

SPECIFICERET ÅRSRAPPORT 2016

Bjerringbro Fællesvandværk a.m.b.a.

Gudenåvej 22 B
8850 Bjerringbro

CVR-nr. 33 01 53 72

(7. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Bestyrelsens påtegning	side 3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side 4
Bestyrelsens beretning	side 6
Anvendt regnskabspraksis	side 7
Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december	side 9
Balance pr. 31. december	side 10
Noter	side 12

Selskabsoplysninger

Bjerringbro Fællesvandværk a.m.b.a.
Gudenåvej 22 B
8850 Bjerringbro

Telefon: 8668 8481
Fax: 8668 8461
E-mail: jpvand@bknet.dk

CVR-nr.: 33 01 53 72
Etableret: 1. januar 2010
Hjemsted: Viborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Alex Holmrís
Flemming Tind
Poul Erik Rasmussen
Frank Stenzhorn
Anders Steffensen
Martin Sanderhoff

Regnskabsfører

Jette Pedersen

Revisor

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 37 13 51 19
Storegade 25
8850 Bjerringbro

Kontaktperson: Lis Vissing, Registreret revisor

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Bjerringbro Fællesvandværk a.m.b.a.

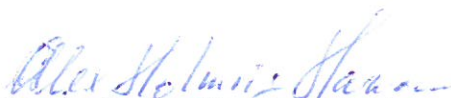
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt et billede af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

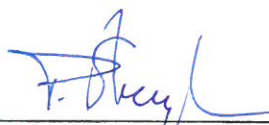
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 27/3 2017

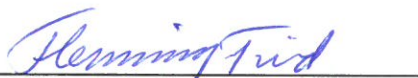
Bestyrelse:



Alex Holmris
(formand)




Frank Stenzhorn



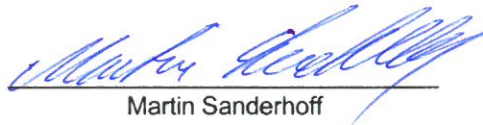
Flemming Tind



Anders Steffensen

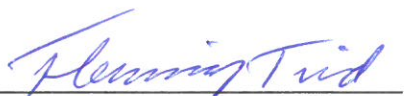


Poul Erik Rasmussen



Martin Sanderhoff

Driftsleder:



Flemming Tind

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Bjerringbro Fællesvandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bjerringbro Fællesvandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 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.

Bestyrelsens ansvar for regnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

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

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

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om bestyrelsens 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 bestyrelse 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 bestyrelsesberetningen

Bestyrelsen er ansvarlig for bestyrelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke bestyrelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om bestyrelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse bestyrelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om bestyrelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

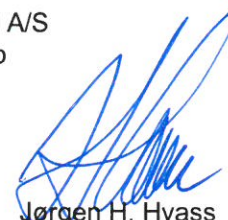
Vores ansvar er derudover at overveje, om bestyrelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i bestyrelsesberetningen.

Bjerringbro, den 27/3 2017

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 37135119


Britta Damgaard
Registreret revisor


Jørgen H. Hvass
Registreret revisor

Bestyrelsens beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det af kommunen udfærdigede vandforsyningsregulativ, at etablere og drive kildepladser og hovedanlæg til forsyning af forbrugerne inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest muligt driftsbidrag med fornødent hensyn til forsyningssikkerheden samt at varetage medlemmernes fælles interesse i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bjerringbro Fællesvandværk a.m.b.a. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen og balancen er opstillet efter god regnskabsskik og ikke i overensstemmelse med årsregnskabsloven, men indeholder flere oplysninger end krævet heri.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til forbrugerne har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen er excl. moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger vedrørende forsyningens indvinding af vand, drift og vedligehold af anlæg, pumpestationer m.v., personaleomkostninger, afskrivninger, miljø, forsikring og udvikling m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger, som kan henføres til distribution af vand. Distributionsopgaverne påbegyndes ved vandets afgang fra produktionsenheden. Under regnskabsposten hører endvidere reparation og vedligeholdelse af ledningsnet, malere, målerudskiftning, ledningsregistrering, personaleomkostninger og afskrivning på distributionsaktiver. Omkostningerne ved aflæsning af forbrugsmålere betragtes ligeledes som en distributionsomkostning.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, personaleomkostninger, kundeadministration og information, administrativ it, revision, kontorhold, afskrivninger vedrørende aktiver, der benyttes til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til eventuelle poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets anlæg incl. bygninger er værdiansat ud fra retningslinjer udarbejdet af Forsyningssekretariatet.

Derudover er der foretaget nyanskaffelser i årets løb.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstider og scrapværdier, der er vurderet til følgende åremål:

	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Bygningsanlæg	75 år	0 kr.
Produktionsanlæg	25 – 75 år	0 kr.
Boringer	30 år	0 kr.
Maskiner/inventar	5 - 10 år	0 kr.
Ledningsanlæg	50 - 100 år	0 kr.

