

# Baunehøj Vandværk A.m.b.A

Frederiksværksvej 59  
3200 Helsingø

CVR-nr. 30 12 88 26



## Årsrapport for 2016



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning afgivet af uafhængig revisor	3-4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10-14

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Baunehøj Vandværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

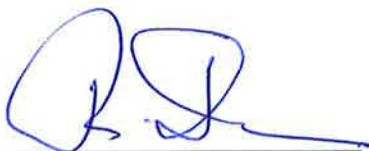
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 1. marts 2017

I bestyrelsen



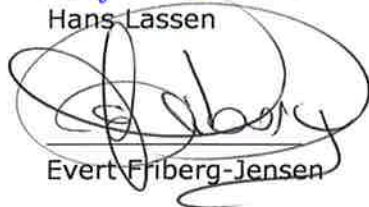
Hans Lassen



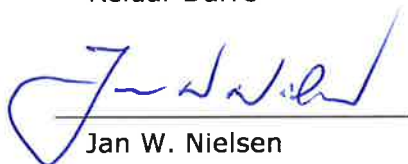
Reidar Darre



Anders Poulsen



Evert Friberg-Jensen



Jan W. Nielsen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ledelsen i Baunehøj Vandværk a.m.b.a.

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Baunehøj Vandværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af vandværket 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

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for vandværker det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016 og 2017. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt vores revision.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

## Den uafhængige revisors påtegning på 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 vandværkets 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 vandværkets 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 vandværket 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.

Hillerød, den 1. marts 2017

**DØSSING & PARTNERE**

**Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer**

**CVR-nr. 54 87 99 11**



Anders Ilsøe  
Registreret Revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

I det efterfølgende er omtalt den anvendte praksis, der er væsentlig for bedømmelse af årsrapporten.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde vandværket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå vandværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### RESULTATOPGØRELSEN:

Årsrapporten fraviger årsregnskabslovens skemakrav for opstilling af resultatopgørelsen, for at give et mere retvisende billede af vandværkets aktivitet.

### Nettoomsætning:

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år, hvor levering har fundet sted. Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet.

### Omkostninger:

Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

## Anvendt regnskabspraksis, fortsat

### Skat

Skat af årets indkomst omkostningsføres med 22% af årets skattepligtige indkomst tillagt tillæg for restskat og med forskydningen i udskudt skat.

Udskudt skat afsættes af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på aktiver. Udskudt skat afsættes med 22%.

Udskudte skatteaktiver måles med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### BALANCEN:

Balancen er opstillet i kontoform.

### Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver, der består af ejendom, driftsmidler og inventar samt tekniske anlæg og maskiner, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler og inventar opskrives til handelsværdi, såfremt der forekommer et aktivt marked, og værdien kan opgøres pålideligt. Opskrivningen indregnes som en særskilt post benævnt opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris tillagt evt. opskrivninger med fradrag af evt. scrapværdi. Aktiverne afskrives over deres forventede levetid:

Driftsmidler og inventar	5-10 år.
EDB	3 år.
Tekniske anlæg og maskiner	10 år
Bygninger	50 år (scrapværdi 40%)

Anlægsprojekter indregnes under tekniske anlæg og maskiner såfremt investeringen overstiger kr. 100.000.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

### Tilgodehavender:

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter vedrører forudbetalte omkostninger der vedrører det næste regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger vedrører indestående i bank.

