



# **Them Vandværk A.m.b.a.**

CVR.nr. 33 92 80 17

## **Årsrapport**

**2016**

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	<b>3</b>
Bestyrelsens underskrifter	3
Regnskabsførers underskrift	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>7</b>
Virksomhedsoplysninger	7
Beretning	8
<b>Årsregnskab 1.1. – 31.12.2016</b>	<b>9</b>
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Påtegninger

### Bestyrelsens underskrifter

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Them Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 20.2.2017

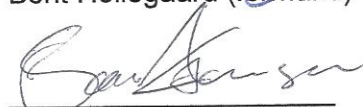
Bestyrelse:



Bent Hollegaard (formand)



Martin Olesen



Søren Egholm Asmussen



Martin Haunstrup

### Regnskabsførers underskrift

Efterstående årsrapport er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring for 2016. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som de foregående år. Som udgangspunkt for regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Them, den 20.2.2017



Gunner Bruun (regnskabsfører)

## Den uafhængige revisors påtegning

### *Til andelshaverne i Them Vandværk A.m.b.a.*

#### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

##### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Them Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 i regnskabet**

Vi henleder opmærksomheden på noten 1 i årsregnskabet, der beskriver den usikkerhed, der er forbundet med de skattemæssige indgangsværdier og den deraf afledte effekt på udskudt skat og betalbar skat. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

##### **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 tilside-sættelse 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 ledelsen 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.

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.

Århus, den 20. februar 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Virksomhedsoplysninger

Virksomheden:	Them Vandværk A.m.b.a. Rustrupvej 30, Rustrup 8600 Silkeborg
	Telefon: 23 24 10 30 Hjemmeside: <a href="http://www.themvand.dk">www.themvand.dk</a> E-mail: <a href="mailto:post@themvand.dk">post@themvand.dk</a>
	CVR.nr.: 33 92 80 17 Hjemsted: Silkeborg Kommune Regnskabsår: 1.1. - 31.12.
Bestyrelse:	Bent Hollegaard (formand) Martin Olesen Søren Egholm Asmussen Martin Haunstrup
Driftsleder: Regnskabsfører:	Rene Birk Gunner Bruun
Revision:	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 DK-8000 Aarhus C
Bankforbindelse:	Nordea Vestergade 13 8600 Silkeborg

# Ledelsesberetning

## Beretning

### Them Vandværks væsentlige aktivitet

Them Vandværks aktivitet er produktion og distribution af rent drikkevand til forbrugerne til Them Vandværks forsyningsområde.

### Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

I 2016 har de væsentligste investeringer været:

- Færdiggørelse og ibrugtagning af nye filtre og øvrige installationer på vandværket, Toftbjerg
- Færdiggørelse og ibrugtagning af skyllevandsbundfældningstanke på vandværkerne, Smedebakken og Toftbjerg

### Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør 248 tkr. mod budgetteret overskud 137 tkr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Hovedregnskabstal i tkr.	2016*	2015*	2014	2013	2012
Produktionsomkostninger	1.493	1.517	1.267	1.265	1.355
Distributionsomkostninger	533	564	745	641	527
Administrationsomkostninger	471	427	378	386	375
<b>Årets resultat</b>	<b>248</b>	76	145	74	38

\*Årets resultat i 2016 og 2015 er opgjort før årets regulering af over-/underdækning.

Vandværkets ledningstab anses ligeledes for tilfredsstillende.

At ledningstabet var negativt i 2014, skyldtes primært ændringen fra selvaflæsning til fjernaflæsning af målerne, som nu sker pr. 31.12 kl. 24,00 for alle målere, hvor aflæsningerne i 2013 skete i løbet af december måned, således at den fakturerede mængde i 2014 dækker lidt mere end året 2014.

I følgende sammenligning af tal vedrørende årligt forbrug, udpumpet vandmængde og ledningstab for de seneste 7 år, er tallene for perioden 2010-2011 fra den tidligere virksomhed i Them Vandværk I/S, men er direkte sammenlignelige.

	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Faktureret forbrug i m3	230.406	211.680	217.147	206.986	199.827	198.536	208.146
Udpumpet mængde i m3	232.704	214.198	209.201	211.313	204.134	215.048	210.705
<b>Ledningstab målt i %</b>	<b>1,0</b>	1,2	-3,8	2,0	2,1	7,7	1,2



# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg fra regnskabsklasse B og C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 2015. Dog er Salg af måler aflæsninger og Eget arbejde, nye anlæg flyttet fra Andre driftsindtægter til Andre indtægter og udgifter som "sekundære" indtægter.

