

Deloitte  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56  
Weidekampsgade 6  
2300 København S

Telefon 36 10 20 30  
Telefax 36 10 20 40  
[www.deloitte.dk](http://www.deloitte.dk)

**Asserbo Vandværk a.m.b.a.**

**CVR-nr. 31 80 72 20**

**Årsrapport 2020**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2020	11
Balance pr. 31.12.2020	12
Noter	14
Noter	15

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Asserbo Vandværk a.m.b.a.  
Tvede Linds Vej 29  
3300 Frederiksværk  
CVR-nr.: 31 80 72 20  
Hjemstedskommune: Gribskov

### Bestyrelse

Klaus Petersen  
Christian Køningsfeldt  
Knud Breum  
Niels Peter Hansen  
Vibeke Dalbro

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.06.2021

**Dirigent**

---

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 – 31.12.2020 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. 31.12.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 – 31.12.2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asserbo, den 07.05.2021

## Bestyrelse

Klaus Petersen  
formand

Christian Køningsfeldt

Knud Breum

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 01.01.2020 - 31.12.2020, 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. 31.12.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 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.

#### 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 07.05.2021

**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 2020 arbejdet ud fra selskabets formål, der vedtægtsbestemt er at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsynings-område 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. m<sup>3</sup>) og renoveringsbidrag pr. ejendom er fastlagt i et takstregulativ, der er godkendt AVs tilsynsmyndighed, Gribskov Kommune. Andelshavernes vandforbrug har i 2020 været stigende som følge af corona-epidemien, der har medført at mange beboere har haft flere og længerevarende ophold i deres sommerhuse end normalt.

### Vandværkets drift og administration

Driften af AVs vandforsyningsinstallationer er fortsat i 2020 via en serviceaftale varetaget af Tage Bagger A/S med Christian Bagger som driftsleder. Ligeledes er AVs administrative funktioner fortsat i 2020 varetaget af MidtRegnskab ApS med Marie Nervø Sørensen som administrator.

### Retssagen med Baunehøj Vandværk

Den af Baunehøj Vandværk rejste civile retssag er i august 2020 fuldt og endeligt afsluttet med indgåelse af et udenretligt forlig. Afslutningen af sagen har muliggjort indtægtsførelse af de beløb, der i regnskabet for 2019 var hensat til dækning af retssagens økonomiske resultat og afholdelse af sagens omkostninger.

### Forventninger til 2021

I 2020 har AVs bestyrelse taget initiativ til at få udarbejdet en elektronisk ledningsnetmodel til støtte for udarbejdelsen af en flérårig renoverings- og udbygningsplan for AVs forsyningsnet.

Vandforbruget forventes i 2021 fortsat at været præget af corona-epidemien og det generelt ændrede mønster for anvendelse af fritidshuse i i landet.

### 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 klarering 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 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>	<u>2019</u> <u>t.kr.</u>	<b>Budget</b> <b>ej revideret</b> <u>2020</u> <u>t.kr.</u>
<b>Indtægter</b>				
Fast årsbidrag (12 mdr/17 mdr)		1.088.565	1.267	1.088
Forbrugsbidrag (93.599 m3/73.267 m3)		1.092.745	679	878
Ekstraordinært renoveringsbidrag		1.088.565	0	1.088
Anlægsbidrag		168.000	212	140
Ejerskiftegebyr		47.660	31	25
Restance- og aflæsningsgebyr		2.000	4	0
Årets regulering af over-/underdækning	11	(1.620.958)	(88)	(575)
Øvrige indtægter		<u>36.619</u>	<u>41</u>	<u>35</u>
		<b><u>1.903.196</u></b>	<b><u>2.146</u></b>	<b><u>2.679</u></b>
<b>Omkostninger</b>				
Driftsomkostninger	1	(232.651)	(605)	(680)
Administrationsomkostninger	2	(582.703)	(647)	(1.069)
Bestyrelsesomkostninger	3	(325.292)	(196)	(220)
Afskrivninger	4	<u>(747.923)</u>	<u>(694)</u>	<u>(700)</u>
		<b><u>(1.888.569)</u></b>	<b><u>(2.142)</u></b>	<b><u>(2.669)</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>14.627</u></b>	<b><u>4</u></b>	<b><u>10</u></b>
Finansielle indtægter	5	0	0	0
Finansielle omkostninger	6	<u>(14.627)</u>	<u>(4)</u>	<u>(10)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Balance pr. 31.12.2020**

