



Them Vandværk A.m.b.a.

CVR.nr. 33 92 80 17

Årsrapport

2017

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--------------------------------------|-------------|
| Indholdsfortegnelse | 2 |
| Påtegninger | 3 |
| Bestyrelsens underskrifter | 3 |
| Regnskabsførers underskrift | 3 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Virksomhedsoplysninger | 7 |
| Beretning | 8 |
| Årsregnskab 1.1. – 31.12.2017 | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Påtegninger

Bestyrelsens underskrifter

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 28.2.2018

Bestyrelse:

Bent Hollegaard (formand)

Martin Olesen

Martin Haunstrup

Finn Lyster

Torben Christensen

Regnskabsførers underskrift

Efterstående årsrapport er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring for 2017. 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 28.2.2018

Gunner Bruun (regnskabsfører)

Den uafhængige revisors påtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Them Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 regnskabsbrugere 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 28. februar 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------------------|--|
| Virksomheden: | Them Vandværk A.m.b.a. Rustrupvej 30, Rustrup 8600 Silkeborg |
| | Telefon: 23 24 10 30 Hjemmeside: www.themvand.dk E-mail: post@themvand.dk |
| | CVR.nr.: 33 92 80 17 Hjemsted: Silkeborg Kommune Regnskabsår: 1.1. - 31.12. |
| Bestyrelse: | Bent Hollegaard (formand) Martin Olesen Martin Haunstrup Finn Lyster Torben Christensen |
| 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 2017 har de væsentligste investeringer været:

- Klargøring til nødstrømsanlæg på Smedebakken
- Nye udstykninger på Smedebakken og Frisholmparken

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør 341 tkr., før indregning af overdækning, mod budgetteret overskud 130 tkr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

| Hovedregnskabstal i tkr. | 2017* | 2016* | 2015* | 2014 | 2013 | 2012 |
|-----------------------------|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Produktionsomkostninger | 1.424 | 1.493 | 1.517 | 1.267 | 1.265 | 1.355 |
| Distributionsomkostninger | 633 | 533 | 564 | 745 | 641 | 527 |
| Administrationsomkostninger | 514 | 471 | 427 | 378 | 386 | 375 |
| Årets resultat | 341 | 248 | 76 | 145 | 74 | 38 |

*Årets resultat i 2017, 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.

| | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|-----------------------------|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Faktureret forbrug i m3 | 240.525 | 230.406 | 211.680 | 217.147 | 206.986 | 199.827 |
| Udpumpet mængde i m3 | 242.980 | 232.704 | 214.198 | 209.201 | 211.313 | 204.134 |
| Ledningstab målt i % | 1,0 | 1,0 | 1,2 | -3,8 | 2,0 | 2,1 |

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2017

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2017 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 2016. Dog er udgift til vagtordning skilt ud fra personaleomkostninger. Tidligere var årsafregningen præsenteret som et nettobeløb, dette er ændret så beløbet præsenteres under henholdsvis gæld og tilgodehavender afhængigt af om forbrugerne skal have penge retur eller opkræves yderligere.

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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---------------------------------------|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 10 % |
| Boringer | 30 år | 0 % |
| Inventar og installationer | 25 år | 0 % |
| Overvågnings og registreringssystemer | 10 år | 0 % |
| Servicevogn | 10 år | 0 % |
| Målere | 12 år | 0 % |
| Ledningsnet | 75 år | 0 % |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgs omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre drifts-omkostninger.

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. - 31.12.2017

Resultatopgørelse

| | Note | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------|------------------------|------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Nettoomsætning | 2 | 2.277.883 | 1.997.350 |
| Produktionsomkostninger | 3 | <u>-1.424.373</u> | <u>-1.492.702</u> |
| Bruttoresultat | | 853.510 | 504.648 |
| Distributionsomkostninger | 4 | -633.497 | -532.653 |
| Administrationsomkostninger | 5 | <u>-514.000</u> | <u>-470.941</u> |
| Resultat af primær drift | | -293.987 | -498.946 |
| Andre driftsindtægter/udgifter | 6 | <u>235.363</u> | <u>313.729</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -58.624 | -185.217 |
| Finansielle poster | 7 | <u>-687</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat før skat | | <u>-59.311</u> | <u>-185.217</u> |
| Skat af årets resultat | 8 | <u>-144.002</u> | <u>-43.412</u> |
| Årets resultat | | <u>-203.313</u> | <u>-228.629</u> |

