

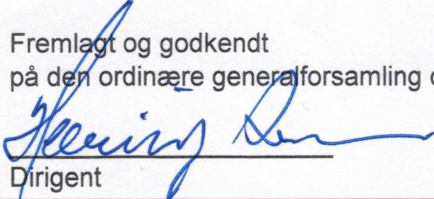
ÅRSRAPPORT 2015

Skrilling-Russelbæk Vandværk

Hollændervej 29
5500 Middelfart

CVR nr. 21950556

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 16/3 2016


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsorganer m.v.	3
Ledelsens regnskabspåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6

Selskabsorganer m.v.

Selskabet:

Skrillinge-Russelbæk Vandværk
Hollændervej 29
5500 Middelfart

CVR.nr.:

21950556

Bestyrelsen:

Per Posselt
Hans Rasmussen
Ole Hansen
Jørgen Eriksen
Michael Rasmussen

Revisor:

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

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsregnskab for Skrillinge-Russelbæk Vandværk.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

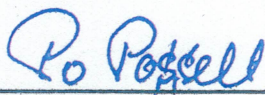
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsregnskab indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skrillinge-Russelbæk, den 19/1 - 2016

Bestyrelsen:



formand/kasserer



bestyrelsesmedlem

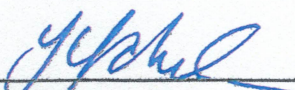


bestyrelsesmedlem

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisorer for Skrillinge-Russelbæk Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2015. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Skrillinge-Russelbæk, den 20/1 - 2016



Folkevalgt revisor



Folkevalgt revisor

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Skrilling-Russelbæk Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Skrilling-Russelbæk 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 9. februar 2016

OL Revision A/S, CVR 10841976


Ove Linn Registreret revisor,
medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skrilling-Russelbæk 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 regskabsposter 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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-16 år
Ledningsanlæg og boringer	50 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.

Egenkapital

Overført resultat m.v.' indeholder akkumuleret resultat.

Gældsforpligtelser

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

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

<u>2014</u>		<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
	<u>Omsætning:</u>		
248.644	Opkrævet faste afgifter		248.788
<u>178.025</u>	Opkrævet kubikmeterforbrug		<u>199.629</u>
426.669			448.417
	 Produktionsomkostninger:		
	<u>Boringer, bygninger m.m.</u>		
149.385	Vedligehold Smed	12.831	
0	Vedligehold Elektriker	1.268	
0	Nyanskaffelser	3.151	
0	Køb af værktøj u/1800	112	
0	Vedligeholdelse	13.648	
0	Trefor Nødforbindelse	1.425	
25.350	Elektricitet	14.970	
1.983	Ejendomsskat	1.674	
0	Forsikringer	6.859	
<u>48.170</u>	Årets afskrivninger	<u>70.713</u>	
224.888			126.651
	 <u>Miljø og analyser:</u>		
18.460	Vandprøver	12.151	
0	Gebyr til kommune	2	
<u>18.460</u>	Miljø og analyser i alt		<u>12.153</u>
<u>243.348</u>	Produktionsomkostninger i alt		<u>138.804</u>
183.321	Bruttoresultat I		309.613
	 Distributionsomkostninger:		
	<u>Ledningsnet:</u>		
0	Vedligeholdelse af ledningsnettet	88.849	
0	Kamstrup	10.408	
<u>78.142</u>	Afskrivninger på ledninger	<u>119.604</u>	
78.142	Ledningsnet i alt:		218.861
<u>78.142</u>	Distributionsomkostninger i alt:		<u>218.861</u>
105.179	Bruttoresultat II		90.752
105.179	Transport.....		90.752

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

<u>2014</u>		<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
105.179	Transport.....		90.752
	<u>Administration:</u>		
93.855	Honorar formand	57.510	
0	Honorar næstformand	5.350	
0	Kørselsgodtgørelse	5.391	
0	Årsregnskab	3.650	
0	Telefon og bredbånd	8.686	
0	E-avis	2.447	
0	Annoncer	4.091	
0	Porto	321	
0	Kontogebyrer m.m.	707	
26.683	Kontorhold, tryksager	13.063	
12.670	Kontingenter	3.815	
0	Hjemmeside	3.708	
24.780	EDB-udgifter	14.529	
0	Nets gebyrer	3.091	
0	Revisionshonorar	8.800	
0	Repræsentation	2.435	
0	Kursus	660	
0	Bestyrelsesmøder	1.809	
8.524	Generalforsamling	6.115	
3.865	Andre udgifter	0	
<u>170.377</u>	Administration i alt		<u>146.178</u>
-65.198	Resultat af primær vandværksdrift		-55.426
	<u>Andre indtægter:</u>		
18.972	Gebyrindtægter	3.800	
<u>1.316</u>	Andre indtægter	<u>10.604</u>	
<u>20.288</u>	Andre indtægter i alt		<u>14.404</u>
-44.910	Resultat før finansielle poster		-41.022
	<u>Finansielle poster:</u>		
0	Renteindtægter	497	
0	Finansielle poster i alt		<u>497</u>
<u>-44.910</u>	Årets resultat		<u>-40.525</u>