Ledningsanlæg der direkte kan henføres til indbetalte tilslutningsbidrag, er udgiftsført over resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagskurs på balancedagen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Finansielle forpligtelser er indregnet til nominal værdi på balancedagen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

	Noter	2016	2015
OMSÆTNING			
Fast bidrag	1	2.363.248	1.730.991
Variabelt forbrug	2	1.228.923	909.318
Andre driftsindtægter	3	<u>434.135</u>	<u>381.806</u>
NETTOOMSÆTNING IALT		<u><u>-4.026.306</u></u>	<u><u>-3.022.115</u></u>
PRODUKTIONSOMKOSTNINGER			
Boringer og bygninger	4	-533.152	-458.152
Miljø og analyser	5	-282.902	-60.032
Personale	6	<u>-252.133</u>	<u>-258.648</u>
PRODUKTIONSOMKOSTNINGER IALT		<u><u>-1.068.187</u></u>	<u><u>-776.832</u></u>
BRUTTORESULTAT		<u><u>-2.958.119</u></u>	<u><u>-2.245.283</u></u>
DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER			
Pumpestationer	7	-538.556	-381.301
Ledningsnet	8	<u>-1.983.883</u>	<u>-1.834.691</u>
DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER IALT		<u><u>-2.522.439</u></u>	<u><u>-2.215.992</u></u>
Administrationsomkostninger	9	<u>-693.528</u>	<u>-767.332</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		<u><u>-257.848</u></u>	<u><u>-738.041</u></u>
Finansieringsindtægter	10	92.154	121.502
Finansieringsomkostninger	11	<u>-44.867</u>	<u>-53.764</u>
RESULTAT FØR SKAT		<u><u>-210.561</u></u>	<u><u>-670.303</u></u>
Skatter			
Skatter af årets resultat	12	<u>-37.000</u>	<u>888.000</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-247.561</u></u>	<u><u>217.697</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til egenkapital		<u>-247.561</u>	<u>217.697</u>
Disponeret ialt		<u><u>-247.561</u></u>	<u><u>217.697</u></u>

Balance pr. 31. december

	Noter	2016	2015
A K T I V E R			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Bygningsanlæg	13	2.357.342	1.897.858
Produktionsanlæg incl. boringer	13	8.704.903	8.901.478
Maskiner/inventar	13	437.998	544.573
Distributionsanlæg	13	<u>47.445.942</u>	<u>47.859.656</u>
Materielle anlægsaktiver ialt		<u>58.946.185</u>	<u>59.203.565</u>
Anlægsaktiver ialt		<u>58.946.185</u>	<u>59.203.565</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Varelager		<u>63.805</u>	<u>73.211</u>
Varebeholdning ialt		<u>63.805</u>	<u>73.211</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende moms	14	241.787	330.635
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	15	254.861	50.576
Andre tilgodehavender	16	<u>32.987</u>	<u>103.402</u>
Tilgodehavender ialt		<u>529.635</u>	<u>484.613</u>
Værdipapirer	17	<u>2.964.558</u>	<u>3.371.008</u>
Likvide beholdninger	18	<u>4.955.303</u>	<u>4.497.421</u>
Omsætningsaktiver ialt		<u>8.513.301</u>	<u>8.426.253</u>
A K T I V E R I A L T		<u>67.459.486</u>	<u>67.629.818</u>

Balance pr. 31. december

	Noter	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital primo.....		56.594.378	56.376.681
Årets resultat.....		<u>-247.561</u>	<u>217.697</u>
Egenkapital ialt		<u>56.346.817</u>	<u>56.594.378</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat.....		10.651.000	10.614.000
Hensættelser til skovrejsning		<u>238.000</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser ialt		<u>10.889.000</u>	<u>10.614.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	19	126.793	332.189
Anden gæld	20	<u>96.876</u>	<u>89.251</u>
Kortfristede gældsforpligtelser ialt.....		<u>223.669</u>	<u>421.440</u>
Gældsforpligtelser ialt		<u>223.669</u>	<u>421.440</u>
PASSIVER IALT.....		<u>67.459.486</u>	<u>67.629.818</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	21		
Eventualforpligtelser m.v.	22		