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2017

Balance

| | Note | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| AKTIVER | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | 9 | | |
| Grunde og bygninger | | 3.692.291 | 3.828.386 |
| Inventar og installationer | | 3.793.594 | 3.953.585 |
| Ledningsnet | | <u>17.991.307</u> | <u>18.394.171</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | 25.477.192 | 26.176.142 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>126.272</u> | <u>68.703</u> |
| Varebeholdninger | | 126.272 | 68.703 |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender for vand | | 239.132 | 320.444 |
| Tilgodehavender for salg af arbejde | | <u>121.618</u> | <u>47.957</u> |
| Tilgodehavender | | 360.750 | 368.401 |
| Likvide beholdninger | | <u>2.112.143</u> | <u>1.043.464</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.599.166</u> | <u>1.480.568</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>28.076.358</u> | <u>27.656.710</u> |

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2017

Balance

| | Note | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| | | kr. | kr. |
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | 10 | <u>26.087.113</u> | <u>26.290.426</u> |
| Egenkapital i alt | | 26.087.113 | 26.290.426 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til forbrugere, årsafregninger | | 116.721 | 78.689 |
| Overdækning | | 966.716 | 421.967 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 38.894 | 43.572 |
| Anden gæld | 11 | <u>866.914</u> | <u>822.055</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.989.245</u> | <u>1.366.283</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>28.076.358</u> | <u>27.656.710</u> |

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2017

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. Der har i starten af 2018 været to afgørelser i verserende skattesager i omkring skattemæssige indgangsværdier i vandselskaber. Dette har ikke ændret på usikkerheden omkring Them Vandværk A.m.b.a.'s skattesag.

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| 2 Nettoomsætning | | | |
| Fast bidrag forbrugere | | 836.040 | 831.624 |
| Faste målerafgifter | | 113.162 | 112.608 |
| Faste bidrag | | 949.202 | 944.232 |
| Kubikmeterafgift, afregnet | | 1.219.300 | 1.331.331 |
| Kubikmeterafgift, vandværker | | 89.730 | 74.316 |
| Variable bidrag | | 1.309.030 | 1.405.647 |
| Byggevand | | 3.200 | 6.400 |
| Andre driftsindtægter | | 3.200 | 6.400 |
| Tilslutningsbidrag | 11 | 561.200 | 117.200 |
| Årets over-/underdækning | | -544.749 | -476.129 |
| Nettoomsætning | | 2.277.883 | 1.997.350 |
| 3 Produktionsomkostninger | | | |
| Boringer, vedligeholdelse | | 16.078 | 34.098 |
| Bygninger, vedligeholdelse | | 5.910 | 19.647 |
| Inventar og installationer, vedligeholdelse | | 50.227 | 24.050 |
| Køb af inventar | | 0 | 24.948 |
| El | | 153.052 | 183.413 |
| Ejendomsskatter | | 6.971 | 6.964 |
| Forsikring produktionsanlæg | | 11.659 | 11.130 |
| Automobil drift | | 15.276 | 26.629 |
| Filtermasse | | 32.480 | 36.593 |
| Andre udgifter ved produktionen | | 1.595 | 3.148 |
| Forurenings undersøgelser m.v. | | 16.981 | 0 |
| Projektering, nyt kildefelt | | 52.221 | 0 |
| Afskrivninger | | 384.143 | 380.505 |
| Boringer, bygninger m.v. i alt | | 746.593 | 751.124 |
| Vandanalyser og boringskontrol | | 28.959 | 23.096 |
| Vandafledningsafgift og renovation | | 1.611 | 3.314 |
| Miljø og analyser i alt | | 30.570 | 26.409 |

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2017

Noter (note 3 fortsat)