### Gæld i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, skyldig moms og afgifter samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for året 2016

Note	2016	2015 t.kr	Budget 2016 t.kr	Budget 2017 t.kr	
<b>Indtægter:</b>					
	Faste afgifter	1.933.594	2.161	1.940	1.935
	Vandforbrug	2.134.613	2.517	2.100	1.960
	Hvilende stophaner	8.960	12	0	10
	Salg til andre vandværker	202.150	15	0	0
	Tilslutningsbidrag	253.828	427	285	100
	Øvrige driftsindtægter	330.470	168	150	150
	Gebyrer	28.880	67	35	30
<b>1</b>	Fælles adm. og teknik	<u>1.604.079</u>	<u>1.637</u>	<u>1.675</u>	<u>1.695</u>
	<b>Indtægter i alt</b>	<b><u>6.496.574</u></b>	<b><u>7.004</u></b>	<b><u>6.185</u></b>	<b><u>5.880</u></b>
<b>Omkostninger:</b>					
<b>2</b>	Driftsomkostninger	-907.929	-1.137	-1.175	-920
<b>3</b>	Anlægsprojekter	-159.509	0	0	0
<b>4</b>	Autoomkostninger	-87.754	-103	-115	-92
<b>5</b>	Ejendomsomkostninger	-209.300	-146	-145	-152
<b>6</b>	Administrationsomkostninger	-372.231	-522	-462	-445
<b>7</b>	Personaleomkostninger	-2.819.277	-2.635	-2.775	-2.790
	Tab/avance ved salg af driftsmid	0	33	0	0
<b>11</b>	Afskrivninger	<u>-1.232.498</u>	<u>-1.077</u>	<u>-1.285</u>	<u>-1.320</u>
	<b>Omkostninger i alt</b>	<b><u>-5.788.498</u></b>	<b><u>-5.587</u></b>	<b><u>-5.957</u></b>	<b><u>-5.719</u></b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b><u>708.076</u></b>	<b><u>1.417</u></b>	<b><u>228</u></b>	<b><u>161</u></b>
<b>8</b>	Finansielle indtægter	0	0	1	0
<b>9</b>	Finansielle omkostninger	<u>-8.891</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-15</u>
	<b>Resultat før skat</b>	<b><u>699.185</u></b>	<b><u>1.417</u></b>	<b><u>229</u></b>	<b><u>146</u></b>
<b>10</b>	Skat af årets resultat	<u>-187.168</u>	<u>-314</u>	<u>-50</u>	<u>-30</u>
	<b>Årets resultat</b>	<b><u>512.017</u></b>	<b><u>1.103</u></b>	<b><u>179</u></b>	<b><u>116</u></b>
	Som anvendes således:				
	Overførsel til næste år	<u>512.017</u>	<u>1.106</u>		
		<u>512.017</u>	<u>1.103</u>		



## Balance pr. 31. december 2016

Note	AKTIVER	2016	2015 t. kr.
	<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>11</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	1.099.772	1.185
	Tekniske anlæg og maskiner	6.644.363	6.484
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	558.763	644
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>8.302.898</b>	<b>8.313</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>8.302.898</b>	<b>8.313</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varelager	105.249	46
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>105.249</b>	<b>46</b>
	<b>Tilgodehavender</b>		
<b>12</b>	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	901.630	678
<b>15</b>	Tilgodehavende moms	211.360	191
<b>16</b>	Tilgodehavende vandafgift	0	11
<b>19</b>	Udskudt skatteaktiv	11.000	13
<b>17</b>	Periodeafgrænsningsposter	32.204	32
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.156.194</b>	<b>925</b>
<b>13</b>	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.482.318</b>	<b>2.215</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.743.761</b>	<b>3.186</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>12.046.659</b>	<b>11.499</b>

## Balance pr. 31. december 2016

Note	PASSIVER	2016	2015 <i>t. kr.</i>
	<b>Egenkapital</b>		
	Overført resultat primo	10.347.333	9.244
	Opskrivningshenlæggelser	62.000	62
	Årets resultat	<u>512.017</u>	<u>1.103</u>
<b>14</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>10.921.350</u></b>	<b><u>10.409</u></b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af vare- og tjenesteydelser	372.581	242
	Skyldig selskabsskat	185.170	323
<b>16</b>	Skyldig vandafgift	76.811	0
<b>17</b>	Periodeafgrænsningsposter	0	61
<b>18</b>	Anden gæld	<u>490.747</u>	<u>464</u>
	<b>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.125.309</u></b>	<b><u>1.090</u></b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.125.309</u></b>	<b><u>1.090</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>12.046.659</u></b>	<b><u>11.499</u></b>