Note	Noter	2016	2015
1.	Fast bidrag		
	Fast bidrag	2.166.260	1.533.781
	Målerkontrol.....	196.988	197.210
		<u>2.363.248</u>	<u>1.730.991</u>
2.	Variabelt forbrug		
	Kubikmeterafgift	1.228.923	909.318
		<u>1.228.923</u>	<u>909.318</u>
3.	Andre driftsindtægter		
	Tilslutningsbidrag	214.480	239.290
	Salg af vandure	2.100	840
	Momsfri gebyrer	12.900	9.500
	Genåbningsgebyr.....	500	500
	Flyttegebyrer m/moms	32.800	14.500
	Forbrugsindberetninger.....	88.788	92.176
	Leje boring Grundfos	25.000	25.000
	Forsikringserstatning.....	57.567	0
		<u>434.135</u>	<u>381.806</u>
4.	Boringer og bygninger		
	Vedligeholdelse boringer.....	17.881	88.090
	Vedligeholdelse bygninger	38.341	39.240
	Vedligehold arealer	13.983	14.487
	Vedligehold installationer	126.272	33.608
	Køb småanskaffelser/vedligeholdelse.....	12.189	4.922
	Vægtafgift trailer	140	140
	Forsikringer produktionsanlæg	4.884	4.956
	Ejendomsskat.....	1.744	0
	Køb vand Sahl Vandværk	66.877	46.510
	Afskrivninger boringer	82.377	57.734
	Afskrivninger bygninger.....	33.106	33.106
	Afskrivninger produktionsanlæg	135.358	135.359
		<u>533.152</u>	<u>458.152</u>
5.	Miljø og analyser		
	Vandanalyser	14.998	52.172
	Boringskontrol	10.560	6.768
	Gebyr for grundvandsbeskyttelse	1.344	1.092
	Stokastisk indvindingsopland.....	18.000	0
	Hensættelse skovrejsning.....	238.000	0
		<u>282.902</u>	<u>60.032</u>
6.	Personale		
	Lønninger	229.676	250.960
	Kørselsgodtgørelse	11.569	9.357
	Feriepengeforpligtelse primo	-17.822	-26.230
	Feriepengeforpligtelse ultimo.....	21.960	17.822
	Forsikring driftspersonel.....	6.750	6.739
		<u>252.133</u>	<u>258.648</u>

Vandværket har 1 fuldtidsbeskæftiget

Note	Noter	2016	2015
7.	Pumpestationer		
	Køb af pumper	41.163	1.308
	Vedligeholdelse pumper/trykforøgerstation	133.162	17.563
	El.....	505.719	544.659
	Afgiftsrefusion.....	-248.063	-287.523
	Afskrivninger pumpestationer	<u>106.575</u>	<u>105.294</u>
		<u>538.556</u>	<u>381.301</u>
8.	Ledningsnet		
	Vedligeholdelse ledninger/nye ledning	605.365	690.564
	Vedligeholdelse vandmålere	39.765	20.600
	Køb vandmålere	0	10.622
	Lager vandmålere primo	73.211	121.961
	Lager vandmålere ultimo	-63.805	-73.211
	Udgået gammelt ledningsnet	313.914	52.845
	Afskrivninger ledninger.....	<u>1.015.433</u>	<u>1.011.310</u>
		<u>1.983.883</u>	<u>1.834.691</u>
9.	Administrationsomkostninger		
	Løn bestyrelse	95.000	95.000
	Løn øvrigt personale	286.370	286.425
	Refusion løn Bjerringbro Kabelnet.....	-5.625	-5.634
	Befordring bestyrelse/personale	0	814
	Feriepengeforpligtelse primo	-39.969	-46.255
	Feriepengeforpligtelse ultimo	43.445	39.969
	ATP	2.253	2.160
	Diverse bidrag personale	1.391	1.552
	Pensioner	13.800	13.800
	Kursus personale	3.475	12.000
	Personaleomkostninger	5.998	6.447
	Gaver personale.....	0	1.275
	Møder/generalforsamling	25.310	19.127
	Rengøring.....	964	902
	Forsikringer	10.839	12.288
	Annoncer/hjemmeside	5.797	9.179
	Porto	3.935	4.152
	Bankgebyrer	488	337
	Kontorhold	845	1.022
	Digitale kort.....	12.576	38.909
	Køb af inventar og IT-udstyr	0	2.443
	Telefoni.....	25.052	25.474
	Kontingenter	17.455	16.596
	Abonnementer/licens	7.384	281
	Forbrugerinformation	8.671	10.530
	IT-omkostninger	37.081	35.579
	PBS-omkostninger	36.108	35.234
	Forsyningssekretariatet.....	<u>7.258</u>	<u>32.523</u>
		<u>605.901</u>	<u>652.129</u>

