

Tune Vandværk A.m.b.a.

Nørregade 41, 4030 Tune

CVR-nr. 27 88 13 00

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. marts 2021

Dirigent:

.....

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tune Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar –31. december 2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar –31. december 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 5. marts 2021

Bestyrelse:

Kim Velgaard
formand

Lennert Frølund
næstformand

Finn Hansen

Finn Kristiansen

Jens Kaas Sloth

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Tune Vandværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tune Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar –31. december 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. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar –31. december 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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.

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af bogføringsloven

Selskabet har efter vores vurdering ikke overholdt bogføringslovens krav om opbevaring af regnskabsmateriale.

Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringsloven.

København, den 5. marts 2021
EY Godkende Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Finn Thomassen
statsaut. revisor
mne33691

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Tune Vandværk A.m.b.a.
Adresse, postnr. og by	Nørregade 41, 4030 Tune
CVR-nr.	27 88 13 00
Stiftet	5. november 1899
Hjemstedskommune	Greve
Regnskabsår	1. januar –31. december 2020
Hjemmeside	www.tune-vand.dk
E-mail	info@tune-vand.dk
Telefon	+45 46 13 95 80
Driftsleder	Kurt Ardal Larsen
Bestyrelse	Kim Velgaard, formand Lennert Frølund, næstformand Finn Hansen Finn Kristiansen Jens Kaas Sloth
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Tune Vandværk A.m.b.a.'s væsentligste aktivitet omfatter produktion og distribution af drikkevand. Selskabets indtægter baseres på indtægter i form af variable- og faste bidrag samt tilslutningsbidrag.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 1.930 t.kr. mod et overskud på 607 t.kr. i 2019. Årsagen til det væsentligt forbedrede resultat skyldes hovedsageligt, at der i 2020 er indtægtsført en regulering af tidligere års overdækning, der var afsat i balancen som en skyldig post. Reguleringen af tidligere års overdækning er et resultat af, at vandværket pr. 1. januar 2021 er udtrådt af den økonomiske regulering, jf. nedenfor.

Udtræden af økonomisk regulering og skattepligt

Vandværket er pr. 1. januar 2021 udtrådt af den økonomiske regulering som følge af bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber omfattet af vandsektorloven. Vandværket er nu i stedet alene omfattet af det generelle hvile-i-sig-selv princip i vandforsyningsloven, hvorfor vandværkets økonomi fortsat skal hvile-i-sig-selv.

Samtidig med udtræden af økonomisk regulering er vandværket ligeledes udtrådt af selskabsskattepligt pr. 1. januar 2021.

Vandværket har opgjort en overdækning efter det generelle hvile-i-sig-selv princip på 267 t.kr. pr. 31. december 2020. Overdækningen er udtryk for en akkumuleret forskel mellem realiserede indtægter og udgifter i tidligere år. Overdækningen forventes afviklet med tiden. Udgifter til anlægsinvesteringer indregnes som afskrivninger over anlæggets levetid og medfører ikke i sig selv en overdækning, selvom anlægget er finansieret via taksten, førend anlægget er fuldt afskrevet.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for andelsselskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes ikke væsentlige ændringer i det kommende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	2019
3	Takstmæssig omsætning	3.886.206	3.673.272
2	Regulering over-/underdækning	1.514.590	208.874
	Nettoomsætning	5.400.796	3.882.146
4	Produktions- og distributionsomkostninger	-2.410.022	-2.336.575
	Bruttoresultat	2.990.774	1.545.571
5	Administrationsomkostninger	-1.131.765	-1.103.885
	Resultat af ordinær primær drift	1.859.009	441.686
6	Andre driftsindtægter	133.628	215.221
	Resultat af primær drift	1.992.637	656.907
	Finansielle indtægter	34	804
7	Finansielle omkostninger	-63.127	-50.247
	Resultat før skat	1.929.544	607.464
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	1.929.544	607.464
	 Forslag til resultatdisponering		
	Årets overførte resultat	1.929.544	607.464
		1.929.544	607.464

