

Grindsted Vandværk A.m.b.A

Tårnvej 24, 7200 Grindsted

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2016

CVR-nr. 48 20 89 16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2017.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Pengestrømsopgørelse
- 16 Noter

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

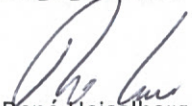
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Grindsted, den 1. marts 2017

Daglig ledelse

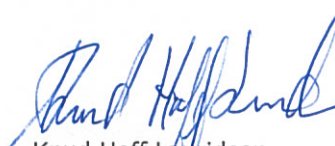


René Heiselberg Gier

Bestyrelse




Nis Chr. Sørensen
formand




Knud Hoff Lauridsen
næstformand



Knud Nielsen



Gert Schönning



Knud Voldby Mogensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Andelshaverne i Grindsted Vandværk A.m.b.A

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grindsted Vandværk A.m.b.A for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 noteoplysningerne, 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Grindsted, den 1. marts 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 18 52 01



Brian Møjlund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Grindsted Vandværk A.m.b.A
Tårnvej 24
7200 Grindsted

CVR-nr.: 48 20 89 16
Hjemsted: Grindsted, Billund Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
86. regnskabsår

Bestyrelse

Nis Chr. Sørensen, formand
Knud Hoff Lauridsen, næstformand
Knud Nielsen
Gert Schönning
Knud Voldby Mogensen

Daglig ledelse

René Heiselberg Gier

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hedemarken 23
7200 Grindsted

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Andelsselskabet Grindsted Vandværk producerer og distribuerer drikkevand til egne andelshavere i forsyningsområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 5.599 t.kr. mod 6.139 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -265 t.kr. mod -628 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2016 faldet med 3.941 t.kr., nemlig fra 6.141 t.kr. til 2.200 t.kr.

Grindsted Vandværk A.m.b.A er underlagt "hvile-i-sig-selv" princippet i vandforsyningsloven. Det indebærer, at resultatet indregnes i taksterne for de kommende år.

Grindsted Vandværk A.m.b.A er også omfattet af vandsektorloven, som omfatter alle kommunale vand- og spildevandsforsyninger samt vandforsyninger, der leverer mindst 200.000 m³ vand årligt og forsyner eller har til formål at forsyne mindst 10 ejendomme. Vandsektorloven indeholder bl.a. en prisloftsregulering.

Grindsted Vandværk A.m.b.A har fået udmeldt et prisloft for 2016. Prisloftet er baseret på historiske omkostninger, korrigeret for prisudviklingen og et generelt effektiviseringskrav. Prisloftet for Grindsted Vandværk A.m.b.A for 2016 udgør 17,64 kr. pr. m³ inklusiv afgifter og moms samt indregning af faste afgifter. Grindsted Vandværk A.m.b.A har til sammenligning faktisk opkrævet 10,75 kr. pr. m³ inklusiv afgifter og moms samt indregning af faste afgifter.

Jf. prisloftreguleringen i vandsektorloven skal over-og underdækninger indregnes i de kommende års priser - dog således, at 2015 indregnes i 2017 og 2016 indregnes i 2018. Beregningerne kan være foreløbige, idet disse bl.a. påvirkes af fremtidige investeringsbehov.

Der er i 2016 konstateret et vandspild på 14,6 % mod 7,6 % i 2015. Vandspildet beregnes ved at sammenholde den udpumpede mængde vand med den solgte mængde vand. Ledelsen anser årets vandspild for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grindsted Vandværk A.m.b.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Der udarbejdes et særskilt regnskab i henhold til vandsektorloven.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Krav om løbende vurdering af restværdier på materielle aktiver:
Der foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Virksomheden har ingen restværdier på materielle aktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Ovenstående ændring har ikke beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Anvendt regnskabspraksis

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

Over - eller underdækning jf. vandsektorloven

Saldo for reguleringsmæssig over-/underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser eller tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætningen. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster målt til nutidsværdi. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger.

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.

Årets udvikling i den takstmæssige over- eller underdækning indregnes under nettoomsætningen. Saldo for den takstmæssige over- eller underdækning optages som en særskilt post i balancen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt amortisering af finansielle forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktions- og ledningsanlæg	10-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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 udvikling 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.

