

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

Asserbo Vandværk a.m.b.a.

CVR-nr. 31 80 72 20

Årsrapport 2021

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2021	11
Balance pr. 31.12.2021	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Asserbo Vandværk a.m.b.a.
Helsingvej 98B
3300 Frederiksværket
CVR-nr.: 31 80 72 20
Hjemstedskommune: Gribskov

Bestyrelse

Klaus Petersen
Christian Køningsfeldt
Peder Schierning
Niels Peter Hansen
Vibeke Dalbro

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.06.2022

Dirigent

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 – 31.12.2021 for Asserbo Vandværk a.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 – 31.12.2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asserbo, den 06.05.2022

Bestyrelse

Klaus Petersen
formand

Christian Køningsfeldt

Peder Schierning

Niels Peter Hansen

Vibeke Dalbro

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Asserbo Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Asserbo Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, 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. 31.12.2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 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 ’International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

De i årsregnskabet anførte budgettal er ikke omfattet af vores revision.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

København, den 06.05.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Mogens Michael Henriksen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne23309

Ledelsesberetning

Vandværkets hovedaktivitet

Asserbo Vandværk (AV) har også i 2021 arbejdet ud fra selskabets formål, der vedtægtsbestemt er at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde i Halsnæs og Gribskov kommuner med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag.

Vandværkets indtægter

AVs indtægter og deres fordeling på fast årsbidrag, forbrugsbidrag (vandafgift pr. m³) og ekstraordinært renoeringsbidrag pr. ejendom er fastlagt i et takstregulativ, der er godkendt AVs tilsynsmyndighed, Gribskov Kommune.

Andelshavernes vandforbrug har i 2021 været ca. 6% mindre end forbruget i 2020, der var ekstraordinært højt som følge af corona-epidemien, der medførte, at mange beboere havde flere og længerevarende ophold i deres sommerhuse end normalt.

Vandværkets drift og administration

Driften af AVs vandforsyningsanlæg og -installationer har i 2021 via en serviceaftale fortsat været varetaget af VVS-firmaet Tage Bagger A/S med Christian Bagger som driftsleder.

AVs administrative funktioner har også i 2021 været varetaget af Midt Regnskab ApS med Marie Nervø Sørensen som administrator. Bestyrelsen anså det i sommeren 2020 for nødvendigt at få præciseret administrationsaftalens indhold og omfang, og det blev på den baggrund besluttet at opsigte den oprindelige aftale mellem Midt Regnskab ApS og AV med sigte på en genforhandling. – En revideret administrationsaftale blev indgået i efteråret 2020 med ikrafttræden fra 1. januar 2021.

Forventninger til 2022

Den i 2020 med bistand fra rådgivningsfirmaet ”Krüger A/S – Veolia Water Technologies Danmark” udviklede elektroniske ledningsnetmodel vil sammen med de af driftslederen løbende kompletterede registreringer angående AV-vandforsyningsanlæggets opbygning/struktur og tilstand blive lagt til grund for en hensigtsmæssig ajourføring af den udarbejdede 10-årigt rullende renoerings- og udbygningsplan for AVs forsyningsnet, boringer og vandværket.

Vandforbruget i 2022 forventes at ligge på niveauet for 2021. Dette uagtet den generelle tendens i landet til øget anvendelse af fritidshuse til helårsbeboelse.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten for 2020.

Pva. Asserbo Vandværks bestyrelse

Klaus Petersen, formand

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt Erhvervsstyrelsens notat af 18. maj 2011.

Præsentation af selskabets resultatopgørelse og balance er tilpasset selskabets aktivitet.

Ændring af anvendt regnskabspraksis

Vandværkets anvendte regnskabspraksis er uændret.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter ved produktion og afsætning af drikkevand samt tilslutningsbidrag indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Årets udvikling i den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i nettoomsætningen. Den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i balancen som henholdsvis gæld eller tilgodehavende.

Der foretages ikke regulering for en eventuel over- eller underdækning under hensyntagen til hvile-i-sig-selv-princippet. En eventuel over- eller underdækning er som følge heraf indeholdt i selskabets egenkapital.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger, som er nødvendige til driften af værket, herunder omkostninger til personale beskæftiget med produktionen og distributionen samt omkostninger til reparation og vedligeholdelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, som ikke direkte relaterer sig til den daglige tekniske drift af værket.

Sekundære indtægter og omkostninger

Sekundære indtægter og omkostninger omfatter modtagne gebyrer samt finansielle indtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteudgifter fra pengeinstitutter, obligationer, aktieudbytter, kursregulering af værdipapirer mv.

Afskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger efter Forsyningssekretariatets regler, som er baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Boringer (tekniske anlæg)	25 år
Ledningsnet (tekniske anlæg)	50 år
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	3-7 år
Maskiner	15 år
Indretning	10 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til den højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Varebeholdninger

Beholdning af forbrugsmaterialer omfatter reservedele til driften af vandværket og måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

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 (se også afsnittet ”indtægter”).

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2021

	<u>Note</u>	<u>2021 kr.</u>	<u>2020 t.kr.</u>	<u>Budget ej revideret 2021 t.kr.</u>
Indtægter				
Fast årsbidrag		1.091.175	1.089	1.092
Forbrugsbidrag		1.031.649	1.093	1.053
Ekstraordinært renoveringsbidrag		1.091.175	1.088	1.091
Anlægsbidrag		209.500	168	0
Gebyr		107.000	50	40
Årets regulering af over-/underdækning	10	(1.665.476)	(1.621)	0
Øvrige indtægter		<u>50.936</u>	<u>37</u>	<u>35</u>
		<u>1.915.959</u>	<u>1.904</u>	<u>3.311</u>
Omkostninger				
Driftsomkostninger	1	(546.458)	(233)	(686)
Administrationsomkostninger	2	(445.027)	(583)	(537)
Bestyrelsesomkostninger	3	(150.220)	(325)	(220)
Afskrivninger	4	<u>(749.763)</u>	<u>(748)</u>	<u>(750)</u>
		<u>(1.891.468)</u>	<u>(1.889)</u>	<u>(2.193)</u>
Driftsresultat		<u>24.491</u>	<u>15</u>	<u>1.118</u>
Finansielle indtægter		0	0	0
Finansielle omkostninger	5	<u>(24.491)</u>	<u>(15)</u>	<u>(15)</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.103</u>

Balance pr. 31.12.2021

	<u>Note</u>	<u>2021 kr.</u>	<u>2020 t.kr.</u>
Grunde og bygninger	6	201.924	159
Tekniske anlæg og maskiner	6	19.095.031	17.604
Materielle anlægsaktiver		<u>19.296.955</u>	<u>17.763</u>
Anlægsaktiver		<u>19.269.955</u>	<u>17.763</u>
Reservedelslager		60.373	60
Varebeholdninger		<u>60.373</u>	<u>60</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	385.108	728
Tilgodehavende vandafgift		14.974	0
Tilgodehavende moms		531.286	173
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender		<u>931.368</u>	<u>901</u>
Likvide beholdninger	8	<u>1.232.949</u>	<u>760</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.224.690</u>	<u>1.721</u>
Aktiver		<u>21.521.645</u>	<u>19.484</u>

Balance pr. 31.12.2021

	<u>Note</u>	<u>2021 kr.</u>	<u>2020 t.kr.</u>
Egenkapital	9	<u>0</u>	<u>0</u>
Overdækning		<u>20.604.347</u>	<u>18.939</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>20.604.347</u>	<u>18.939</u>
Kortfristet andel, reguleringsmæssig overdækning	10	0	0
Leverandører af vare- og tjenesteydelser		441.796	183
Skyldig moms		0	0
Skyldig vandafgift		0	149
Anden gæld	11	7.621	28
Skyldigt til forbrugere	12	<u>467.881</u>	<u>185</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	x	<u>917.298</u>	<u>545</u>
Gældsforpligtelser		<u>21.521.645</u>	<u>19.484</u>
Passiver		<u>21.521.645</u>	<u>19.484</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	13		

