



Torvegade 1
8450 Hammel
Telefon 86 96 91 00
CVR nr. 36 71 77 85
www.kvistjensen.dk
hammel@kvistjensen.dk

Hadsten Vandværk A.m.b.A

Granvej 12A, 8370 Hadsten

CVR-nr. 31 79 26 22

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. april 2017.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hadsten Vandværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 15. marts 2017

Bestyrelse



Lars K. Andersen
formand



Niels Rasmussen



Per Hansen



Peter Bakke



Kristen Mark



Evald Trangbæk



Christian L. Hansen

Intern revisor

I samarbejde med den statsautoriserede revisor har jeg revideret årsrapporten for 2016 og skal i øvrigt henvise til dennes revisionspåtegning.

Hadsten, den 15. marts 2017



Helle Wulff

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hadsten Vandværk A.m.b.A

Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, 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.

Hammel, den 15. marts 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85



Ruben Stæhr
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hadsten Vandværk A.m.b.A Granvej 12A 8370 Hadsten Telefon: 86980822 CVR-nr.: 31 79 26 22 Hjemsted: Hadsten Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lars K. Andersen, formand Niels Rasmussen Per Hansen Peter Bakke Kristen Mark Evald Trangbæk Christian L. Hansen
Daglig ledelse	Lars K. Andersen, formand Bjarne D. Larsen, daglig leder
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hadsten Vandværk A.m.b.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til indvinding og produktion af vand, herunder afskrivninger, der afholdes for at opnå årets omsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af vand, herunder omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Fællesomkostninger

I fællesomkostninger indregnes omkostninger til drift af varebiler, herunder indregnes afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kundehåndteringsomkostninger

I kundehåndteringsomkostninger indregnes omkostninger, der vedrører selskabets håndtering og afregning med forbrugerne.

Omkostninger til Forsyningssekretariatet

I omkostninger til Forsyningssekretariatet indregnes det årlige gebyr til Forsyningssekretariatet, revisions- og regnskabsmæssig assistance i tilknytning til lovpligtige erklæringer samt selskabets eget forbrug af timer i forbindelse med håndtering af Vandsektorloven.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Produktionsanlæg	8-25 år
Distributionsanlæg	10-25 år
Fællesfunktionsanlæg	3-8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
3 Nettoomsætning	4.861.143	4.279.957
4 Produktionsomkostninger	-933.841	-888.442
5 Distributionsomkostninger	-816.115	-576.967
Bruttoresultat	3.111.187	2.814.548
6 Lønomsatninger	-709.737	-718.456
Bruttoresultat II	2.401.450	2.096.092
7 Administrationsomkostninger	-373.386	-325.792
8 Fællesomkostninger (bildrift)	-130.099	-96.362
9 Kundehåndtering	-182.211	-169.293
10 Forsyningssekretariatet	-46.637	-91.095
Resultat før finansielle poster	1.669.117	1.413.550
11 Andre finansielle indtægter	1.286	4.531
12 Øvrige finansielle omkostninger	-9.867	-382
Resultat før skat	1.660.536	1.417.699
13 Skat af årets resultat	-324.538	-215.893
Årets resultat	1.335.998	1.201.806
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.250.998	1.116.806
Overføres til øvrige reserver	85.000	85.000
Disponeret i alt	1.335.998	1.201.806