**Sikkerhedsstillelser, ingen**  
**Eventualforpligtelser, ingen**  
**Garantiforpligtelser, ingen**  
**Andre forpligtelser, ingen**  
**Eventualaktiver, note 19**

	<b>Noter</b>			
	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Budget 2017</b>
		<i>t.kr</i>	<i>t.kr</i>	<i>t.kr</i>
<b>1. Indtægt, fælles adm. og teknik</b>				
Fælles adm. Asserbo	294.385	348	290	298
Fælles adm. Tisvilde, Vejby	82.498	117	88	92
Fælles adm. Smidstrup	196.257	149	190	196
Fælles teknik Tisvilde, Vejby	353.899	319	390	394
Fælles teknik Asserbo	677.040	704	717	715
<b>Indtægt, fælles adm. og teknik i alt</b>	<b><u>1.604.079</u></b>	<b><u>1.637</u></b>	<b><u>1.675</u></b>	<b><u>1.695</u></b>
<b>2. Driftsomkostninger</b>				
Nyetablering og vedligeholdelse, drift	509.158	663	750	500
Teknisk rådgivning	5.026	0	0	20
Fremmed assistance inkl. vagt	106.397	88	100	110
Vandanalyser	21.813	28	50	30
Køb af vand fra andre vandværker	6.260	0	0	0
Deklarationer, erstatninger mv.	11.791	5	25	15
Vedligeholdelse, maskiner	43.310	35	60	40
SRO anlæg	81.179	50	55	60
Værktøj	11.149	15	10	10
Leje af driftsmidler	417	0	1	1
El	338.257	279	250	260
Refusion af elafgift	-171.983	-136	-130	-130
Øvrige driftsudgifter	3.864	4	4	4
Regulering, varelager ultimo	-58.709	106	0	0
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b><u>907.929</u></b>	<b><u>1.137</u></b>	<b><u>1.175</u></b>	<b><u>920</u></b>
<b>3. Anlægsprojekter</b>				
Frekvensstyring af pumper*	0	0	150	0
Renovering af vandværk	74.278	0	230	0
Strategisk ledningsrenovering	85.231	0	200	0
Byggeprogram, tallerkenventiler*	0	156	0	0
Solcelleanlæg*	0	203	0	0
Nødstrømsanlæg*	0	107	0	0
Vandmålere - fjernaflæsning*	0	275	0	0
Skærødvej 1. etape*	0	518	0	0
Skærødvej 2. etape*	744.103	0	750	0
Boringer til terræn, boring 4*	0	0	0	400
Boringer til terræn, boring 10*	0	0	0	400
Ny vandledning, Tågerupvej*	0	0	0	250
Ny vandledning, Birkehøjvej*	0	0	0	190
Erstatningsboring, boring 5*	442.309	0	0	0
Heraf overført til anlægsaktiver	-1.186.412	-1.259	-1.330	-1.240
<b>Anlægsprojekter i alt</b>	<b><u>159.509</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

\* Omkostningen for projektet vil regnskabsmæssigt blive afskrevet over dets forventede levetid.

