

**St. Havelse Strand Vandværk**  
**A.M.B.A. c/o Bjarne E. Jensen**  
**Bakkesvinget 14**  
**3310 Ølsted**  
**CVR-nr. 21 98 68 28**

**Årsrapport 2016**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2016	10
Balance pr. 31.12.2016	11
Egenkapitalopgørelse for 2016	13
Noter	14

## Selskabsoplysninger

### Selskab

St. Havelse Strand Vandværk A.M.B.A.

c/o Bjarne E. Jensen

Bakkesvinget 14

3310 Ølsted

CVR-nr.: 21 98 68 28

Hjemsted: St. Havelse

### Bestyrelse

Jørgen Krogh

Rico Brohammer Hoff

Jan Berthelsen

Bjarne Jensen

Jan Sørensen

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

21/5 - 17

Dirigent



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for St. Havelse Strand Vandværk A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

St. Havelse, den 10. april 2017

## Bestyrelse

Jørgen Krogh  
formand

Rico Brohammer Hoff

Jan Berthelsen

Bjarne Jensen

Jan Sørensen

## Generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning

Vi har ved vores revision stikprøvevist efterprøvet at årsregnskabet er i overensstemmelse med forelagt bogføring og bilag for vandværket.

St. Havelse, den 10. april 2017

Dorthe Hansen  
Nikolaj Langballe

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til andelshaverne i St. Havelse Strand Vandværk A.M.B.A.

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for St. Havelse Strand Vandværk A.M.B.A. for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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. Fejlinformation 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 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 noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Slagelse, den 10. april 2017

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56



Rickard Halfdan Patel  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Vandværkets hovedaktivitet og formål er ifølge vedtægterne at forsyne ejendommene inden for værkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til laves mulige driftsbidrag.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultatførte overdækning for perioden 01.01.2016 – 31.12.2016 andrager (4 t.kr) mod 15 t.kr for perioden 01.01.2015 – 31.12.2015.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse B og C.

Regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år. En andel af vandværkets egenkapital pr. 01.01.2015 er overført til overdækning under gæld i balancen, som udtryk for mellemregning med forbrugerne. Egenkapitalen er herefter reduceret fra 4.635 t.kr til 1.271 t.kr. pr. 01.01.2015 og resultatopgørelsen for 2015 er tilrettet således at den udviser et resultat på 0 kr. med en indregnet forbrug af tidligere års overdækning for 2015. De beløbsmæssige størrelser er omtalt i særskilt egenkapitalopgørelsen.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af vand mv. indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Tilslutningsbidrag indtægtsføres i det regnskabsår, hvori brugerne tilsluttes.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrigt) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

## Anvendt regnskabspraksis

### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende vandværkets indvinding og levering af vand, drift og vedligeholdelse af maskiner og anlæg, bygninger, ledningsnet mv., personaleomkostninger, miljø og forsikring mv.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herudover vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, forbrugeradministration og information, administrativ it, revision og kontorhold mv.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Ledningsnet	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Aktuelle og udskudte skatteforpligtelser

Selskabet er ikke skattepligtigt.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Over-/ og underdækninger

Saldo for reguleringsmæssig over-/ og underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætning. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster eller at investere i anlægsaktiver målt til nutidsværdi. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til virksomhedens foreløbigt indregnede beløb, som virksomheden har opgjort pr. balancedagen i henhold til vandforsyningsloven.

**Resultatopgørelse for 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Nettoomsætning	1	744.633	796
Driftsomkostninger	2	(582.520)	(545)
Administrationsomkostninger	3	<u>(288.849)</u>	<u>(232)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(126.736)</b>	<b>19</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver <b>Resultat før finansielle poster</b>	4	<u>(4.309)</u>	<u>(4)</u>
		<b>(131.045)</b>	<b>15</b>
Finansielle indtægter	5	131.045	22
Finansielle omkostninger	6	<u>0</u>	<u>(37)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Grunde		32.257	32
Bygninger	7	1.912	4
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	13.806	16
Materielle anlægsaktiver under udførelse	7	324.240	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>372.215</u>	<u>52</u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <u>372.215</u>	 <u>52</u>
 Råvarer og hjælpematerialer		 <u>2.015</u>	 <u>1</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>2.015</u></b>	<b><u>1</u></b>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser Andre tilgodehavender		 43.752	 15
	8	<u>180.716</u>	<u>112</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>224.468</u>	<u>127</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele	9	<u>3.471.283</u>	<u>4.040</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>3.471.283</u>	<u>4.040</u>
 <b>Likvide beholdninger</b>	10	<u>1.083.695</u>	<u>545</u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		<u>4.781.461</u>	<u>4.713</u>
 <b>Aktiver</b>		<u>5.153.676</u>	<u>4.765</u>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Øvrig egenkapital		1.270.694	1.271
<b>Egenkapital</b>		<b>1.270.694</b>	<b>1.271</b>
Over/undækningsforpligtelse		3.353.434	3.349
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.353.434</b>	<b>3.349</b>
Leverandører af varer og	11	484.354	28
tjenesteydelser Anden gæld	12	45.194	117
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>529.548</b>	<b>145</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.882.982</b>	<b>3.494</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.153.676</b>	<b>4.765</b>
Eventualposter mv.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	Øvrig egenkapital t.kr.	Reserve for henlæggelser til hovedstand- sættelser og fornyelser t.kr.	Reserve for henlæg- gelser til udskiftning af målere t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital 01.01.2015	1.271	2.931	433	4.635
Overført som følge af ændret regnskabspraksis	0	(2.931)	(433)	(3.364)
<b>Egenkapital 01.01.2015</b>	<b>1.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.271</b>
Egenkapitalbevægelser	0	0	0	0
<b>Egenkapital 31.12.2015</b>	<b>1.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.271</b>
Egenkapitalbevægelser	0	0	0	0
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>1.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.271</b>
<b>Overdækningssaldo</b>				
Egenkapital 01.01.2015				0
Overført som følge af ændret regnskabspraksis				3.364
<b>Egenkapital 01.01.2015</b>				<b>3.364</b>
Årets underdækning				(15)
<b>Egenkapital 31.12.2015</b>				<b>3.349</b>
Årets overdækning				4
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>				<b>3.353</b>