Note	Noter		2016	2015
			<u>605.901</u>	<u>652.129</u>
	Revisor		26.400	20.052
	Afskrivning kontorinventar.....		0	7.167
	Sagkyndig bistand.....		12.900	42.825
	Repræsentation.....		1.803	1.450
	Husleje.....		81.156	78.792
	Husleje Bjerringbro Kabelnet.....		-40.578	-39.396
	Refusion omkostninger Bjerringbro Kabelnet.....		-3.533	0
	Vedligeholdelse lejede lokaler		6.421	3.678
	Tab på debitorer		3.058	635
			<u>693.528</u>	<u>767.332</u>
10.	Finansieringsindtægter			
	Renteindtægter Sparekassen Kronjylland.....		14.521	23.987
	Renteindtægter Nordea		317	480
	Renteindtægter obligationer.....		77.316	97.035
			<u>92.154</u>	<u>121.502</u>
11.	Finansieringsomkostninger			
	Kursregulering/kurstab obligationer		32.347	53.764
	Renter kreditorer		5.000	0
	Kurtage.....		7.520	0
			<u>44.867</u>	<u>53.764</u>
12.	Skat af årets resultat			
	Regulering udskudt skat		37.000	-888.000
			<u>37.000</u>	<u>-888.000</u>
13.	Anlægsaktiver			
		Produktions-	Maskiner/Distributions-	
		anlæg incl.	inventar	anlæg
	Bygningsanlæg	boringer		
	Anskaffelsessum primo	2.058.799	10.030.712	1.091.558
	Nyanskaffelser i året	492.590	21.160	0
	Udgåede aktiver	0	0	0
	Samlet anskaffelsessum ultimo	2.551.389	10.051.872	1.091.558
	Afskrivninger tidligere år.....	-160.941	-1.129.234	-546.985
	Årets af- og nedskrivning	-33.106	-217.735	-106.575
	Afskrivninger udgåede aktiver	0	0	0
	Af- og nedskrivning ultimo	-194.047	-1.346.969	-653.560
	Bogført værdi ultimo	2.357.342	8.704.903	437.998
				47.445.942

Note	Noter	2016	2015
14.	Tilgodehavende moms		
	udgående afgift.....	-1.729.349	-1.504.875
	indgående afgift.....	816.197	704.971
	elafgift.....	<u>257.608</u>	<u>307.810</u>
		-655.544	-492.094
	afregnet moms	<u>897.331</u>	<u>811.115</u>
	tilgodehavende 31. december	241.787	319.021
	efterangivelse udgående afgift.....	0	0
	efterangivelse indgående afgift.....	0	2.069
	efterangivelse elafgift	0	9.545
		<u>241.787</u>	<u>330.635</u>
15.	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser		
	Diverse forbrugere	72.395	0
	Bjerringbro Kabelnet	50.948	50.576
	Grundfos A/S.....	31.250	0
	Tilslutningsafgift Viborg Kommune.....	42.700	0
	Tryk Forsikring	<u>57.568</u>	<u>0</u>
		<u>254.861</u>	<u>50.576</u>
16.	Andre tilgodehavender		
	Tilgodehavende obligationsrente.....	28.918	640
	Tilgodehavende vandafgift.....	4.069	116.267
	Efterangivelse vandafgift.....	0	-13.505
		<u>32.087</u>	<u>103.402</u>
17.	Værdipapirer		
	956.850 Nykredit Real 2020	987.871	0
	974.405 1% Nykredit Real 2018	988.534	0
	964.522 1% Nykredit Real 2019	988.153	0
	85.290 3% Nykredit Real 01 D 2018	0	86.248
	1.896.698 2% Nykredit Real 2017	0	1.946.903
	1.329.191 1% Nykredit Real 2016	0	1.337.857
		<u>2.964.558</u>	<u>3.371.008</u>
18.	Likvide beholdninger		
	Kronjylland, Guldkronekonto.....	3.109.206	2.410.327
	Kronjylland, driftskonto.....	39.505	56.596
	Kronjylland, Garantkonto.....	20.000	20.000
	Kronjylland, vandafgiftskonto	28.921	31.212
	Kronjylland, Garant højrentekonto	1.023.056	1.018.776
	Jyske Bank 7845-126 317-8.....	0	226.213
	Nordea 6885 492 221	<u>734.615</u>	<u>734.297</u>
		<u>4.955.303</u>	<u>4.497.421</u>
19.	Leverandører af varer og tjenesteydelser		
	diverse kreditorer	86.843	188.653
	hensat revisor.....	20.000	21.000
	forbrugere.....	0	122.536
	afgift ledningsført vand.....	<u>19.950</u>	<u>0</u>
		<u>126.793</u>	<u>332.189</u>

Note	Noter	2016	2015
20.	Anden gæld		
	a-skat.....	25.853	25.869
	arbejdsmarkedsbidrag	5.050	5.051
	feriepengeforpligtelse.....	65.405	57.791
	ATP.....	568	540
		<u>96.876</u>	<u>89.251</u>
21.	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Interessentskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
22.	Eventualforpligtelser m.v.		
	Selskabet har indgået erhvervslejekontrakt, der er opsagt pr. 28/2 2017. Huslejen for to måneder udgør kr. 13.526.		