

ÅRSRAPPORT 2015

Gedved Vandværk

Egebjergvej 59
8751 Gedved

CVR nr. 31868017

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den / 2016

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsorganer m.v.	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Ledelsens regnskabspåtegning	6
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	7

Selskabsorganer m.v.

Selskabet:

Gedved Vandværk
Mårhøj 18
8751 Gedved

CVR.nr.:

31868017

Bestyrelsen:

Erik Børgesen
Robert S. Laursen
Evald Sand
Per Thomsen
Viggo Eslund

Revisor:

OL Revision A/S
Registrerede revisorer, medlem af FSR - danske revisorer
J. Lauritzens Plads 3, 1. sal
6760 Ribe

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gedved Vandværk 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B samt vandværkets vedtægter.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostningerne omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år
Ledningsanlæg og borer	10-20 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Posten indeholder også tilgodehavender vedrørende leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

Overført resultat m.v.' indeholder akkumuleret resultat.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Ledelsens regnskabspåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Gedved Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlings godkendelse.

Gedved, den / 2016

Bestyrelsen

Erik Børgesen

Robert S. Laursen

Evald Sand

Per Thomsen

Viggo Eslund

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Gedved Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Gedved Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og vandværkets vedtægter. 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.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Ribe, den 7. marts 2016

OL Revision A/S, CVR 10841976



Ove Lihn
Registreret revisor,
medlem af FSR - danske revisorer

Driftsregnskab for tiden 1/1 2015 til 31/12 2015

<u>2014</u>		<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
	<u>Omsætning:</u>		
337.465	Opkrævet faste afgifter		353.651
<u>307.015</u>	Opkrævet kubikmeterforbrug		<u>255.286</u>
644.480			608.937
	Produktionsomkostninger:		
	<u>Boringer, bygninger m.m.</u>		
21.839	Vedligeholdelser	25.934	
4.211	Serviceaftale	4.337	
0	Erhvervsaffald	801	
3.848	Telesikring, Alarm	0	
0	Termografering	1.990	
73.706	Elektricitet	60.380	
2.013	Ejendomsskat	2.030	
6.657	Forsikringer	6.766	
<u>164.472</u>	Årets afskrivninger	<u>214.733</u>	
276.746			316.971
	<u>Miljø og analyser:</u>		
758	Vandprøver	10.409	
<u>599</u>	Vandafledningsafgift	<u>606</u>	
<u>1.357</u>	Miljø og analyser i alt		<u>11.015</u>
<u>278.103</u>	Produktionsomkostninger i alt		<u>327.986</u>
366.377	Bruttoresultat I		280.951
	Distributionsomkostninger:		
	<u>Ledningsnet:</u>		
69.653	Vedligehold ledningsnettet	2.053	
24.592	Ledningsregistrering	11.190	
<u>140.362</u>	Afskrivninger på ledninger	<u>145.701</u>	
<u>234.607</u>	Ledningsnet i alt:		<u>158.944</u>
<u>234.607</u>	Distributionsomkostninger i alt:		<u>158.944</u>
131.770	Bruttoresultat II		122.007
131.770	Transport.....		122.007

Driftsregnskab for tiden 1/1 2015 til 31/12 2015

<u>2014</u>		<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
131.770	Transport.....		122.007
	<u>Administration:</u>		
72.000	Lønninger	72.000	
20.584	Kørselsgodtgørelser	19.044	
43.028	Opkrævning m.m.	45.527	
5.700	Årsregnskab	6.750	
8.852	Kommunelister	9.394	
7.686	Hjemmeside	3.056	
8.302	Telefon	8.020	
960	Faglitteratur	1.180	
1.747	Annoncer	3.234	
8.442	Porto	10.184	
23.073	Kontogebyrer m.m.	10.766	
8.663	Kontorhold, tryksager	7.300	
6.255	Kontingenter	6.443	
0	Tethys Abonnement	5.813	
100	EDB udgifter	3.383	
8.569	Nets gebyrer	8.661	
17.500	Revisor	18.500	
85	Repræsentation	4.759	
24.977	Udflugt	37.437	
12.000	Kurser m.m.	0	
<u>9.125</u>	Generalforsamling & møder	<u>11.055</u>	
<u>287.648</u>	Administration i alt		<u>292.506</u>
-155.878	Resultat af primær vandværksdrift		-170.499
	<u>Andre indtægter:</u>		
18.607	Gebyrindtægter	14.822	
<u>29.620</u>	Andre indtægter	<u>30.668</u>	
<u>48.227</u>	Andre indtægter i alt		<u>45.490</u>
-107.651	Resultat før finansielle poster		-125.009
	<u>Finansielle poster:</u>		
0	Renteindtægter	7.383	
26.479	Renter på obligationer	12.812	
156.279	Udbytter	158.733	
48.927	Kursgevinst/tab ved salg af værdipapirer	-6.261	
0	Omkostninger ved værdipapirhandel	<u>7.575</u>	
231.685	Finansielle poster i alt		<u>165.092</u>
<u>124.034</u>	Årets resultat		<u>40.083</u>