Selskabet har i 2016 vurderet og i nødvendigt omfang indarbejdet principperne for opdeling af egenkapitalen som beskrevet i Erhvervsstyrelsens vejledning fra januar 2016. Reserve for henlæggelser til hovedstandsættelser og fornyelser samt reserve for henlæggelse til udskiftning af målere er således overført til overdækning, som skal tilbagebetales til forbrugerne over en årrække eller investeres i anlægsaktiver og derfor optages som gæld i årsregnskabet.

Overdækningstallene er opgjort med udgangspunkt i egenkapitalens poster pr. 01.01.2015. Sammenligningstallene for 2015 er tilsvarende ændret.

Resultatpåvirkninger vedrørende 2015 er tilrettet.

Selskabets virksomhed er underlagt lov om vandforsyning mv. Ifølge loven skal selskabets økonomi hvile i sig selv, således at en kapitaldannelse ikke kan udloddes til ejerne, men forudsættes at forblive i sektoren. Som følge af loven kan ejerne ikke frit råde over den regnskabsmæssige opgjorte egenkapital.

## Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Fast afgift og forbrug til vandværk	710.150	681
Målerafgift til vandværk	0	56
Gebyrer	2.900	18
Halsnæs Kommune måleroplysninger	26.971	26
Diverse indtægter	8.825	0
Årets regulering over-/underdækning	(4.213)	15
	<u>744.633</u>	<u>796</u>
<b>2. Driftsomkostninger</b>		
Difference vandafgift SKAT (ledningstab/regulering tidligere år)	27.350	93
Løn tilsynsførende	142.725	105
Kørselsudgifter	10.509	12
Telefon	14.245	12
Elektricitet	25.786	41
Reparation & vedligeholdelse	324.737	225
Måler aflæsning	23.250	27
Forsikringer	5.828	6
Vandanalyser	9.200	8
Diverse driftsomkostninger m/moms	595	16
Varelagerregulering	(1.705)	0
	<u>582.520</u>	<u>545</u>



## Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
<b>3. Administrationsomkostninger</b>		
Administrationslønninger	14.100	7
Kursus- og rejseudgifter	4.400	1
Kørsel administrationen	0	4
Husleje administrationen	0	18
EDB-Køb småanskaffelser	1.126	1
EDB-Køb programmer	1.256	6
EDB-Abonnement software	0	2
Opmærksomhedsgaver	2.541	1
Generalforsamling og bestyrelsesmøder	10.165	5
Kontingenter	9.584	6
Kontorartikler	3.348	1
Porto	194	1
Gebyrer	12.407	11
Rambøll-servicekontrakt	12.468	11
Diverse administrationsomkostninger	3.643	2
Ekstern revision	23.517	32
Bogføringsassistance / vederlag forretningsfører	154.702	123
Tab på debitorer	398	0
IT-omkostninger	35.000	0
	<u>288.849</u>	<u>232</u>
<b>4. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivning, bygninger	1.976	2
Afskrivning andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.333	2
	<u>4.309</u>	<u>4</u>
<b>5. Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægt,	46.110	22
obligationer Kursgevinst,	84.935	0
værdipapirer	<u>131.045</u>	<u>22</u>

## Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.		
<b>6. Finansielle omkostninger</b>				
Renteudgift driftskonto	0	1		
Kurstab, værdipapirer	<u>0</u>	<u>36</u>		
	<u>0</u>	<u>37</u>		
<b>7. Materielle anlægsaktiver</b>				
	<u>Bygninger</u> t.kr.	<u>Ledningsnet</u> t.kr.	<u>Andre</u> <u>anlæg mv.</u> t.kr.	<u>Materielle</u> <u>anlæg u/</u> <u>opførelse</u> t.kr.
Kostpris 01.01.2016	182	28	49	0
Tilgang	0	0	0	324
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31.12.2016</b>	<u>182</u>	<u>28</u>	<u>49</u>	<u>324</u>
Af- og nedskrivninger 01.01.2016	(178)	(28)	(33)	0
Årets afskrivninger	(2)	0	(2)	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2016</b>	<u>(180)</u>	<u>(28)</u>	<u>(35)</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016</b>	<u>2</u>	<u>0</u>	<u>14</u>	<u>324</u>
			<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
<b>8. Andre tilgodehavender</b>				
Andre tilgodehavender			75.000	37
Tilgodehavende moms			<u>105.716</u>	<u>75</u>
			<u>180.716</u>	<u>112</u>

## Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>9. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Handelsinvest Danske Obligationer BDOU	3.471.283	4.040
	<u>3.471.283</u>	<u>4.040</u>
<b>10. Likvide beholdninger</b>		
Handelsbanken, driftskonto 0890 1075108	1.083.695	545
	<u>1.083.695</u>	<u>545</u>
<b>11. Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Skyldige omkostninger	484.354	28
	<u>484.354</u>	<u>28</u>
<b>12. Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat	3.991	15
Skyldig AM-bidrag	890	3
Skyldig vandafgift til SKAT	40.313	85
Skyldig vandafgift mv. til forbrugere	0	14
	<u>45.194</u>	<u>117</u>

## 13. Eventualposter mv.

### Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Vandværket har ingen eventualforpligtelser eller eventualforpligtelser.

## 14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Vandværket har ikke foretaget nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.