Udskudt skatteaktiv er ikke indregnet i balancen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nettoomsætning	5.598.774	6.138.523
Produktionsomkostninger	-1.128.918	-1.015.527
Andre eksterne omkostninger	-3.389.252	-4.405.684
Bruttoresultat	1.080.604	717.312
1 Personaleomkostninger	0	-3.739
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.241.360	-1.140.185
Andre driftsomkostninger	-26.160	-159.978
Resultat før finansielle poster	-186.916	-586.590
Finansielle indtægter	577	462
Finansielle omkostninger	-79.054	-41.810
Resultat før skat	-265.393	-627.938
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-265.393	-627.938
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	0
Disponeret fra overført resultat	-265.393	-627.938
Disponeret i alt	-265.393	-627.938

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.550.190	4.479.292
2 Produktions- og ledningsanlæg	8.019.967	6.500.183
2 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	882.010	131.105
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.452.167</u>	<u>11.110.580</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.452.167</u>	<u>11.110.580</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	476.078	445.608
Varebeholdninger i alt	<u>476.078</u>	<u>445.608</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.920	856.419
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	777.381	3.110
Periodeafgrænsningsposter	0	22.163
Tilgodehavender i alt	<u>794.301</u>	<u>881.692</u>
Likvide beholdninger	<u>2.199.501</u>	<u>6.140.954</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.469.880</u>	<u>7.468.254</u>
Aktiver i alt	<u>16.922.047</u>	<u>18.578.834</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
	Egenkapital primo	6.485.559	7.113.497
	Overført resultat	-265.393	-627.938
	Egenkapital i alt	<u>6.220.166</u>	<u>6.485.559</u>
Gældsforpligtelser			
3	Kommunekredit	<u>5.171.250</u>	<u>5.466.750</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.171.250</u>	<u>5.466.750</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	295.500	295.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.006.904	2.343.487
	Gæld til associerede virksomheder	750.870	3.079.621
	Anden gæld	<u>3.477.357</u>	<u>907.917</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.530.631</u>	<u>6.626.525</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.701.881</u>	<u>12.093.275</u>
	Passiver i alt	<u>16.922.047</u>	<u>18.578.834</u>
4	Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
Årets resultat	-265.393	-627.938
5 Reguleringer	1.345.997	1.341.511
6 Ændring i driftskapital	-1.038.975	3.222.296
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	41.629	3.935.869
Renteindbetalinger og lignende	577	462
Renteudbetalinger og lignende	-79.054	-41.810
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-36.848	3.894.521
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.609.105	-3.585.726
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-3.609.105	-3.585.726
Optagelse af langfristet gæld	0	5.910.000
Afdrag på langfristet gæld	-295.500	-147.750
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-295.500	5.762.250
Ændring i likvider	-3.941.453	6.071.045
Likvider primo	6.140.954	69.909
Likvider ultimo	2.199.501	6.140.954
Likvider		
Likvide beholdninger	2.199.501	6.140.954
Likvider ultimo	2.199.501	6.140.954

Noter

	2016	2015	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	0	3.739	
	0	3.739	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0	
2. Materielle anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Produktions- og lednings- anlæg	Materielle anlægsaktiver under udførel- se og forudbe- talinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris primo	6.211.373	22.820.345	131.105
Tilgang	816.221	2.041.981	750.905
Afgang	0	-1.072.730	0
Kostpris ultimo	7.027.594	23.789.596	882.010
Afskrivninger primo	1.732.081	16.320.162	0
Årets afskrivninger	745.323	496.037	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.046.570	0
Afskrivninger ultimo	2.477.404	15.769.629	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.550.190	8.019.967	882.010
	31/12 2016	31/12 2015	
3. Kommunekredit			
Kommunekredit i alt	5.466.750	5.762.250	
Heraf forfalder inden for 1 år	-295.500	-295.500	
	5.171.250	5.466.750	
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	4.050.000	4.350.000	

Noter

4. Eventualposter Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 2.730, der ikke er indregnet i årsrapporten.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5. Reguleringer		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	1.241.360	1.140.185
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	26.160	159.978
Finansielle indtægter	-577	-462
Finansielle omkostninger	79.054	41.810
	<u>1.345.997</u>	<u>1.341.511</u>
6. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-30.470	-24.747
Ændring i tilgodehavender	87.391	-218.594
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-1.095.896	3.465.637
	<u>-1.038.975</u>	<u>3.222.296</u>