Der er endvidere indført nye begreber, over- eller underdækning, jf. nye regler for opstilling af regnskaber for vandværker. Sammenligningstal er tilpasset, således at egenkapitalen primo 2016 er reguleret med 54.162 kr. og omsætningen i 2015 er ligeledes reguleret med 54.162 kr.

Tilslutningsbidrag indregnes nu som en del af nettoomsætningen.

Som udgangspunkt for denne regnskabspraksis er anvendt Danske Vandværker, DV's standardopstilling for årsrapport.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vandværket er underlagt reglerne i vandsektorloven, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes i forhold til overholdelse af udmeldt prisloft/økonomisk ramme. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens indvinding af vand, drift og vedligehold af anlæg, pumpestationer m.v., personaleomkostninger, afskrivninger, lokaleomkostninger, miljø, forsikring og udvikling m.v.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, målere, målerudskiftning, personaleomkostninger og afskrivning på distributionsaktiver.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration, inkassobehandling og tab på kunder.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Boringer	30 år
Inventar og installationer	25 år
Overvågnings og registreringssystemer	10 år
Servicevogn	10 år
Målere	12 år
Ledningsnet	75 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Resultatopgørelse

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	2	1.997.350	2.288.472
Produktionsomkostninger	3	<u>-1.492.702</u>	<u>-1.517.291</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>504.648</b>	<b>771.181</b>
Distributionsomkostninger	4	-532.653	-564.034
Administrationsomkostninger	5	<u>-470.941</u>	<u>-426.693</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-498.946</b>	<b>-219.546</b>
Andre driftsindtægter/udgifter	6	<u>313.729</u>	<u>350.055</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-185.217</b>	<b>130.509</b>
Finansielle poster		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat før skat</b>		<b>-185.217</b>	<b>130.509</b>
Skat af årets resultat	7	<u>-43.412</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-228.629</u></b>	<b><u>130.509</u></b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Balance

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	8		
Grunde og bygninger		3.828.386	3.667.215
Inventar og installationer		3.953.585	3.464.131
Ledningsnet		<u>18.394.171</u>	<u>18.922.134</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>26.176.142</b>	<b>26.053.479</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		68.703	68.259
<b>Varebeholdninger</b>		<b>68.703</b>	<b>68.259</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender for vand		241.755	0
Tilgodehavender for salg af arbejde		47.957	12.985
Tilgodehavende moms og elafgift		0	382.366
Underdækning		0	54.162
<b>Tilgodehavender</b>		<b>289.712</b>	<b>449.512</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.043.464</b>	<b>1.246.234</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.401.878</b>	<b>1.764.005</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>27.578.020</u></b>	<b><u>27.817.484</u></b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Balance

	Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	9	<u>26.290.426</u>	<u>26.519.055</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>26.290.426</b>	<b>26.519.055</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til forbrugere, årsafregninger		0	57.827
Overdækning		421.967	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.572	687.627
Anden gæld	10	<u>822.055</u>	<u>552.975</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.287.594</u></b>	<b><u>1.298.429</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>27.578.020</u></b>	<b><u>27.817.484</u></b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Noter

### 1 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet er som følge af overgangen til regulering efter vandsektorloven blevet skattepligtig. Som skattemæssige indgangsværdier er anvendt nedskrevne genanskaffelsesværdier. SKAT kan være af en anden opfattelse i forhold til indgangsværdierne, hvorfor der er usikkerhed omkring præsentation af skat i regnskabet.

Ledningsnettet er værdiansat ud fra standardenhedspriser i vejledningen fra Danske Vandværker, DV. Der er usikkerhed forbundet med vurderingen af målingen til standardpriserne. Øvrige nye anlæg er medtaget til kostpriser.