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
8	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	3.550.824	3.409.051
	Produktions- og distributionsanlæg	50.307.291	48.290.989
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.450.946	9.691.633
	Anlægsaktiver i alt	63.309.061	61.391.673
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Varebeholdninger	101.920	159.005
		101.920	159.005
	Tilgodehavender		
9	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	450.307	266.946
10	Andre tilgodehavender	313.202	339.791
		763.509	606.737
	Likvide beholdninger	9.940	12.900
	Omsætningsaktiver i alt	875.369	778.642
	AKTIVER I ALT	64.184.430	62.170.315

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital	49.640.389	49.032.925
	Overført resultat	1.929.544	607.464
	Egenkapital i alt	51.569.933	49.640.389
	Gældsforpligtelser		
11	Langfristede gældsforpligtelser		
	KommuneKredit	1.772.099	1.890.613
	Reguleringsmæssig over dækning	0	1.560.407
	Feriepenge til indefrysning	61.159	20.386
		1.833.258	3.471.406
	Kortfristede gældsforpligtelser		
11	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	118.513	337.991
	Overdækning	266.931	0
	Gæld til banker	4.424.370	4.063.068
	Skyldig årsafregning	182.412	267.513
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	130.592	601.270
12	Anden gæld	132.356	106.310
	Periodeafgrænsningsposter	5.526.065	3.682.368
		10.781.239	9.058.520
	Gældsforpligtelser i alt	12.614.497	12.529.926
	PASSIVER I ALT	64.184.430	62.170.315

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usædvanlige forhold
- 13 Medarbejderforhold
- 14 Eventualposter m.v.
- 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital 1. januar	49.640.389	49.032.925
Overført, jf. resultatdisponering	1.929.544	607.464
Egenkapital 31. december	<u>51.569.933</u>	<u>49.640.389</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tune Vandværk A.m.b.a. for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg og distribution af drikkevand, fast bidrag, periodiseret tilslutningsbidrag m.v. indregnes i resultatopgørelsen i takt med leveringen, hvis leveringen har fundet sted inden årets udgang, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Indtægter fra årets leverancer af drikkevand opgøres på grundlag af kundernes måler aflæsninger.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Nettoomsætningen reguleres med en eventuel over-/underdækning.

Produktions- og distributionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder omkostninger i forbindelse med indvinding og behandling af vand, herunder omkostninger til drift og vedligehold af produktionsanlæg samt gager og andre personaleomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Endvidere indeholder produktionsomkostninger omkostninger til lokale, miljø, forsikring, afskrivning på produktionsanlæg m.v.

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, som kan henføres til distribution af drikkevand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører blandt andet omkostninger til drift og vedligehold af ledningsnet, nettab, målere, ledningsregistrering, gager og andre personaleomkostninger, afskrivning på distributionsanlæg m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til medarbejdere i administrationen, honorar til bestyrelsen, andre personaleomkostninger, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold samt afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration samt inkassobehandling og tab på kunder m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter for indestående i banken samt lån hos Kommunekredit.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Grunde og bygninger, produktions- og distributionsanlæg samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende 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 og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-50 år
Produktions- og distributionsanlæg	15-75 år
Boringer	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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 under produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Værdiforringelse af 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, hvis 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Over-/ underdækning

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris. Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser består af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår. Tilslutningsbidrag indtægtsføres over brugsperioden på 75 år.

2 Usædvanlige forhold

Vandværket er pr. 1. januar 2021 udtrådt af den økonomiske regulering som følge af bekendtgørelse om økonomiske rammer for vandselskaber omfattet af vandsektorloven. Vandværket er nu i stedet alene omfattet af det generelle hvile-i-sig-selv princip i vandforsyningsloven, hvorfor vandværkets økonomi fortsat skal hvile-i-sig-selv.

Vandværket har opgjort en overdækning efter det generelle hvile-i-sig-selv princip på 267 t.kr. pr. 31. december 2020. Overdækningen er i årsregnskabet afsat som en forpligtelse pr. 31. december 2020. Den allerede afsatte overdækning vedrørende tidligere år på 1.782 t.kr. er samtidig tilbageført. Begge reguleringer er ført som en nettoregulering til omsætningen på 1.515 t.kr. (nettoindtægt).

