



Søndergade 34
8370 Hadsten
Telefon 86 98 34 33
CVR nr. 36 71 77 85
www.kvistjensen.dk
hadsten@kvistjensen.dk

Hadsten Vandværk A.m.b.A

Granvej 12A, 8370 Hadsten

CVR-nr. 31 79 26 22

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. april 2018.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

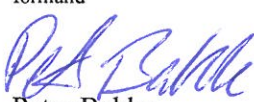
Hadsten, den 20. februar 2018

Bestyrelse


Lars K. Andersen
formand


Niels Rasmussen


Per Hansen


Peter Bakke


Kristen Mark


Silas S. Falkenstrøm


Christian L. Hansen

Intern revisor

I samarbejde med den statsautoriserede revisor har jeg revideret årsrapporten for 2017 og skal i øvrigt henvise til dennes revisionspåtegning.

Hadsten, den 20. februar 2018


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 2017, 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 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.

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 den 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.

Hadsten, den 20. februar 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85



Ruben Stæhr
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34327

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 Silas S. Falkenstrøm Christian L. Hansen
Direktion	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 nettorealisationsværdien 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 nettorealiseringsværdien 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>2017</u>	<u>2016</u>
3 Nettoomsætning	4.405.568	4.861.143
4 Produktionsomkostninger	-897.737	-933.841
5 Distributionsomkostninger	-1.013.325	-816.115
Bruttoresultat	2.494.506	3.111.187
6 Lønomsatninger	-899.751	-709.737
Bruttoresultat II	1.594.755	2.401.450
7 Administrationsomkostninger	-409.223	-373.386
8 Fællesomkostninger (bildrift)	-134.824	-130.099
9 Kundeåndtering	-178.569	-182.211
10 Forsyningssekretariatet	-33.511	-46.637
Resultat før finansielle poster	838.628	1.669.117
11 Andre finansielle indtægter	1.046	1.286
12 Øvrige finansielle omkostninger	-19.256	-9.867
Resultat før skat	820.418	1.660.536
13 Skat af årets resultat	-153.195	-324.538
Årets resultat	667.223	1.335.998
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	582.223	1.250.998
Overføres til øvrige reserver	85.000	85.000
Disponeret i alt	667.223	1.335.998

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
14	Produktionsanlæg	4.980.238	5.480.456
15	Distributionsanlæg	10.476.511	10.515.348
16	Fællesfunktionsanlæg	253.039	341.199
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	609.803	182.361
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.319.591</u>	<u>16.519.364</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.319.591</u>	<u>16.519.364</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>290.187</u>	<u>269.526</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>290.187</u>	<u>269.526</u>
	Tilgodehavender hos forbrugerne	329.932	609.151
	Tilgodehavende selskabsskat	48.542	0
17	Andre tilgodehavender	367.012	352.239
	Periodeafgrænsningsposter	<u>37.135</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>782.621</u>	<u>961.390</u>
18	Likvide beholdninger	<u>2.389.003</u>	<u>2.010.590</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.461.811</u>	<u>3.241.506</u>
	Aktiver i alt	<u>19.781.402</u>	<u>19.760.870</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
19	Overført resultat	16.959.739	16.377.517
20	Reserve til grundvandsbeskyttelse	925.000	840.000
	Egenkapital i alt	17.884.739	17.217.517
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	155.283	164.571
	Hensatte forpligtelser i alt	155.283	164.571
Gældsforpligtelser			
21	Overdækning i henhold til prisloftsregulering	574.671	766.228
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	574.671	766.228
	Gæld til forbrugerne	412.181	429.425
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	620.328	840.463
	Selskabsskat	0	206.094
22	Anden gæld	134.200	136.572
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.166.709	1.612.554
	Gældsforpligtelser i alt	1.741.380	2.378.782
	Passiver i alt	19.781.402	19.760.870

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, 575 t.kr., vil blive tilbagebetalt over de kommende 3 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 2021-24, når reguleringsregnskabet er godkendt af Forsyningssekretariatet. Reguleringsregnskabet for 2017 udviser en foreløbig underdækning på 307 t.kr., der indregnes som en forøgelse af prisloftet for periode 2021-24. I 2016 realiserede selskabet en overdækning på 176 t.kr., som fratrækkes selskabets prislofter i 2021-24. Årets over-/underdækning indgår som en del af selskabets egenkapital.