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn m.v. driftspersonale | 522.695 | 609.422 |
| Vagtordning | 124.514 | 105.747 |
| Produktionsomkostninger i alt | <u>1.424.373</u> | <u>1.492.702</u> |
| 4 Distributionsomkostninger | | |
| Ledningsnet vedligeholdelse | 99.111 | 751 |
| Afskrivninger | 534.386 | 531.902 |
| Distributionsomkostninger | <u>633.497</u> | <u>532.653</u> |
| 5 Administrationsomkostninger | | |
| Honorar til formand | 85.000 | 60.000 |
| Møder, forsikringer m.v. bestyrelse | 22.074 | 25.556 |
| Løn og andre personaleomkostninger | 146.269 | 165.020 |
| Forsikringer | 9.165 | 7.458 |
| Kursus personale | 990 | 0 |
| Porto | 800 | 1.783 |
| Bankgebyr | 2.177 | 1.198 |
| Kontorartikler | 2.646 | 2.393 |
| Telefon | 9.070 | 11.030 |
| Internet og hjemmeside | 6.870 | 6.760 |
| Kontingenter DV m.v. | 9.252 | 7.820 |
| Abonnement / licensafgift | 1.785 | 1.839 |
| EDB udgifter | 639 | 639 |
| Løn administration | 2.108 | 2.068 |
| PBS udgifter | 18.269 | 18.232 |
| Abonnement ledningsregistreringssystem | 8.712 | 9.765 |
| Abonnement NAV | 33.580 | 33.188 |
| Abonnement Tethys | 3.800 | 3.800 |
| Abonnement Kamstrup | 8.658 | 8.573 |
| Revision af regnskab | 79.100 | 42.000 |
| Gebyr Forsyningssekretariatet | 3.137 | 3.181 |
| Forbrugerinformation | 878 | 0 |
| Generalforsamling | 1.132 | 1.124 |
| Tab på debitorer | 0 | 11 |
| Leje af lokaler, maskiner m.v. | 54.996 | 54.612 |
| Afskrivninger EDB, kontorinventar | 2.891 | 2.891 |
| Administrationsomkostninger i alt | <u>514.000</u> | <u>470.941</u> |

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2017

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> | |
|--|------------------------|------------------------------------|-------------------|
| | kr. | kr. | |
| 6 Andre indtægter og omkostninger | | | |
| Rykkergebyrer | 5.700 | 6.300 | |
| Flyttegebyr | 9.083 | 7.579 | |
| Salg af måleraflysninger | 12.781 | 27.475 | |
| Salg af arbejde | 215.453 | 242.675 | |
| Eget arbejde, nye anlæg | 10.846 | 29.700 | |
| Andre indtægter | 253.863 | 313.729 | |
| Andre udgifter | | | |
| Nyt driftsselskab med Virklund | 18.500 | 0 | |
| Andre udgifter | 18.500 | 0 | |
| Andre indtægter og udgifter i alt | 235.363 | 313.729 | |
| 7 Finansielle poster | | | |
| Renteudgifter bank | -687 | 0 | |
| Finansielle poster i alt | -687 | 0 | |
| 8 Skat af årets resultat | | | |
| Regulering af skat tidligere år | 144.002 | 43.412 | |
| Skat i alt | 144.002 | 43.412 | |
| 9 Materielle anlægsaktiver | | | |
| | Grunde og bygninger | Inventar og installa- tioner | Lednings- net |
| Kostpris 1.1.2017 | 4.346.668 | 4.923.204 | 20.840.230 |
| Tilgang 2017 | 0 | 90.948 | 131.522 |
| Afgang til kostpris | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris 31.12.2017 | 4.346.668 | 5.014.153 | 20.971.752 |
| Afskrivninger 1.1.2017 | 518.283 | 969.619 | 2.446.058 |
| Afskrivninger i 2017 | 136.095 | 250.940 | 534.386 |
| Afskrivninger vedr. afgang | 0 | 0 | 0 |
| Afskrivninger 31.12.2017 | 654.377 | 1.220.559 | 2.980.445 |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017 | 3.692.291 | 3.793.594 | 17.991.307 |

Årsregnskab 1.1. - 31.12.2017

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 10 Egenkapital | | |
| Egenkapital 1.1.2017 | 26.290.426 | 26.519.055 |
| Årets resultat | <u>-203.313</u> | <u>-228.629</u> |
| Egenkapital | <u>26.087.113</u> | <u>26.290.426</u> |
| <i>Egenkapitalen er i henhold til lovgivningen bunden og kan ikke udloddes til andelshaverne.</i> | | |
| 11 Anden gæld | | |
| Skyldig A-skat, AM-bidrag m.v. | 38.916 | 35.255 |
| Skyldig vandafgift til staten | 501.307 | 530.357 |
| Skyldig moms og elafgift | 234.392 | 145.349 |
| Indbetalt depositum | 25.000 | 45.000 |
| Feriepengeforpligtelse | <u>67.299</u> | <u>66.094</u> |
| Anden gæld i alt | <u>866.914</u> | <u>822.055</u> |
| 12 Tilslutningsafgift i 2017 | | |
| Frisholmparken, 2. etape, 19 grunde | <u>561.200</u> | <u>117.200</u> |
| Tilslutningsafgift i alt | <u>561.200</u> | <u>117.200</u> |