	<b>Noter</b>			
	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Budget 2017</b>
		<i>t.kr</i>	<i>t.kr</i>	<i>t.kr</i>
<b>4. Autoodrift</b>				
Brændstof	31.810	42	45	35
Forsikringer og vægtafgift	35.523	46	50	37
Vedligehold og reparation	20.421	15	20	20
<b>Autodrift i alt</b>	<b>87.754</b>	<b>103</b>	<b>115</b>	<b>92</b>
<b>5. Ejendomsomkostninger</b>				
Vedligeholdelse, bygning og grund	204.675	142	140	147
Ejendomsskat	4.625	4	5	5
<b>Ejendomsomkostninger i alt</b>	<b>209.300</b>	<b>146</b>	<b>145</b>	<b>152</b>
<b>6. Administrationsomkostninger</b>				
Kontorartikler**	14.071	16	20	30
Telefon, internet m.m.**	42.068	41	45	45
Edb-omkostninger**	127.186	130	115	115
Porto og gebyrer	16.834	9	10	15
Revisorhonorar	65.664	50	50	60
Debitorstyring	33.671	42	45	37
Advokat	0	0	10	10
Småanskaffelser og kontorinventar**	21.413	83	15	20
Kontingenter og abonnemeter	23.365	21	25	20
Forsyningssekretariatet	3.868	33	35	5
Møder og generalforsamling	19.248	15	20	20
Repræsentation	2.686	1	5	3
Annoncering	3.394	3	5	5
Regulering, hensat til tab på debitorer	-45.380	41	0	0
Konstateret tab på debitorer	-1.397	4	15	5
Øvrige administrationsomkostninger**	6.857	5	17	15
Forsikringer	38.683	28	30	40
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>372.231</b>	<b>522</b>	<b>462</b>	<b>445</b>
** Omkostningen vedrører delvist fælles administrationen med andre vandværker.				
<b>7. Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	2.209.111	2.115	2.185	2.199
Bestyrelseshonorar	106.300	99	100	100
Feriepengeforpligtelse primo	-245.185	-244	0	0
Feriepengeforpligtelse ultimo	263.742	245	0	0
<b>Gager m.v. i alt</b>	<b>2.333.968</b>	<b>2.215</b>	<b>2.285</b>	<b>2.299</b>
Pensioner	363.750	317	350	360
Øvrige sociale omkostninger	31.130	35	40	40
ATP-bidrag	15.518	15	15	15
<b>Pensioner mv.i alt</b>	<b>410.398</b>	<b>367</b>	<b>405</b>	<b>415</b>

	<b>Noter</b>			
	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Budget 2017</b>
		<b>t.kr</b>	<b>t.kr</b>	<b>t.kr</b>
Kørselsgodtgørelse mv.	9.511	6	10	10
Personaleomkostninger	27.735	23	30	25
Arbejdstøj	9.079	2	15	10
Kursus og uddannelse	23.178	17	25	25
Databehandling løn	5.408	5	5	6
<b>Øvrige personaleomkostninger i alt</b>	<b>74.911</b>	<b>53</b>	<b>85</b>	<b>76</b>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.819.277</b>	<b>2.635</b>	<b>2.775</b>	<b>2.790</b>
<b>8. Finansielle indtægter</b>				
Rente, pengeinstitutter	0	0	1	0
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>9. Finansielle omkostninger</b>				
Renter, pengeinstitut	8.891	0	0	15
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>8.891</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
<b>10. Skat af årets resultat</b>				
Skat vedrørende tidligere år	-2	0	0	0
Skat af årets resultat	185.170	323	50	30
Regulering af udskudt skat	2.000	-9	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>187.168</b>	<b>314</b>	<b>50</b>	<b>30</b>
<b>11. Anlægsaktiver</b>				
	<b>Ejendomme</b>	<b>Driftsmidler og inventar</b>	<b>Tekniske anlæg og maskiner</b>	
Anskaffelsessum primo	1.534.843	962.415	10.357.997	
Årets tilgang	0	36.230	1.186.412	
Årets afgang	0	0	0	
Anskaffelsessum i alt	1.534.843	998.645	11.544.409	
Opskrivning primo	0	62.000	0	
Opskrivning i alt	0	62.000	0	
Af og nedskrivninger primo	-349.618	-380.482	-3.874.401	
Årets afskrivninger	-85.453	-121.400	-1.025.645	
Afskrivninger i alt	-435.071	-501.882	-4.900.046	
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>1.099.772</b>	<b>558.763</b>	<b>6.644.363</b>	