Noter

	2021	2020	Budget
	kr.	t.kr.	ej revideret
	kr.	t.kr.	2021
	kr.	t.kr.	t.kr.
1. Driftsomkostninger			
Teknisk aftale BV (tilbageført hensættelse)	0	(540)	0
BV forlig (betalt)	0	220	0
Aktiveret teknisk aftale BV	0	0	0
Materialeforbrug	0	4	5
Regulering, varelager ultimo	0	0	0
Fremmed arbejde	318.535	274	325
Aktiveret, ledningsnet og materialeforbrug	0	0	0
Vedligeholdelse og reparation ledningsnet og værk	134.092	173	200
Teknisk rådgivning	0	0	0
Afgift for boringer mv.	15.585	15	20
Vandanalyser, målerkontrol	24.805	40	50
El	88.279	75	30
Refunderet el-afgift	(41.704)	(39)	0
Diverse	923	5	50
Forsikringer	5.944	6	6
	546.458	233	686
2. Administrationsomkostninger			
Administrationsaftale	225.261	224	225
Kontorartikler, mindre anskaffelser	6.398	3	9
Telefon, internet mv., vandværket	16.363	19	20
It-omkostninger	99.526	116	145
Porto og gebyrer	23.229	25	29
Revisorbistand	45.000	50	50
Kontingenter	13.977	11	12
Møder og generalforsamlinger	8.238	17	25
Repræsentation	2.388	6	5
Hensat til evt. regulering af afregning, primo	(17.000)	(17)	0
Hensat til evt. regulering af afregning, ultimo	17.000	17	0
Konstaterede tab på debitorer	0	0	2
Forsikringer	4.646	4	5
Advokatomkostninger	0	108	10
	445.027	583	537

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.	Budget ej revideret 2021 t.kr.
3. Bestyrelsesomkostninger			
Bestyrelseshonorar	140.000	140	140
Gager mv.	140.000	140	140
Særopgaver efter aftale	0	175	50
Kørselsgodtgørelse	9.690	10	20
Kursus og uddannelse	530	0	10
	150.220	325	220
		2021 kr.	2020 t.kr.
4. Afskrivninger			
Bygninger		10.892	11
Maskiner og borer		296.794	277
Ledningsnet		436.306	402
IT		5.771	6
Skrot		0	52
		749.763	748
	2021 kr.	2020 t.kr.	Budget ej revideret 2021 t.kr.
5. Finansielle omkostninger			
Rente, Skattestyrelsen	0	0	0
Rente, pengeinstitut	24.491	15	15
Kurstab	0	0	0
	24.491	15	15

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmidler og inventar kr.	Maskiner og boringer kr.	Ledningsnet kr.
6. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris 01.01.2021	314.026	261.831	5.529.432	20.134.264
Tilgang	54.087	0	544.835	1.685.098
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2021	<u>368.113</u>	<u>261.831</u>	<u>6.074.266</u>	<u>21.819.362</u>
Af- og nedskrivninger				
01.01.2021	(155.298)	(244.517)	(3.203.427)	(4.873.614)
Årets afskrivninger	(10.891)	(5.771)	(296.794)	(436.306)
Tilbageførsel	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31.12.2021	<u>(166.189)</u>	<u>(250.288)</u>	<u>(3.500.220)</u>	<u>(5.309.920)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021				
	<u>201.924</u>	<u>11.543</u>	<u>2.574.046</u>	<u>16.509.442</u>
			<u>2021 kr.</u>	<u>2020 t.kr.</u>
7. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser				
Debitorer			402.108	745
Hensat til evt. regulering af afregning			<u>(17.000)</u>	<u>(17)</u>
			<u>385.108</u>	<u>728</u>
8. Likvide beholdninger				
Kasse			0	0
Danske Bank, konto 4320132797			561.596	249
Danske Bank, konto 484510665620			<u>671.353</u>	<u>511</u>
			<u>1.232.949</u>	<u>760</u>
9. Egenkapital				
Egenkapital primo			0	0
Årets resultat			<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo			<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2021	2020
	kr.	t.kr.
10. Overdækning		
Overdækning primo	18.938.871	17.318
Årets resultat	<u>1.665.476</u>	<u>1.621</u>
Overdækning ultimo	<u>20.604.347</u>	<u>18.939</u>
Heraf kortfristet del 0 t.kr.		
Af opgjort overdækning vedrører en andel tidsmæssige forskelle bestående af regnskabsmæssige værdier af anlægsaktiver		
Tidsmæssige forskelle primo	17.762.698	18.167
Årets afskrivninger	(749.763)	(643)
Årets investeringer	<u>2.284.020</u>	<u>239</u>
Tidsmæssige forskelle ultimo	<u>19.296.955</u>	<u>17.763</u>
Overdækning efter hvile i sig selv princippet ultimo	<u>1.307.392</u>	<u>1.176</u>
11. Anden gæld		
Skyldig A-skat og Am-bidrag	<u>7.621</u>	<u>28</u>
	<u>7.621</u>	<u>28</u>
12. Skyldigt til forbrugere		
Tilbagebetaling kunder årsafregning	<u>467.881</u>	<u>185</u>
	<u>467.881</u>	<u>185</u>
13. Pantsætninger og eventualforpligtelser		
Der er ikke afgivet pant i selskabets aktiver.		