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2020	2019
3 Takstmæssig omsætning		
Fast afgift	1.315.778	1.309.107
Kubikmeterafgift	2.491.056	2.223.883
Tilslutningsbidrag	79.372	53.731
Overskudslikviditet fra GLV	0	86.551
	<u>3.886.206</u>	<u>3.673.272</u>
4 Produktions- og distributionsomkostninger		
Produktionsomkostninger		
<i>Boringer, bygninger, m.v.</i>		
Reparation og vedligeholdelse af boringer	15.542	13.686
Reparation og vedligeholdelse af arealer samt bygninger	110.729	9.916
Reparation og vedligeholdelse af installationer og inventar	35.845	70.995
Køb af inventar	28.649	21.852
El, produktion	56.238	48.262
Forsikringer	1.634	596
Afskrivninger, produktionsanlæg	781.286	832.499
	<u>1.029.923</u>	<u>997.806</u>
<i>Miljø og analyser</i>		
Vandanalyse og boringskontrol	41.476	42.285
Vandafledningsafgift og renovation	12.838	4.041
	<u>54.314</u>	<u>46.326</u>
<i>Personale</i>		
Personaleomkostninger, driftspersonale	17.234	14.474
	<u>17.234</u>	<u>14.474</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>1.101.471</u>	<u>1.058.606</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2020	2019
4 Produktions- og distributionsomkostninger (fortsat)		
Distributionsomkostninger		
<i>Pumpestationer og ledningsnet</i>		
El, distribution	77.841	82.476
Vedligeholdelse af ledningsnet	63.443	41.398
Vedligeholdelse af vandmåler	10.157	87.602
Personaleomkostninger, driftspersonale	73.435	91.140
Andre udgifter ved distribution	12.469	15.998
Regulering varelager	57.085	47.244
Afskrivninger, distributionsanlæg	1.014.121	912.111
Distributionsomkostninger i alt	1.308.551	1.277.969
Produktions- og distributionsomkostninger i alt	2.410.022	2.336.575
5 Administrationsomkostninger		
Personaleomkostninger, driftspersonale	275.206	302.150
Øvrige personaleomkostninger	16.615	20.076
Møder, forsikringer m.v., bestyrelse	108.417	129.938
Porto og gebyrer	25.978	33.305
Kontorartikler og telefon	16.602	18.531
Kontingenter, faglitteratur og licenser	0	52
Bogføringsmæssig assistance	211.212	206.476
Revisor (revision og opstilling af årsrapport)	39.994	38.829
Revisor (anden assistance og rådgivning)	114.233	125.051
Beredskabsudgifter	7.721	9.861
Generalforsamling	5.504	1.486
Bidrag opkrævet til vandværkssamarbejde	4.733	6.775
Advokatbistand	57.240	19.104
Regulering af hensættelse til tab på kundetilgodehavender	-13.000	0
It- og webomkostninger	138.502	110.926
Forsyningssekretariat – afgift	26.705	24.839
Rengøring kontor	10.114	9.554
Repræsentation	656	3.307
El, administration	17.153	14.720
Andre administrationsomkostninger	68.180	28.905
	1.131.765	1.103.885
6 Andre driftsindtægter		
Greve Kommune, indberetning af vandforbrug	76.330	79.553
Gebyrer	54.955	119.271
Andre indtægter	2.343	16.397
	133.628	215.221