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
14	Produktionsanlæg	5.480.456	5.518.341
15	Distributionsanlæg	10.515.348	9.109.718
16	Fællesfunktionsanlæg	341.199	413.577
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	182.361	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.519.364</u>	<u>15.041.636</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.519.364</u>	<u>15.041.636</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>269.526</u>	<u>274.855</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>269.526</u>	<u>274.855</u>
	Tilgodehavender hos forbrugerne	609.151	387.759
17	Andre tilgodehavender	352.239	329.141
	Periodeafgrænsningsposter	0	28.064
	Tilgodehavender i alt	<u>961.390</u>	<u>744.964</u>
18	Likvide beholdninger	<u>2.010.590</u>	<u>1.884.715</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.241.506</u>	<u>2.904.534</u>
	Aktiver i alt	<u>19.760.870</u>	<u>17.946.170</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
19	Overført resultat	16.377.517	15.126.519
20	Reserve til grundvandsbeskyttelse	840.000	755.000
	Egenkapital i alt	17.217.517	15.881.519
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	164.571	66.127
	Hensatte forpligtelser i alt	164.571	66.127
Gældsforpligtelser			
21	Overdækning i henhold til prisloftsregulering	766.228	957.785
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	766.228	957.785
	Gæld til forbrugerne	429.425	442.771
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	840.463	341.533
	Selskabsskat	206.094	131.766
22	Anden gæld	136.572	124.669
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.612.554	1.040.739
	Gældsforpligtelser i alt	2.378.782	1.998.524
	Passiver i alt	19.760.870	17.946.170

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af vand. Selskabets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ, at forsyne de ejendomme, som er beliggende i vandværkets forsyningsområde med tilstrækkeligt og kvalitetsmæssigt godt vand samt at varetage medlemmernes fælles interesse inden for almen vandforsyning.

2. Usikkerhed vedrørende indregning af årets over-/underdækning

Værket er underlagt Vandsektorlovens prisloftsregulering og hvile-i-sig-selv princip. I forbindelse med overgangen til Vandsektorloven pr. 1. januar 2010 blev der opgjort og indregnet en skyldig overdækning, som skal tilbagebetales til forbrugerne via en reduktion i værkets priser. Den resterende overdækning, 766 t.kr., vil blive tilbagebetalt over de kommende 4 år. Årets afvikling af overdækningen er indregnet i omsætningen.

Årets over-/underdækning i henhold til prisloftsreguleringen i Vandsektorloven overføres til indregning i selskabets prislofter for perioden 2021-2024, når reguleringsregnskabet er godkendt af Forsyningssekretariatet. Reguleringsregnskabet for 2016 udviser en overdækning på 121 t.kr., der indregnes som en reduktion i prisloftet for 2018. I 2015 realiserede selskabet en overdækning på 13 t.kr., som er fratrukket selskabets prislofter for perioden 2017-2020. Årets over-/underdækning indgår som en del af selskabets egenkapital.

	2016	2015
3. Nettoomsætning		
Salg af vand	2.909.879	2.862.129
Salg til andre værker	130.772	89.224
Tilslutningsbidrag	1.440.607	1.007.550
Gebyrer	52.680	51.825
Andre indtægter	90.391	30.842
Måleraflæsningsgebyr Favrskov Kommune	45.257	46.830
Årets afvikling af overdækning	191.557	191.557
	4.861.143	4.279.957

Noter

	2016	2015
4. Produktionsomkostninger		
Elforbrug	146.446	157.584
Vedligeholdelse grund og bygninger	35.113	24.263
Vedligeholdelse produktionsanlæg	44.036	52.493
Mindre nyanskaffelser	21.140	3.286
Kontrol og analyser	22.290	17.297
Forsikringer	13.728	23.015
Ejendomsskat	2.280	2.144
Serviceaftaler og abonnementer	8.224	8.209
Diverse produktionsomkostninger	30.202	15.479
Afskrivninger produktionsanlæg	610.382	584.672
	933.841	888.442
5. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	157.372	92.056
Vedligeholdelse stik	21.512	12.589
Kontrol og analyser	5.907	3.569
Lagerregulering	5.329	-91.288
Afskrivninger distributionsanlæg	625.995	560.041
	816.115	576.967
6. Lønomkostninger		
Lønninger	1.012.623	977.666
Pensioner	103.099	101.537
ATP-bidrag m.v.	16.906	15.903
Kurser	4.394	5.466
Forsikringer	10.215	9.972
Timer ovf. til adm. vedr. Forsyningssekretariatet	0	-16.100
Timer aktiveret	-437.500	-375.988
	709.737	718.456

