....	24.577	25
	397.139	350

## Ledningsnet:

Ledningsnet, vedligeholdelse .....	1.829.110	955
Teknisk bistand .....	2.046	39
El, ledningsnet .....	14.846	17
Løn, driftspersonale .....	57.834	53
Afskrivninger, råvandsledninger .....	105.143	105
Afskrivninger, øvrige ledningsnet .....	1.180.580	1.287
	3.189.559	2.456
	3.586.698	2.806

## 4. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Gager, administration .....	228.571	208
ATP .....	5.869	4
Godtgørelse, kontorhold .....	0	4
Bestyrelsesmøde og generalforsamling .....	5.934	6
Forsikringer, bestyrelse .....	1.361	1
Befordringsgodtgørelse bestyrelse .....	20.451	27
Kursus, bestyrelse .....	0	2
Forsikringer, personale .....	6.727	6
Personaleomkostninger .....	45.181	7
Kontorartikler og telefon .....	19.902	20
Porto .....	10.359	7
Bank- og PBS-gebyrer .....	9.883	10
Annoncer .....	658	1
EDB udgifter .....	3.889	3
Licenser og faglitteratur .....	19.236	18
Revision og regnskabsmæssig assistance .....	35.900	34
Rådgivning (investerings-, reguleringsregnskab og indtægtsrammer mv.) .....	61.300	43
Øvrig rådgivning, advokat mv .....	2.500	1
Erhvervsservice .....	46.899	21
Konkurrencestyrelsen .....	3.545	4
Kontingenter .....	20.906	15
Repræsentation .....	1.517	2
Mindre nyanskaffelser .....	13.680	0
Tab på debitorer .....	1.190	0
	565.458	444

Note					2017 Kr. 1000
<b>5. ANDRE DRIFTSINDTÆGTER</b>					
Måler aflæsninger (Herning Vand) .....				46.340	60
Målerleje, Herning Kommune .....				0	8
Avance grundareal .....				0	17
				<u>46.340</u>	<u>85</u>
<b>6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>					
	Bygnings- anlæg	Vandværk	Distributions- anlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
<b>Kostpris:</b>					
Saldo pr. 1. januar .....	2.208.556	1.649.662	49.109.259	4.623.559	57.308
Tilgang .....	0	0	376.491	0	951
Erstatning .....	0	0	0	0	-667
	<u>2.208.556</u>	<u>1.649.662</u>	<u>49.485.750</u>	<u>4.623.559</u>	<u>57.592</u>
<b>Af- og nedskrivninger:</b>					
Saldo pr. 1. januar .....	576.177	544.216	9.493.701	1.389.323	10.528
Årets afskrivninger .....	73.618	68.027	1.161.278	189.442	1.477
	<u>649.795</u>	<u>612.243</u>	<u>10.654.979</u>	<u>1.578.765</u>	<u>12.005</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december .....	<u>1.558.761</u>	<u>1.037.419</u>	<u>38.830.771</u>	<u>3.044.794</u>	<u>45.587</u>
<b>7. FINANSIERING</b>					
<b>Andre finansielle indtægter:</b>					
Bankindestående .....				74	1
Øvrige renteindtægter .....				87	0
				<u>161</u>	<u>1</u>
<b>Finansielle omkostninger:</b>					
Øvrig renteudgifter .....				169	0
Renter SKAT .....				6.136	2
				<u>6.305</u>	<u>2</u>
				<u>-6.144</u>	<u>-1</u>

Note				2017 Kr. 1000
8.	<b>EGENKAPITAL</b>			
	Regulatorisk egenkapital primo .....		37.516.463	37.525
			37.516.463	37.525
	Overført resultat:			
	Overført fra resultatdisponering .....		6.609.876	-8
			44.126.339	37.517
9.	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
		Forfaldstid		
		0-1 år	o/1 år	I alt
	Overdækning ifølge prisloft .....	164.815	164.817	329.632
	Gæld, der forfalder til betaling senere end 5 år efter statustidspunktet, andrer kr. 0.			
10.	<b>SKAT</b>			
		Selskabsskat	Udskudt skat	I alt
	Skyldig vedrørende tidligere år .....	0	8.674.700	8.674.700
	Tilbageført .....	0	-8.674.700	-8.674.700
	Betalt a'contoskat for 2018 .....	-28.000	0	-28.000
	Tilgodehavende vedrørende 2018 .....	-28.000	-8.674.700	-8.702.700
		-28.000	0	-28.000
	Den udskudte skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.			
11.	<b>ANDEN GÆLD</b>			
	Skyldige feriepenge .....		3.727	4
	Skyldigt ATP-bidrag .....		1.325	1
	Skyldig A-skat m.v. ....		16.460	17
	Anden gæld .....		14.132	3
	Skyldig vandafgift .....		88.809	17
			124.453	42

Note12. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSE**

Ingen.

13. **EVENTUALFORPLIGTELSER**

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.