

**LYNGE OVERDREV VANDVÆRK A.M.B.A
KAI HOFFMANNSVEJ 15, 3450 ALLERØD
CVR.NR. 34 63 63 11**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2017 - 31. DECEMBER 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på vandværkets ordinære generalforsamling, den / 2018.

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 3-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 8-11

Resultatopgørelse 12

Balance 13-14

Noter 15-20

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2017 for Lyngø Overdrev Vandværk a.m.b.a.

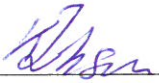
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

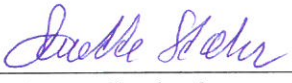
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

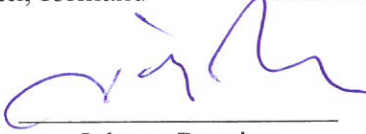
Allerød, den 14/3-2018

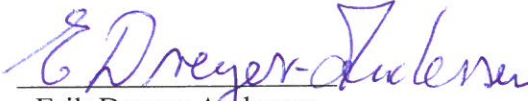
i bestyrelsen


Kjel Johansen, formand


Anette Stæhr, kasserer


Søren Hvilshøj


Johnny Rossing


Erik Dreyer-Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Lyng Overdrev Vandværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lyng Overdrev Vandværk a.m.b.a for regnskabsåret 1. januar 2017 - 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 2017 – 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Lyng Overdrev Vandværk a.m.b.a. har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for vandværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

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 regnskabsprincipper 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. 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Allerød, den 14/3-2018
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30



Gitte Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 34284

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Lynge Overdrev Vandværk a.m.b.a Kai Hoffmannsvej 15 3450 Allerød CVR. nr.: 34 63 63 11 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2017 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2017
Formand	Kjel Johansen Søbredden 19 3450 Allerød
Kasserer	Anette Stæhr Millingvej 5 3450 Allerød
Bestyrelse	Kjel Johansen Anette Stæhr Søren Hvilshøj Johnny Rossing Erik Dreyer-Andersen
Revision	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Danske Bank M. D. Madsensvej 10 3450 Allerød

LEDELSESBERETNING FOR 2017

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af drift af vandværket på Kai Hoffmannsvej samt forsyning af områdets beboere med vand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vandforbruget følger kalenderåret, dvs. årsrapporten for 2017 afspejler vandforbruget i 2016, der aflæses i december 2016 og afregnes med vandværket i maj 2017 sammen med aconto for 2017.

Det samlede forbrug af vand var i 2016 ca. 111.600 m³, mens det i 2017 har været ca. 108.300 m³. Der har igen i 2017 været et spild i ledningsnettet på mindre end 0,1%.

Den samlede statsafgift var i 2016 kr. 6,25 + moms = kr. 7,81.

I 2017 er den samlede statsafgift kr. 6,25 + moms = kr. 7,81.

Resultatopgørelsen viser et overskud på kr. 0. Der er foretaget regulering af overdækning med kr.-784.970. Den akkumulerede overdækning på kr. 3.389.365 planlægges anvendt i henhold til investeringsplan for de kommende år.

Årsrapporten vil blive gennemgået nærmere på den kommende ordinære generalforsamling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Lyng Overdrev Vandværk a.m.b.a for 2017 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Jf. reglerne i vandforsyningsloven skal vandværket opstille regnskab efter "hvile i sig selv" princippet. Det betyder reelt set, at vandværket ikke har en formue, dvs. egenkapital. Vandværket har i stedet en "overdækning" som skal dække investeringsplanen over en årrække.

Af hensyn til opgørelsen af "overdækning" ændres regnskabspraksis således at anlægsbidrag til forsyningsnet og stikledninger indtægtsføres i samme takt som forløbet af de afholdte anlægsinvesteringers afskrivningsperiode, som forventes at have en økonomisk levetid på 75 år. Der er ikke foretaget ændring af sammenligningstal og ændring af regnskabspraksis foretages udelukkende fremadrettet.

Ændringen af anvendt regnskabspraksis påvirker også regnskabsposten Materielle anlægsaktiver, idet distributionsanlæg i relation til forsyningsnet og stikledninger fremadrettet vil blive afskrevet over den økonomiske levetid, som forventes at være på 75 år. Denne ændring vil ligeledes kun blive anvendt fremadrettet.

Ændringen i anvendt regnskabspraksis har ingen effekt på hverken resultatopgørelsen eller egenkapitalen, idet regnskabsaflæggelsen sker jf. regelsættet i vandforsyningsloven, som nævnt ovenfor.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret. Disse budgettal er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg mv. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i regnskabsåret. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) 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").

Anlægsbidrag til forsyningsnet og stikledninger indtægtsføres i samme takt som forløbet af de afholdte anlægsinvesteringers afskrivningsperiode, typisk 75 år.

Miljøafgifter

Miljøafgifter omfatter afgift for udpumpet vandmængde i året samt eventuel regulering for tidligere år.