	2017	2016
3. Nettoomsætning		
Salg af vand	2.970.472	2.909.879
Salg til andre værker	132.971	130.772
Tilslutningsbidrag	916.952	1.440.607
Gebyrer	45.020	52.680
Andre indtægter	101.957	90.391
Måleraflæsningsgebyr Favrskov Kommune	46.639	45.257
Årets afvikling af overdækning	191.557	191.557
	4.405.568	4.861.143

Noter

	2017	2016
4. Produktionsomkostninger		
Elforbrug	163.414	146.446
Vedligeholdelse grund og bygninger	24.130	35.113
Vedligeholdelse produktionsanlæg	38.946	44.036
Mindre nyanskaffelser	10.095	21.140
Kontrol og analyser	21.693	22.290
Forsikringer	14.365	13.728
Ejendomsskat	2.307	2.280
Serviceaftaler og abonnementer	0	8.224
Diverse produktionsomkostninger	18.386	30.202
Afskrivninger produktionsanlæg	604.401	610.382
	897.737	933.841
5. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse ledningsnet	330.145	157.372
Vedligeholdelse stik	23.590	21.512
Kontrol og analyser	13.718	5.907
Lagerregulering	-20.661	5.329
Afskrivninger distributionsanlæg	666.533	625.995
	1.013.325	816.115
6. Lønomkostninger		
Lønninger	1.074.476	1.012.623
Pensioner	112.785	103.099
ATP-bidrag m.v.	15.718	16.906
Kurser	2.385	4.394
Forsikringer	6.937	10.215
Timer aktiveret	-312.550	-437.500
	899.751	709.737

Noter

	2017	2016
7. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	5.678	6.867
Revisorhonorar	40.950	40.250
Øvrig regnskabsmæssig assistance og rådgivning	41.165	21.900
Kontingenter	26.079	18.672
Abonnementer	85.478	71.215
Vederlag bestyrelse	60.009	60.001
Digitale kort	25.785	21.393
Kontorassistance	99.860	103.654
El og vand m.v.	5.482	5.632
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	15.280	21.855
Repræsentation, møder og rejser	3.457	1.947
	409.223	373.386
8. Fællesomkostninger (bildrift)		
Bildrift	46.664	39.813
Afskrivninger fællesfunktionsanlæg	88.160	90.286
	134.824	130.099
9. Kundehåndtering		
Nets, porto og gebyrer	51.074	53.397
Telefon	25.452	22.329
Andel af bogholderi og regnskabsmæssig assistance	99.860	103.654
Tab på tilgodehavender	2.183	2.831
	178.569	182.211

Noter

	2017	2016
10. Forsyningssekretariatet		
Abonnement Forsyningssekretariatet	4.811	5.244
Revisorbistand vedr. Forsyningssekretariatet	28.700	40.153
Andel af bogholderi og regnskabsmæssig assistance	0	1.240
	33.511	46.637
11. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	1.046	1.286
	1.046	1.286
12. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	19.256	9.867
	19.256	9.867
13. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	150.458	226.094
Regulering af tidligere års skat	12.025	0
Indregning af udskudt skat	-9.288	98.444
	153.195	324.538

Noter

	31/12 2017	31/12 2016
14. Produktionsanlæg		
Kostpris 1. januar 2017	15.872.805	15.300.308
Tilgang i årets løb	104.183	572.497
Kostpris 31. december 2017	15.976.988	15.872.805
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-10.392.349	-9.781.967
Årets afskrivninger	-604.401	-610.382
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-10.996.750	-10.392.349
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	4.980.238	5.480.456
15. Distributionsanlæg		
Kostpris 1. januar 2017	16.512.724	14.481.100
Tilgang i årets løb	627.696	2.031.624
Kostpris 31. december 2017	17.140.420	16.512.724
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-5.997.376	-5.371.381
Årets afskrivninger	-666.533	-625.995
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-6.663.909	-5.997.376
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	10.476.511	10.515.348
16. Fællesfunktionsanlæg		
Kostpris 1. januar 2017	770.579	752.671
Tilgang i årets løb	0	17.908
Kostpris 31. december 2017	770.579	770.579
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-429.380	-339.094
Årets afskrivninger	-88.160	-90.286
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-517.540	-429.380
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	253.039	341.199

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
17. Andre tilgodehavender		
Moms	283.789	285.549
Tilgodehavende vandafgift	36.443	20.085
Tilgodehavende aflæsningshonorar	46.780	46.605
	<u>367.012</u>	<u>352.239</u>
18. Likvide beholdninger		
Nordea - 7423033932, driftskonto	897.159	517.885
Vestjysk Bank - 0004124923	753.055	753.555
Sparekassen Kronjylland - 0005596262	738.789	739.150
	<u>2.389.003</u>	<u>2.010.590</u>
19. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	16.377.516	15.126.519
Overført af årets resultat	582.223	1.250.998
	<u>16.959.739</u>	<u>16.377.517</u>
20. Reserve til grundvandsbeskyttelse		
Reserve til grundvandsbeskyttelse 1. januar 2017	840.000	755.000
Overført af årets resultat	85.000	85.000
	<u>925.000</u>	<u>840.000</u>
21. Overdækning i henhold til prisloftsregulering		
Overdækning primo	766.228	957.785
Årets afvikling af overdækning	-191.557	-191.557
	<u>574.671</u>	<u>766.228</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
22. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	41.461	43.971
ATP og andre sociale ydelser	5.614	5.749
Feriepenge	18.925	21.032
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	<u>68.200</u>	<u>65.820</u>
	<u>134.200</u>	<u>136.572</u>