Status pr. 31. December 2015

<u>31/12-2014</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
	<u>Anlægsaktiver:</u>		
78.200	Grund		78.200
	Bygningsanlæg m.m.:		
1.651.368	Bygningsanlæg	1.660.212	
8.844	Årets nyanlæg	0	
1.079.726	Tidligere års afskrivninger	1.112.798	
<u>33.072</u>	Årets afskrivninger	<u>33.204</u>	
547.414	Bygningsanlæg m.m. ultimo		514.210
	Boringer:		
0	Boringer	0	
0	Årets nyanlæg	18.311	
0	Tidligere års afskrivninger	0	
<u>0</u>	Årets afskrivninger	<u>366</u>	
0	Boringer ultimo		17.945
	Maskinanlæg/Installationer:		
569.328	Maskinanlæg	746.937	
177.609	Årets nyanlæg	0	
549.512	Tidligere års afskrivninger	564.610	
<u>15.098</u>	Årets afskrivninger	<u>37.143</u>	
182.327	Maskinanlæg ultimo		145.184
	Ledningsnet:		
3.788.094	Ledningsnet	4.026.097	
238.003	Årets nyanlæg	289.227	
0	Plan 2030 bidrag	375.227	
2.130.785	Tidligere års afskrivninger	2.208.927	
<u>78.142</u>	Årets afskrivninger	<u>80.522</u>	
<u>1.817.170</u>	Ledningsnet ultimo		<u>1.650.648</u>
2.625.111	Anlægsaktiver i alt		2.406.187
2.625.111	Transport.....		2.406.187

Status pr. 31. December 2015

<u>31/12-2014</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
2.625.111	Transport.....		2.406.187
	Vandmålere:		
0	Vandmålere	0	
0	Årets nyanlæg	234.445	
0	Tidligere års afskrivninger	0	
0	Årets afskrivninger	<u>39.082</u>	
0	Vandmålere ultimo		195.363
2.625.111	Anlægsaktiver i alt		2.601.550
	<u>Omsætningsaktiver:</u>		
	Tilgodehavender:		
84.000	Andre tilgodehavender	10.604	
125.769	Tilgodehavende moms	21.214	
20.162	Tilgodehavende statsafgift	77.805	
0	Forudbetalte omkostninger	<u>3.059</u>	
229.931			112.682
	Likvide midler:		
0	Nordea Grundkonto	2.939	
<u>371.198</u>	Nordea Pluskonto	<u>376.235</u>	
<u>371.198</u>	Likvide midler i alt		379.174
<u>601.129</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>491.856</u>
<u>3.226.240</u>	AKTIVER I ALT		<u>3.093.406</u>

Status pr. 31. December 2015

<u>31/12-2014</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
	<u>Egenkapital:</u>		
2.705.460	Egenkapital 1. januar 2015	3.031.352	
370.800	Indskud nye andelshavere	85.424	
2	Øreafrunding	0	
<u>-44.910</u>	Årets resultat	<u>-40.525</u>	
3.031.352	Egenkapital ultimo		3.076.251
	 Kortfristet gæld:		
121.261	Kreditorer	0	
24.228	Skyldig A-skat og AM-bidrag	16.542	
42.227	Skyldig til forbruger	613	
<u>7.172</u>	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	
194.888	Kortfristet gæld i alt		17.155
<u>194.888</u>	Gæld i alt		<u>17.155</u>
<u>3.226.240</u>	 PASSIVER I ALT		 <u>3.093.406</u>

Regnskab over vandværkets bidrag til offentlige kasser

På vegne af offentlige kasser har vandværket opkrævet	
"grønne afgifter" og moms for i alt kr.	481.447
udover egenopkrævning på kr.	448.417

De offentlige afgifter fordeler sig således:

<u>Moms</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
Tilgodehavende moms primo	125.769	
I året er der opkrævet moms		278.626
Fratrukket er:		
Moms på omkostninger og køb	222.684	
Godtgørelse af elafgift	26.579	
Der er i året afregnet moms		18.601
Tilgodehavende moms ultimo		77.805
Balance	375.032	375.032

<u>Statsafgiften på vand:</u>	<u>Kroner</u>	<u>Kroner</u>
Tilgodehavende statsafgift primo	20.162	
I året er der opkrævet		202.821
Der er i året afregnet	203.873	
Tilgodehavende statsafgift ultimo		21.214
Balance	224.035	224.035