Driftsomkostninger

Driftsomkostningerne omfatter omkostninger til vedligeholdelse af ledningsnet, vandanalyse, elektricitet, forsikringer o.l.

Administration

Administration omfatter honorarer til bestyrelsen, kontorholdsomkostninger, omkostninger til møde og generalforsamling, revisor m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter samt realiserede og urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinst på værdipapirer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver, ejendom

Vandværket, Kai Hoffmannsvej 15, 3450 Allerød.

Ledelsen har valgt at værdiansætte ejendommen til kr. 280.000, hvilket er den sidste offentlige vurdering, som blev foretaget pr. 1.1.1995.

Restværdi kr. 280.000

Materielle anlægsaktiver, distributionsanlæg

Distributionsanlæg (forsyningsnet og stikledninger ved nye tilslutninger) måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

Distributionsanlæg, 75 år (restværdi kr. 0)

Aktiver med en kostpris på kr. 13.200 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Værdipapirer, anlægsaktiver

Værdipapirer optaget som finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirbeholdning, der ikke forventes realiseret i løbet af det kommende år. Værdipapirerne indregnes til dagsværdi (børskursen) på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning")

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning")

Periodiserede anlægsbidrag

Periodiserede anlægsbidrag indregnet som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2017

<u>Noter</u>	2017 Kr.	Budget 2017 Kr. 1.000	Regnskab 2016 Kr. 1.000	
1	Nettoomsætning	2.737.559	2.328	1.275
2	Miljøafgifter	-715.587	-700	-697
3	Driftsomkostninger	-1.710.630	-1.520	-490
4	Administration	-360.310	-378	-324
5	Anlægsbidrag	0	190	157
	DRIFTSRESULTAT	-48.968	-80	-79
6	Afskrivninger	-513	0	0
	RESULTAT FØR RENTER	-49.481	-80	-79
7	Andre finansielle indtægter	59.274	80	79
8	Andre finansielle omkostninger	-9.793	0	0
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0
 Forslag til resultatdisponering				
	Overført til næste år	0	0	0
	RESULTATDISPONERING I ALT	0	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2016 <u>Kr. 1.000</u>
9	Ejendom	280.000 280
10	Distributionsanlæg	37.938 0
	Materielle anlægsaktiver	<u>317.938</u> <u>280</u>
11,12	Værdipapirer	3.150.347 3.161
	Finansielle anlægsaktiver	<u>3.150.347</u> <u>3.161</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>3.468.285</u> <u>3.441</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	573 2
13	Tilgodehavende moms	269.994 135
	Periodeafgrænsningsposter	18.399 53
	Tilgodehavender	<u>288.966</u> <u>190</u>
14	Likvide beholdninger	<u>960.193</u> <u>1.289</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.249.159</u> <u>1.479</u>
	AKTIVER	<u>4.717.444</u> <u>4.920</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2016 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	0
	Overført resultat	<u>0</u>
15	EGENKAPITAL	<u>0</u>
16	Overdækning	2.219.365
	Periodiserede anlægsbidrag	<u>237.636</u>
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.457.001</u>
16	Overdækning, kortfristet del	1.170.000
	Leverandørgæld	1.004
	Skyldig statsafgift vand	689.744
17	Anden gæld	396.440
	Periodiserede anlægsbidrag	<u>3.255</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.260.443</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>4.717.444</u>
	PASSIVER	<u>4.717.444</u>

NOTER

	2017	Budget	Regnskab
	Kr.	2017	2016
		Kr. 1.000	Kr. 1.000
1 Nettoomsætning			
Opkrævning grundtakster	508.000	517	498
Aconto vand opkrævet dette år	1.399.834	1.344	1.352
Afregning vand sidste år	36.000	0	-52
Gebyrer	5.500	0	2
Indregnet anlægsbidrag	3.255	0	0
Underdækning	784.970	467	0
Overdækning	0	0	-525
	2.737.559	2.328	1.275
2 Miljøafgifter			
Statsafgift vand	715.587	700	697
	715.587	700	697
3 Driftsomkostninger			
Vedligeholdelse ledningsnet	439.031	300	310
Vedligeholdelse vandværk, boringer	152.912	100	98
Udskiftning af vandmålere	1.043.709	1.000	0
Vandanalyser	12.585	50	20
Elektricitet	44.909	50	43
Forsikringer	6.796	8	6
Thethys administrationsmodul	3.800	6	6
Affaldsgebyr	650	0	1
Teleydelser vandværket	6.238	6	6
	1.710.630	1.520	490