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.			<u>2020</u>	<u>2019</u>
7	Finansielle omkostninger			
	Renteudgifter til kreditinstitutter		32.590	13.290
	Renteudgifter til bank		30.327	36.954
	Øvrige renteudgifter		210	3
	Øvrige renteudgifter		<u>63.127</u>	<u>50.247</u>
8	Materielle anlægsaktiver			
			Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
kr.	Grunde og bygninger	Produktions- og distributionsanlæg		
Kostpris 1. januar 2020	4.188.262	59.107.175	14.825.966	78.121.403
Tilgang	240.574	3.142.305	329.917	3.712.796
Afgang	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2020	<u>4.428.836</u>	<u>62.249.480</u>	<u>15.155.883</u>	<u>81.834.199</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2020	779.211	10.816.187	5.134.333	16.729.731
Afskrivninger	98.801	1.126.002	570.604	1.795.407
Ned- og afskrivninger 31. december 2020	<u>878.012</u>	<u>11.942.189</u>	<u>5.704.937</u>	<u>18.525.138</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>3.550.824</u>	<u>50.307.291</u>	<u>9.450.946</u>	<u>63.309.061</u>
kr.			<u>2020</u>	<u>2019</u>
	Afskrivning af materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger		98.801	95.804
	Produktions- og distributionsanlæg		1.126.002	1.023.993
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		570.604	624.813
			<u>1.795.407</u>	<u>1.744.610</u>
	Indregnes i årsregnskabet som følger:			
	Produktionsomkostninger		781.286	832.498
	Distributionsomkostninger		1.014.121	912.112
			<u>1.795.407</u>	<u>1.744.610</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.			<u>2020</u>	<u>2019</u>	
9	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		585.618	415.257	
	Hensættelse til tab på debitorer		-135.311	-148.311	
			<u>450.307</u>	<u>266.946</u>	
10	Andre tilgodehavender				
	Moms og afgifter		<u>313.202</u>	<u>339.791</u>	
11	Langfristede gældsforpligtelser				
kr.		Gæld i alt 31/12 2020	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	KommuneKredit 2015 – 43923	955.872	60.104	895.767	647.098
	KommuneKredit 2010 - 35299	934.741	58.409	876.332	634.131
		<u>1.890.613</u>	<u>118.513</u>	<u>1.772.099</u>	<u>1.281.229</u>
	Feriepenge til indefrysning	61.159	0	61.159	0
		<u>1.951.772</u>	<u>118.513</u>	<u>1.833.258</u>	<u>1.281.229</u>
kr.			<u>2020</u>	<u>2019</u>	
12	Anden gæld				
	Øvrige skyldige omkostninger		106.336	58.505	
	Feriepengeforpligtelse		26.020	47.805	
			<u>132.356</u>	<u>106.310</u>	

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2020	2019
13 Medarbejderforhold		
Gager og lønninger	509.551	520.993
Pensioner	50.570	51.562
Andre omkostninger til social sikring	2.590	2.479
	<u>562.711</u>	<u>575.034</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
Indregnes i årsregnskabet som følger:		
Produktionsomkostninger	17.049	14.474
Distributionsomkostninger	73.435	91.140
Administrationsomkostninger	269.519	294.369
Overført til anlægsaktiver	<u>202.708</u>	<u>175.051</u>
	<u>562.711</u>	<u>575.034</u>

14 Eventualposter m.v.

Tune Vandværk A.m.b.a.'s eventualforpligtelser omfatter i øvrigt de for branchen sædvanlige miljøforpligtelser.

Eventualaktiver

Tune Vandværk A.m.b.a. har et udskudt skatteaktiv på 137 t.kr. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen.

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Tune Vandværk A.m.b.a. har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kurt Ardal Larsen

Vandværksbestyrer

På vegne af: Tune Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-940573627711

IP: 62.198.xxx.xxx

2021-03-05 07:08:43Z

NEM ID 

Lennert Frølund

Næstformand

På vegne af: Tune Vandværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-037486536876

IP: 176.67.xxx.xxx

2021-03-05 08:51:35Z

NEM ID 

Kim Velgaard

Bestyrelsesformand

På vegne af: Tune Vandværk A.m.b.a.

Afventer
underskrift 

Finn Hansen

Bestyrelse

På vegne af: Tune Vandværk A.m.b.a.

Afventer
underskrift 

Finn Kristiansen

Bestyrelse

På vegne af: Tune Vandværk A.m.b.a.

Afventer
underskrift 

Jens Kaass Sloth

Bestyrelse

På vegne af: Tune Vandværk A.m.b.a.

Afventer
underskrift 

Finn Thomassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Afventer
underskrift 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>