



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Andelsselskabet Broager Vandværk

Østergade 21, 6310 Broager

CVR-nr. 13 99 63 18

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. marts 2019.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Andelsselskabet Broager Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broager, den 12. marts 2019

Direktion



Povl Bonde Christiansen
administrator

Bestyrelse



Hermann Johannsen
formand



Walther Jacobsen
næstformand



Ole Jensen



Poul E. Nissen



Bianca Dam

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Andelsselskabet Broager Vandværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Broager Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 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.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

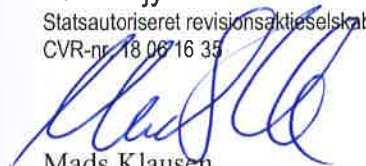
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Aabenraa, den 12. marts 2019

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06716 35



Mads Klausen
Statsaut. revisor
mne34078

Selskabsoplysninger

Selskabet	Andelsselskabet Broager Vandværk Østergade 21 6310 Broager CVR-nr.: 13 99 63 18 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Hermann Johannsen, formand Walther Jacobsen, næstformand Ole Jensen Poul E. Nissen Bianca Dam
Driftsleder	Povl Bonde Christiansen, administrator
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa
Bankforbindelse	Broager Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Andelsselskabet forsyner Broager by og omegn med vand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 67.527 kr. mod -477.516 kr. sidste år.

Andelsselskabet er pr. 1. januar 2017 omfattet af de nye indtægtsrammer jf. vandsektorloven, hvilket betyder at Andelsselskabet skal sætte priserne således de er indenfor de godkendte rammer for vandværket. Andelsselskabet opgør som en konsekvens af dette over- og underdækning som forskellen mellem opkrævede priser og rammerne for fastsættelse af priser i henhold til vandsektorloven. De regnskabsmæssige resultater overføres til en post under egenkapitalen, som er benævnt "overført resultat".

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Broager Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til vandsektorloven samt virksomhedens karakter.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Andelsselskabet er pr. 1. januar 2017 omfattet af de nye indtægtsrammer jf. vandsektorloven, hvilket betyder, at over- og underdækninger opgøres som forskellen mellem opkrævede priser og de i henhold til vandsektorloven godkendte priser. Tidligere har over- og underdækning været opgjort som forskellen mellem de opkrævede priser i forhold til andelsselskabets omkostninger.

Følgelig reguleres indtægterne til de af energitilsynet godkendte indtægter for værket og de regnskabsmæssige over- eller underskud overføres til andelsselskabets egenkapital. Over- eller underdækning er således udtryk for forskellen mellem de faktisk opkrævede indtægter og de i henhold til vandsektorloven godkendte indtægter.

Ændringen af regnskabspraksis har bevirket, at årets resultat for 2018 er forøget med 67.527 kr., årets resultat for 2017 er reduceret med 477.516 kr. mens balancesum og egenkapital pr. 1. januar 2017 er reduceret med henholdsvis 532.209 kr. og 914.637 kr. og balancesum og egenkapital pr. 31. december 2018 er reduceret med henholdsvis 551.763 kr. og 847.110 kr.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen korrigeres med en eventuel over-/underdækning.

Overstiger de hos forbrugerne opkrævede beløb indtægtsrammen for levering af vand, indregnes forskellen i balancen som en gældsforpligtelse.

Er de hos forbrugerne opkrævede beløb lavere end prisloftet for levering af vand, indregnes forskellen som en underdækning, hvis forskellen forventes opkrævet.

Anvendt regnskabspraksis

Produktions- og distributionsomkostninger

Produktions- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger direkte knyttet til levering af vand samt vedligeholdelse af værkets produktionsanlæg, vandmålere og ledningsnet.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til selskabets bestyrelse.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Produktionsbygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	10-40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Ledningsnet	20 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Nettoomsætning	2.329.466	1.777.458
2 Andre driftsindtægter	53.720	53.219
3 Produktions- og distributionsomkostninger	-863.213	-872.471
Andre eksterne omkostninger	-574.499	-608.192
Bruttoresultat	945.474	350.014
8 Personaleomkostninger	-33.472	-44.841
9 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-809.845	-878.579
Driftsresultat	102.157	-573.406
10 Andre finansielle indtægter	56	82
11 Øvrige finansielle omkostninger	-15.647	-13.230
Resultat før skat	86.566	-586.554
12 Skat af årets resultat	-19.039	109.038
Årets resultat	67.527	-477.516
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	67.527	0
Disponeret fra overført resultat	0	-477.516
Disponeret i alt	67.527	-477.516

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
13 Grunde og bygninger	2.677.788	2.767.511
13 Produktionsanlæg og maskiner	335.148	487.613
13 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	506.583	444.053
13 Ledningsnet	4.403.650	4.493.019
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.923.169</u>	<u>8.192.196</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.923.169</u>	<u>8.192.196</u>
Omsætningsaktiver		
14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	237.732	331.214
Udsudte skatteaktiver	169.580	188.619
Tilgodehavende selskabsskat	0	26.000
15 Andre tilgodehavender	0	549.468
Periodeafgrænsningsposter	0	26.162
Tilgodehavender i alt	<u>407.312</u>	<u>1.121.463</u>
Likvide beholdninger	<u>1.179</u>	<u>1.179</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>408.491</u>	<u>1.122.642</u>
Aktiver i alt	<u>8.331.660</u>	<u>9.314.838</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital		
16 Virksomhedskapital	6.777.160	6.777.160
16 Overført resultat	-847.110	-914.637
Egenkapital i alt	<u>5.930.050</u>	<u>5.862.523</u>
Gældsforpligtelser		
17 Gæld til pengeinstitutter	459.456	1.880.980
Modtagne forudbetalinger fra kunder	499.532	271.909
Leverandører af varer og tjenesteydelser	164.764	161.518
18 Anden gæld	892.861	755.480
19 Fremført overdækning	384.997	382.428
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.401.610</u>	<u>3.452.315</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.401.610</u>	<u>3.452.315</u>
Passiver i alt	<u>8.331.660</u>	<u>9.314.838</u>