NOTER

	2017	Budget	Regnskab
	2017	2017	2016
	Kr.	Kr. 1.000	Kr. 1.000
4 Administration			
Honorar formand og kasserer	198.699	198	180
Honorar øvrig bestyrelse	30.000	30	0
ATP og sociale bidrag	1.303	0	0
Kontorholdsomkostninger	1.404	1	1
Teleydelser	7.047	10	10
Abonnement Rambøll	32.220	30	29
Målerskiftemodul Rambøll	0	6	6
Abonnement bogføringssystem	1.032	1	1
PBS gebyrer	6.829	7	7
Kontingenter og abonnemeter	10.346	10	10
Trykning og tryksager	4.028	4	4
Porto og gebyrer	4.909	8	8
Møder og generalforsamling	22.317	21	21
Gaver	1.547	0	0
Revision	27.500	27	27
Advokat	0	13	13
Landinspektør	0	2	2
Kursusomkostninger	3.210	4	4
Ny pc formand	4.998	0	0
Reparation af computere	0	1	1
Konsulent vandforsyningsplan	1.890	0	0
Diverse	1.031	5	0
	360.310	378	324
5 Anlægsbidrag			
Opkrævet hos nye forbrugere	0	320	384
Afholdte omkostninger tilslutning af nye forbrugere	0	-130	-227
	0	190	157
6 Afskrivninger			
Afskrivning distributionsanlæg	513	0	0
	513	0	0

NOTER

	2017 Kr.	Budget 2017 Kr. 1.000	Regnskab 2016 Kr. 1.000
7 Andre finansielle indtægter			
Renter obligationer	1.691	2	2
Udbytte investeringsbeviser	54.729	78	72
Realiseret kursgevinst på værdipapirer	2.854	0	0
Kursregulering værdipapirer	0	0	5
	59.274	80	79
8 Andre finansielle omkostninger			
Renter pengeinstitutter (negativ indlånsrente)	6.355	0	0
Kursregulering værdipapirer	3.438	0	0
	9.793	0	0
			31.12.2016 Kr. 1.000
9 Ejendom			
Offentlig vurdering, ejendomsværdi 1.1.1995		280.000	280
		280.000	280
10 Distributionsanlæg			
Kostpris 1.1.2017		0	0
Tilgang		38.451	0
		38.451	0
Afskrivninger 1.1.2017		0	0
Årets afskrivninger		-513	0
		-513	0
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017		37.938	0

Ved den seneste offentlige vurdering i 2015 er ejendommen vurderet til kr. 0.

NOTER

	31.12.2016	
	<u>Kr. 1.000</u>	
11 Værdipapirer		
Obligationer	<u>Beholdning</u>	<u>Kursværdi</u>
5% Nykredit, 2035	99.814	11.384
5% Totalkredit, 2035	17.970	20.652
	<u>32.036</u>	<u>44</u>
Investeringsbeviser		
DI Dannebrog Mellemlange Obligationer	32.194	3.118.311
	<u>3.118.311</u>	<u>3.118</u>
	<u>3.150.347</u>	<u>3.162</u>
12 Værdipapirer		
Kostpris 1.1.2017	3.170.118	2.183
Tilgang	0	1.000
Afgang	-10.514	-13
Kostpris 31.12.2017	<u>3.159.604</u>	<u>3.170</u>
Opskrivninger 1.1.2017	5.655	6
Årets opskrivninger	521	1
Årets tilbageførsler på afgang	-1.565	-2
Opskrivninger 31.12.2017	<u>4.611</u>	<u>5</u>
Nedskrivninger 1.1.2017	-14.190	-20
Regulering nedskrivninger	322	6
Nedskrivninger 31.12.2017	<u>-13.868</u>	<u>-14</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	<u>3.150.347</u>	<u>3.161</u>

NOTER

	31.12.2016	
	<u>Kr. 1.000</u>	
13 Tilgodehavende moms		
Tilgodehavende moms 1.1.2017	134.602	-128
Salgsmoms	-637.403	-546
Købsmoms	463.983	245
Elafgift	53.564	67
	<u>14.746</u>	<u>-362</u>
Afregnet moms, betalt netto	<u>255.248</u>	<u>497</u>
Tilgodehavende moms 31.12.2017	<u>269.994</u>	<u>135</u>
14 Likvide beholdninger		
Danske Bank 4820251024	<u>960.193</u>	<u>1.289</u>
	<u>960.193</u>	<u>1.289</u>
15 Egenkapital		
Egenkapital 1.1.2017	0	3.649
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	3.649
Overført til overdækning 1.1.2017	<u>0</u>	<u>-3.649</u>
Egenkapital 31.12.2017	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

	31.12.2016	
	<u>Kr. 1.000</u>	
16 Overdækning		
Overdækning pr. 1.1.2017	4.174.335	0
Overført fra egenkapital 1.1.2017	0	3.649
Årets over-/underdækning jf. note 1	<u>-784.970</u>	<u>525</u>
Overdækning 31.12.2017	<u>3.389.365</u>	<u>4.174</u>
Heraf kortfristet del (jf. kommende års budget)	<u>1.170.000</u>	<u>1.500</u>
Heraf langfristet del	<u>2.219.365</u>	<u>2.674</u>
17 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	7.855	10
Forudbetalt anlægsbidrag	359.835	0
Afsat revisionshonorar	<u>28.750</u>	<u>29</u>
	<u>396.440</u>	<u>39</u>