	<u>Note</u>	<u>2020 kr.</u>	<u>2019 t.kr.</u>
Grunde og bygninger	7	158.728	170
Tekniske anlæg og maskiner	7	17.603.969	17.998
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>17.762.697</b></u>	<u><b>18.168</b></u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u><b>17.762.697</b></u>	<u><b>18.167</b></u>
Reservedelslager		60.373	60
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>60.373</b></u>	<u><b>60</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	727.665	172
Tilgodehavende moms		173.450	325
Periodeafgrænsningsposter		0	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u><u><b>901.115</b></u></u>	<u><u><b>497</b></u></u>
<b>Likvide beholdninger</b>	9	<u><b>759.770</b></u>	<u><b>47</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>1.721.258</b></u>	<u><b>604</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><u><b>19.483.955</b></u></u>	<u><u><b>18.772</b></u></u>

**Balance pr. 31.12.2020**

	<u>Note</u>	<u>2020 kr.</u>	<u>2019 t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>	10	<u>0</u>	<u>0</u>
Overdækning		<u>18.938.872</u>	<u>17.318</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	11	<u><b>18.938.872</b></u>	<u><b>17.318</b></u>
Leverandører af vare- og tjenesteydelser		183.409	1.018
Skyldig moms		0	0
Skyldig vandafgift		176.563	242
Anden gæld	12	0	0
Skyldigt til forbrugere	13	<u>185.111</u>	<u>194</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	x	<u><b>545.083</b></u>	<u><b>1.454</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>19.483.955</b></u>	<u><b>18.772</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><b>19.483.955</b></u>	<u><b>18.772</b></u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	14		

## Noter

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Budget</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>ej revideret</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Driftsomkostninger</b>			
Teknisk aftale BV (tilbageført hensættelse)	(540.239)	0	0
BV forlig (betalt)	220.000	0	0
Aktiveret teknisk aftale BV	0	0	0
Materialeforbrug	4.203	3	5
Regulering, varelager ultimo	0	0	0
Fremmed arbejde	273.699	181	200
Aktiveret, ledningsnet og materialeforbrug	0	0	0
Vedligeholdelse og reparation ledningsnet og værk	172.885	301	320
Teknisk rådgivning	0	8	0
Afgift for boringer mv.	15.556	15	15
Vandanalyser, målerkontrol	39.934	44	50
El	75.360	75	40
Refunderet el-afgift	(38.844)	(37)	0
Diverse	4.543	10	0
Forsikringer	5.585	5	5
	<b>232.651</b>	<b>605</b>	<b>680</b>
<b>2. Administrationsomkostninger</b>			
Administrationsaftale	223.749	217	225
Kontorartikler, mindre anskaffelser	3.204	3	11
Telefon, internet mv., vandværket	19.051	19	20
It-omkostninger	116.101	116	116
Porto og gebyrer	25.352	27	33
Revisorbistand	50.225	71	60
Kontingenter	10.654	12	17
Møder og generalforsamlinger	16.807	15	25
Repræsentation	5.763	5	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	9	2
Forsikringer	4.371	4	5
Advokatomkostninger	107.426	149	550
	<b>582.686</b>	<b>647</b>	<b>1.069</b>