Noter

	2018	2017
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag, med måler	745.529	731.647
Målerleje	159.069	147.193
M3 forbrug, inkl. statsafgift	2.607.651	2.453.036
Heraf opkrævet statsafgift	-1.214.454	-1.210.990
Gebyrer m.v.	34.240	39.000
Overdækning	-2.569	-382.428
	2.329.466	1.777.458
2. Andre driftsindtægter		
Salg af måler aflæsningsoplysninger	53.720	53.219
	53.720	53.219
3. Produktions- og distributionsomkostninger		
Produktionsanlæg, reparation og vedligeholdelse	163.918	236.490
Ledningsnet, reparation og vedligeholdelse	487.489	454.172
El og Co2-afgift	80.411	82.342
Vandprøver	26.109	16.229
Målere	105.286	83.238
	863.213	872.471
4. Salgsomkostninger		
Annoncer	2.356	2.213
Repræsentation	3.220	3.666
Tab på debitorer	3.414	-1.913
	8.990	3.966
5. Bilomkostninger		
Bildrift	11.694	2.874
Forsikring/vægtafgift	22.129	21.541
	33.823	24.415

Noter

	2018	2017
6. Lokaleomkostninger		
El, vand og gas	550	784
Renovation	525	490
Leje af lokaler	36.272	37.557
	37.347	38.831
7. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	1.975	3.297
Telefon og telefax	28.848	25.989
Porto og gebyrer	1.650	4.494
Revisorhonorar	35.000	35.000
Revisorhonorar, rest sidste år	0	33.000
Revisor, anden rådgivning og erklæringer	6.200	10.000
Konsulentassistance	7.250	60.772
Forsikringer	14.544	26.807
Databehandling af løn	4.013	3.330
Kontingenter	12.426	18.463
Kassedifferencer	585	0
Eksterne mødeudgifter	21.398	20.599
Omkostninger PBS	24.732	21.878
Mødeomkostninger	10.475	7.010
Kursus	0	12.525
Administrationsydelser, købt hos Broager Fjernvarme	232.439	204.979
Kontingent vedr. Sønderborg vandsamarbejde	92.804	52.837
	494.339	540.980
8. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	33.472	44.841
	33.472	44.841
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0

Noter

	2018	2017
9. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	89.723	89.723
Afskrivning på ledningsnet	336.326	272.243
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	193.955	364.455
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	189.841	152.158
	809.845	878.579
10. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	30	40
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	26	42
	56	82
11. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	15.647	13.230
	15.647	13.230
12. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	19.039	-109.038
	19.039	-109.038

Noter

13. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Ledningsnet</u>
Kostpris 1. januar 2018	3.592.032	3.581.228	1.175.657	9.024.042
Tilgang	<u>0</u>	<u>41.489</u>	<u>252.372</u>	<u>246.957</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>3.592.032</u>	<u>3.622.717</u>	<u>1.428.029</u>	<u>9.270.999</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	824.521	3.093.614	731.605	4.531.023
Årets afskrivninger	<u>89.723</u>	<u>193.955</u>	<u>189.841</u>	<u>336.326</u>
Afskrivninger 31. december 2018	<u>914.244</u>	<u>3.287.569</u>	<u>921.446</u>	<u>4.867.349</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>2.677.788</u>	<u>335.148</u>	<u>506.583</u>	<u>4.403.650</u>

31/12 2018

31/12 2017

14. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender forbrugeropgørelser	<u>237.732</u>	<u>331.214</u>
	<u>237.732</u>	<u>331.214</u>

15. Andre tilgodehavender

Tilgodehavende moms	0	75.421
Tilgodehavende hos Petersen Tegl	<u>0</u>	<u>474.047</u>
	<u>0</u>	<u>549.468</u>

Noter

16. Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	6.777.160	0	6.777.160
Korrektion som følge af ændret praksis	0	-914.637	-914.637
Årets overførte overskud eller underskud	0	67.527	67.527
Egenkapital 31. december 2018	6.777.160	-847.110	5.930.050

17. Gæld til pengeinstitutter

Broager Sparekasse konto 883-01-00386	459.456	1.880.980
	<u>459.456</u>	<u>1.880.980</u>

18. Anden gæld

Skyldig moms	86.915	0
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	5.808	9.170
Skyldig statsafgift	652.371	646.584
Skyldig vandsamarbejde	102.767	54.265
Andre skyldige omkostninger	45.000	45.461
	<u>892.861</u>	<u>755.480</u>

19. Fremført overdækning

Primo	382.428	0
Årets over-/underdækning	2.569	382.428
	<u>384.997</u>	<u>382.428</u>