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>2 Nettoomsætning</b>			
Fast bidrag forbrugere		831.624	827.816
Faste målerafgifter		112.608	112.046
<b>Faste bidrag</b>		<b>944.232</b>	<b>939.862</b>
Kubikmeterafgift, afregnet		1.331.331	1.217.218
Kubikmeterafgift, vandværker		74.316	74.030
<b>Variable bidrag</b>		<b>1.405.647</b>	<b>1.291.248</b>
Byggevand		6.400	3.200
<b>Andre driftsindtægter</b>		<b>6.400</b>	<b>3.200</b>
<b>Tilslutningsbidrag</b>	11	<b>117.200</b>	<b>0</b>
<b>Årets over-/underdækning</b>		<b>-476.129</b>	<b>54.162</b>
<b>Nettoomsætning</b>		<b>1.997.350</b>	<b>2.288.472</b>
<b>3 Produktionsomkostninger</b>			
Boringer, vedligeholdelse		34.098	0
Bygninger, vedligeholdelse		19.647	36.084
Inventar og installationer, vedligeholdelse		24.050	3.153
EI		183.413	189.495
Ejendomsskatter		6.964	6.675
Forsikring produktionsanlæg		11.130	11.869
Automobil drift		26.629	14.673
Filtermasse		36.593	29.721
Andre udgifter ved produktionen		3.148	5.640
Projektering, nyt kildefelt		0	24.306
Afskrivninger		380.505	506.452
<b>Boringer, bygninger m.v. i alt</b>		<b>751.124</b>	<b>828.069</b>
Vandanalyser og boringskontrol		23.096	27.683
Vandafledningsafgift og renovation		3.314	70.368
<b>Miljø og analyser i alt</b>		<b>26.409</b>	<b>98.051</b>
Løn m.v. driftspersonale		715.169	591.172
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>		<b>1.492.702</b>	<b>1.517.291</b>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>4 Distributionsomkostninger</b>		
Ledningsnet vedligeholdelse	751	32.460
Afskrivninger	531.902	531.574
<b>Distributionsomkostninger</b>	<u>532.653</u>	<u>564.034</u>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>		
Honorar til formand	60.000	60.000
Møder, forsikringer m.v. bestyrelse	25.556	11.357
Løn og andre personaleomkostninger	172.478	132.217
Kursus personale	0	0
Annoncer	0	0
Porto	1.783	1.370
Bankgebyr	1.198	861
Kontorartikler	2.393	2.511
Telefon	11.030	11.725
Internet og hjemmeside	6.760	9.028
Kontingenter FVD m.v.	7.820	7.595
Abonnement / licensafgift	1.839	2.045
EDB udgifter	639	15.472
Løn administration	2.068	2.068
PBS	18.232	18.081
Abonnement ledningsregistreringssystem	9.765	8.602
Abonnement NAV	33.188	29.952
Abonnement Tethys	3.800	3.800
Abonnement Kamstrup	8.573	8.556
Revision af regnskab	42.000	28.109
Gebyr Forsyningssekretariatet	3.181	0
Advokat	0	13.500
Repræsentation	0	504
Generalforsamling	1.124	2.161
Tab på debitorer	11	0
Leje af lokaler, maskiner m.v.	54.612	54.288
Afskrivninger EDB, kontorinventar	2.891	2.891
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<u>470.941</u>	<u>426.693</u>

# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>6 Andre indtægter og omkostninger</b>		
Rykkergebyrer	6.300	6.000
Flyttegebyr	7.579	6.500
Genåbningsgebyr	0	800
Salg af måler aflæsninger	27.475	28.788
Salg af arbejde	242.675	131.026
Eget arbejde, nye anlæg	29.700	176.940
<b>Andre indtægter</b>	<b>313.729</b>	<b>350.055</b>
<b>Andre udgifter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Andre indtægter og udgifter i alt</b>	<b>313.729</b>	<b>350.055</b>
<b>7 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af skat tidligere år	43.412	0
<b>Skat i alt</b>	<b>43.412</b>	<b>0</b>

## 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar og installa- tioner	Lednings- net
Kostpris 1.1.2016	4.049.403	4.186.448	20.836.290
Tilgang 2016	297.266	736.757	3.939
Afgang til kostpris	0	0	0
Kostpris 31.12.2016	4.346.668	4.923.204	20.840.230
Afskrivninger 1.1.2016	382.188	722.317	1.914.156
Afskrivninger i 2016	136.095	247.302	531.902
Afskrivninger vedr. afgang	0	0	0
Afskrivninger 31.12.2016	518.283	969.619	2.446.058
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016</b>	<b>3.828.386</b>	<b>3.953.585</b>	<b>18.394.171</b>
Offentlig ejendomsvurdering 1.1.2016	680.000		



# Årsregnskab 1.1. - 31.12.2016

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>9 Egenkapital</b>		
Egenkapital 1.1.2016	26.519.055	26.388.546
Årets resultat	-228.629	130.509
<b>Egenkapital</b>	<u><b>26.290.426</b></u>	<u><b>26.519.055</b></u>
<b>10 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat, AM-bidrag m.v.	35.255	37.936
Skyldig vandafgift til staten	530.357	422.015
Skyldig moms og elafgift	145.349	0
Indbetalt depositum	45.000	30.000
Feriepengeforpligtelse	66.094	63.024
<b>Anden gæld i alt</b>	<u><b>822.055</b></u>	<u><b>552.975</b></u>
<b>11 Tilslutningsafgift i 2016</b>		
Smedebakken 38-46, 4 grunde	117.200	0
<b>Tilslutningsafgift i alt</b>	<u><b>117.200</b></u>	<u><b>0</b></u>