Status pr. 31. December 2015

<u>31/12-2014</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
	<u>Anlægsaktiver:</u>		
219.700	Ejendommens værdi		219.700
149.774	Køb af jord		149.774
	<u>Bygningsanlæg m.m.:</u>		
490.798	Vandværk	490.798	
0	Årets nyanlæg	1.017.541	
124.314	Tidligere års afskrivninger	148.853	
<u>24.539</u>	Årets afskrivninger	<u>75.416</u>	
341.945	Bygningsanlæg m.m. ultimo		1.284.070
	<u>Boringer:</u>		
756.807	Ny kildeplads	296.727	
-460.080	Årets nyanlæg	6.048	
146.232	Tidligere års afskrivninger	161.068	
<u>14.836</u>	Årets afskrivninger	<u>15.138</u>	
135.659	Boringer ultimo		126.569
	<u>Maskinanlæg</u>		
0	Maskinanlæg primo	1.773.986	
1.773.986	Årets nyanlæg	0	
0	Tidligere års afskrivninger	124.179	
<u>124.179</u>	Årets afskrivninger	<u>124.179</u>	
1.649.807	Maskinanlæg ultimo		1.525.628
	<u>Ledningsanlæg:</u>		
2.197.597	Ledningsnet	2.197.597	
0	Årets nyanlæg	106.797	
729.430	Tidligere års afskrivninger	841.370	
<u>111.940</u>	Årets afskrivninger	<u>117.280</u>	
1.356.227	Ledningsnet ultimo		1.345.744
	<u>Vandmålere:</u>		
135.545	Vandmålere	135.545	
0	Årets nyanlæg	0	
93.914	Tidligere års afskrivninger	110.989	
<u>17.075</u>	Årets afskrivninger	<u>17.075</u>	
24.556	Ledningsanlæg ultimo		7.481
	<u>Ledningsregistrering:</u>		
113.469	Ledningsregistrering primo	113.469	
0	Årets nyanlæg	0	
49.970	Tidligere års afskrivninger	61.317	
<u>11.347</u>	Årets afskrivning 10%	<u>11.347</u>	
<u>52.152</u>			<u>40.805</u>
3.929.820	Anlægsaktiver i alt		4.699.771

Status pr. 31. December 2015

<u>31/12-2014</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
3.929.820	Transport.....		4.699.771
	<u>Omsætningsaktiver:</u>		
	<u>Tilgodehavender:</u>		
693.840	Debitorer		723.521
8.462.067	Værdipapirer til kursværdi		7.990.102
	<u>Likvide midler:</u>		
781.425	Girokonto 7238185	411.003	
<u>198.786</u>	Nordea Bank 6265 303 143	<u>369.106</u>	
<u>980.211</u>	Likvide midler i alt		780.109
<u>10.136.118</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>9.493.732</u>
<u>14.065.938</u>	AKTIVER I ALT		<u>14.193.503</u>

Status pr. 31. December 2015

<u>31/12-2014</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
	<u>Egenkapital:</u>		
12.996.964	Egenkapital 1. januar 2015	13.402.654	
146.894	Indskud nye andelshavere	205.464	
134.763	Kursregulering depot	-375.361	
-1	Øreafrunding	-3	
<u>124.034</u>	Årets resultat	<u>40.083</u>	
13.402.654	Egenkapital ultimo		13.272.837
	<u>Kortfristet gæld:</u>		
<u>4.704</u>	A-skat	<u>4.704</u>	
4.704	Kortfristet gæld i alt		4.704
891.031	Statsafgift		871.536
<u>-232.451</u>	Skyldig moms		<u>44.426</u>
<u>663.284</u>	Gæld i alt		<u>920.666</u>
<u>14.065.938</u>	<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>14.193.503</u>

Regnskab over vandværkets bidrag til offentlige kasser

På vegne af offentlige kasser har vandværket opkrævet "grønne afgifter" og moms for i alt kr.	945.558
udover egenopkrævning på kr.	608.937

De offentlige afgifter fordeler sig således:

<u>Moms</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
Værket tilgode den 1. januar	232.451	
Der er i året opkrævet moms		370.636
Fratrukket er:		
Moms på køb	360.568	
Godtgørelse af elafgift	64.529	
Der er i året modtaget moms		331.338
I status er der medtaget skyldig moms	44.426	
	<hr/>	
Balance	701.974	701.974
	<hr/> <hr/>	

<u>Statsafgiften på vand:</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
Skyldig statsafgift 1. januar		891.031
I året er der opkrævet		574.922
Der er i året afregnet	594.417	
I status er der hensat skyldig statsafgift	871.536	
	<hr/>	
Balance	1.465.953	1.465.953
	<hr/> <hr/>	