Noter

	2016	2015
7. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	6.867	13.115
Mindre nyanskaffelser	0	4.388
Revisorhonorar	40.250	39.500
Øvrig regnskabsmæssig assistance og rådgivning	21.900	16.000
Kontingenter	18.672	18.840
Abonnementer	71.215	52.403
Vederlag bestyrelse	60.001	59.681
Digitale kort	21.393	1.485
Teknisk assistance	0	5.556
Kontorassistance	103.654	90.076
El og vand m.v.	5.632	5.520
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	21.855	18.462
Repræsentation, møder og rejser	1.947	766
	373.386	325.792
8. Fællesomkostninger (bildrift)		
Bildrift	39.813	55.539
Afskrivninger fællesfunktionsanlæg	90.286	47.396
Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver	0	-6.573
	130.099	96.362
9. Kundehåndtering		
Nets, porto og gebyrer	53.397	49.383
Telefon	22.329	25.380
Andel af bogholderi og regnskabsmæssig assistance	103.654	93.486
Tab på tilgodehavender	2.831	1.044
	182.211	169.293

Noter

	2016	2015
10. Forsyningssekretariatet		
Abonnement Forsyningssekretariatet	5.244	32.523
Egne timer vedrørende Forsyningssekretariatet	0	16.100
Revisorbistand vedr. Forsyningssekretariatet	40.153	38.752
Andel af bogholderi og regnskabsmæssig assistance	1.240	3.720
	<u>46.637</u>	<u>91.095</u>
11. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	1.286	4.289
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	0	242
	<u>1.286</u>	<u>4.531</u>
12. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	9.867	382
	<u>9.867</u>	<u>382</u>
13. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	226.094	149.766
Indregning af udskudt skat	98.444	66.127
	<u>324.538</u>	<u>215.893</u>

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
14. Produktionsanlæg		
Kostpris 1. januar 2016	15.300.308	14.713.588
Tilgang i årets løb	572.497	586.720
Kostpris 31. december 2016	15.872.805	15.300.308
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-9.781.967	-9.197.295
Årets afskrivninger	-610.382	-584.672
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-10.392.349	-9.781.967
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	5.480.456	5.518.341
15. Distributionsanlæg		
Kostpris 1. januar 2016	14.481.100	12.820.230
Tilgang i årets løb	2.031.624	1.660.869
Kostpris 31. december 2016	16.512.724	14.481.099
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-5.371.381	-4.811.340
Årets afskrivninger	-625.995	-560.041
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-5.997.376	-5.371.381
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	10.515.348	9.109.718
16. Fællesfunktionsanlæg		
Kostpris 1. januar 2016	752.671	506.416
Tilgang i årets løb	17.908	393.656
Afgang i årets løb	0	-147.401
Kostpris 31. december 2016	770.579	752.671
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-339.094	-439.099
Årets afskrivninger	-90.286	-47.396
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	0	147.401
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-429.380	-339.094
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	341.199	413.577

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
17. Andre tilgodehavender		
Moms	285.549	278.592
Tilgodehavende vandafgift	20.085	3.719
Tilgodehavende aflæsningshonorar	46.605	46.830
	<u>352.239</u>	<u>329.141</u>
18. Likvide beholdninger		
Nordea - 7423033932, driftskonto	517.885	391.896
Vestjysk Bank - 0004124923	753.555	753.581
Sparekassen Kronjylland - 0005596262	739.150	739.238
	<u>2.010.590</u>	<u>1.884.715</u>
19. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	15.126.519	14.009.713
Overført af årets resultat	1.250.998	1.116.806
	<u>16.377.517</u>	<u>15.126.519</u>
20. Reserve til grundvandsbeskyttelse		
Reserve til grundvandsbeskyttelse 1. januar 2016	755.000	670.000
Overført af årets resultat	85.000	85.000
	<u>840.000</u>	<u>755.000</u>
21. Overdækning i henhold til prisloftsregulering		
Overdækning primo	957.785	1.149.342
Årets afvikling af overdækning	-191.557	-191.557
	<u>766.228</u>	<u>957.785</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
22. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	43.971	38.715
ATP og andre sociale ydelser	5.749	7.481
Feriepenge	21.032	17.950
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	65.820	60.523
	<u>136.572</u>	<u>124.669</u>