## Noter

	<b>2020</b> <b>kr.</b>	<b>2019</b> <b>t.kr.</b>	<b>Budget</b> <b>ej revideret</b> <b>2020</b> <b>t.kr.</b>
<b>3. Bestyrelsesomkostninger</b>			
Bestyrelseshonorar	140.000	111	140
<b>Gager mv.</b>	<b>140.000</b>	<b>111</b>	<b>140</b>
Særopgaver efter aftale (primært BV-sag)	175.000	67	50
Kørselsgodtgørelse	10.292	17	20
Kursus og uddannelse	0	1	0
	<b>325.292</b>	<b>196</b>	<b>220</b>
		<b>2020</b> <b>kr.</b>	<b>2019</b> <b>t.kr.</b>
<b>4. Afskrivninger</b>			
Bygninger		10.675	11
Maskiner og borer		276.618	287
Ledningsnet		402.604	396
IT		5.771	0
Skrot		52.256	0
		<b>747.924</b>	<b>694</b>
			<b>Budget</b> <b>ej revideret</b> <b>2020</b> <b>t.kr.</b>
	<b>2020</b> <b>kr.</b>	<b>2019</b> <b>t.kr.</b>	<b>2020</b> <b>t.kr.</b>
<b>5. Finansielle indtægter</b>			
Rente, obligationer	0	0	0
Aktieudbytte	0	0	0
Regulering værdipapirer, kursværdi	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Finansielle omkostninger</b>			
Rente, Skattestyrelsen	0	0	0
Rente, pengeinstitut	14.627	4	10
Kurstab	0	0	0
	<b>14.627</b>	<b>4</b>	<b>10</b>

## Noter

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Andre anlæg, driftsmidler og inventar kr.</b>	<b>Maskiner og boringer kr.</b>	<b>Ledningsnet kr.</b>
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris 01.01.2020	314.026	238.746	5.633.943	19.814.131
Tilgang	0	23.085	0	320.133
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(104.511)</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31.12.2019</b>	<b><u>314.026</u></b>	<b><u>261.831</u></b>	<b><u>5.529.432</u></b>	<b><u>20.134.264</u></b>
Af- og nedskrivninger 01.01.2020	(144.623)	(238.746)	(2.979.064)	(4.471.010)
Årets afskrivninger	(10.675)	(5.771)	(276.618)	(402.604)
Tilbageførsel	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>52.255</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2020</b>	<b><u>(155.298)</u></b>	<b><u>(244.517)</u></b>	<b><u>(3.203.427)</u></b>	<b><u>(4.873.614)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020</b>	<b><u>158.728</u></b>	<b><u>17.314</u></b>	<b><u>2.326.005</u></b>	<b><u>15.260.650</u></b>

## Noter

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>8. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Debitorer	744.665	189
Hensat til evt. regulering af afregning	(17.000)	(17)
	<b>727.665</b>	<b>172</b>
<b>9. Likvide beholdninger</b>		
Kasse	0	0
Danske Bank, konto 4320132797	248.460	17
Danske Bank, konto 4845670609	0	0
Danske Bank, konto 484510665620	511.310	30
	<b>759.770</b>	<b>47</b>
<b>10. Egenkapital</b>		
Egenkapital 01.01.2020	0	0
Årets resultat	0	0
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Overdækning</b>		
Overdækning 01.01.2020	17.317.914	17.230
Årets resultat	1.620.958	88
<b>Overdækning 31.12.2020</b>	<b>18.938.872</b>	<b>17.318</b>
<p>Af opgjort overdækning vedrører en andel tidsmæssige forskelle bestående af regnskabsmæssige værdier af anlægsaktiver</p>		
Tidsmæssige forskelle 01.01.2020	18.906.713	16.315
Årets afskrivninger	(643.413)	(694)
Årets investeringer	238.707	3.286
<b>Tidsmæssige forskelle 31.12.2020</b>	<b>18.502.007</b>	<b>18.907</b>
<b>Overdækning efter hvile i sig selv princippet 31.12.2020</b>	<b>436.865</b>	<b>(1.559)</b>

## Noter

	<u>2020</u> <u>kr.</u>	<u>2019</u> <u>t.kr.</u>
<b>12. Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat og Am-bidrag	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>13. Skyldigt til forbrugere</b>		
Tilbagebetaling kunder årsafregning	<u>185.111</u>	<u>193</u>
	<u>185.111</u>	<u>193</u>

## 14. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Der er ikke afgivet pant i selskabets aktiver.