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b> <i>t.kr.</i>
<b>Årets afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	121.400	98
Tekniske anlæg og maskiner	1.025.645	894
Bygninger	<u>85.453</u>	<u>85</u>
<b>Årets afskrivninger i alt</b>	<b><u>1.232.498</u></b>	<b><u>1.077</u></b>
<b>12. Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser</b>		
Debitorer	912.410	734
Hensat til tab på debitorer	<u>-10.780</u>	<u>-56</u>
<b>Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>901.630</u></b>	<b><u>678</u></b>
<b>13. Likvide beholdninger</b>		
Kasse	3.014	1
Nordea 6449 137 770	<u>2.479.304</u>	<u>2.214</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>2.482.318</u></b>	<b><u>2.215</u></b>
<b>14. Egenkapital</b>		
Opskrivningsshenlæggelse primo	<u>62.000</u>	<u>62</u>
<b>Opskrivningsshenlæggelse i alt</b>	<b><u>62.000</u></b>	<b><u>62</u></b>
Opskrivningsshenlæggelsen kan specificeres således:		
Inventar og driftsmateriel	<u>62.000</u>	<u>62</u>
<b>Opskrivningsshenlæggelse i alt</b>	<b><u>62.000</u></b>	<b><u>62</u></b>
Overført resultat primo	10.347.333	9.244
Årets resultat	<u>512.017</u>	<u>1.103</u>
<b>Overført resultat i alt</b>	<b><u>10.859.350</u></b>	<b><u>10.347</u></b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>10.921.350</u></b>	<b><u>10.409</u></b>

Egenkapitalen er bunden kapital, idet der ikke kan foretages udlodning af overført overskud til andelshaverne, som følge af vandværkets formål og vedtægter.

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b> <i>t.kr.</i>
<b>15. Momsregnskab</b>		
Skyldig moms, primo	-190.515	-129
Salgsmoms	2.063.642	2.199
Købsmoms	-817.421	-781
Elafgift	-171.983	-136
Afregnet moms	<u>-1.095.083</u>	<u>-1.343</u>
<b>Tilgodehavende moms i alt</b>	<b><u>-211.360</u></b>	<b><u>-190</u></b>
<b>16. Vandafgift</b>		
Skyldig vandafgift, primo	-10.592	-10
Opkrævet vandafgift	1.670.491	1.712
Afregnet vandafgift	<u>-1.583.088</u>	<u>-1.713</u>
<b>Skyldig/Tilgodehavende vandafgift i alt</b>	<b><u>76.811</u></b>	<b><u>-11</u></b>
<b>17. Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forudbetalinger fra forbrugere	0	-61
Forudbetalte omkostninger	<u>32.204</u>	<u>32</u>
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>	<b><u>32.204</u></b>	<b><u>-29</u></b>
<b>18. Anden gæld</b>		
Indeholdt A-skat og AM-bidrag	122.484	92
Mellemregning øvrige vandværker	0	40
Skyldig ATP	4.320	4
Feriepengeforpligtelse	263.742	245
Skyldig barselsbidrag mv.	4.400	5
Skyldige feriepenge	6.854	7
Skyldig fritvalg	50.294	35
Skyldig pension	<u>38.653</u>	<u>36</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<b><u>490.747</u></b>	<b><u>464</u></b>

## 19. Eventualaktiver

Selskabet har skatteaktiver der samlet svarer til en skatteværdi på kr. 1.122.000.

Skatteværdien påhviler følgende poster:

Bygninger, driftsmidler og tekniske anlæg	1.111.000
Tilgodehavender fra salg	<u>11.000</u>
	<b><u>1.122.000</u></b>

Det forventes heraf, at kr. 11.000 kan udnyttes indenfor en periode på to år, hvorfor kr. 11.000 er indregnet som et skatteaktiv i balancen.