

Årsrapport 2015

Grimstrup Vandværk

Grimstrup

6818 Årre

CVR 20 34 95 57

Bestyrelse:

Formand: Mogens Lund

Næstformand: Poul Erik Jensen

Kasserer: Mona Lund

Bestyrelsesmedlem: Erik Nielsen

Bestyrelsesmedlem: Claus Lindskov Jessen

Suppleant: Kurt Lund

Revisorer: Ellen Holdensen

Niels Ove Bilstoft

Godkendt på vandværkets generalforsamling d. ²⁹/3 /2016

Dirigent:





Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Grimstrup Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse af årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015

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

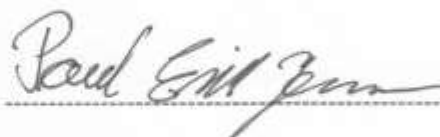
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grimstrup d. 23/2-16

Bestyrelsen:



Formand



Næstformand



Bestyrelsesmedlem



Bestyrelsesmedlem



Kasserer

Folkevalgte revisorers påtegning

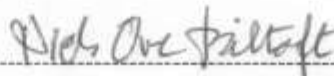
Som folkevalgte revisorer for Grimstrup Vandværk, har vi gennemgået årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2015.

Regnskabet er d.d gennemgået og kontrolleret, beholdning afstemt og til stede. Bilag er kontrolleret via stikprøver. Intet at bemærke

Grimstrup d.



Ellen Holdensen



Niels Ove Biltoft

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grimstrup Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhæng mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder personaleomkostninger. Køretøjer og maskinpark, samt vedligehold af og afskrivninger på anlæg.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsomkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet, herunder eksempelvis udleje af jord eller antenneplads.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består af renter af bankindestående samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger og bidrag vedrørende prioritetsgæld, amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af lån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

| | |
|-----------------------|-------|
| Bygninger: | 2% |
| Boringer: | 2% |
| Maskiner og inventar: | 5% |
| Vandmålere: | 12,5% |
| Rørledninger: | 2,5% |
| Stikledninger: | 2,5% |

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

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 over underdækning (se afsnittet nettoomsætning)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver, omfatter afholdte udgifter, der vedrører det efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Egenkapital

Overført resultat indeholder akkumuleret resultat.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for at vandværket har haft større indtægt end krævet i forhold til " hvile i sig selv" princippet (se afsnittet nettoomsætning)

Resultatopgørelse:

| INDTÆGTER: | 2014 | 2015 | Forskel |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsafgifter | 263.201,50 | 229.258,00 | -33.943,50 |
| Gebyrer | 3.050,00 | 2.750,00 | -300,00 |
| Renteindtægter Andelskassen | 541,84 | 909,26 | 367,42 |
| Øvrige indtægter | 6.154,72 | 6.264,16 | 109,44 |
| Indtægter i alt | 272.948,06 | 239.181,42 | -33.766,64 |
| UDGIFTER: | | | |
| EL | 38.293,04 | 35.183,58 | -3.109,46 |
| Elafgift | -19.555,95 | -18.482,78 | 1.073,17 |
| Vedligehold værket | 29.429,22 | 18.052,45 | -11.376,77 |
| Vedligehold ledningsnet | 11.640,85 | 8.121,00 | -3.519,85 |
| Vedligehold målere | 723,40 | 1.324,80 | 601,40 |
| Ingeniørhonorar | 2.450,00 | 5.500,00 | 3.050,00 |
| Vandanalyser | 12.014,20 | 21.235,05 | 9.220,85 |
| Vandafledning, værket (ny i 2012) | 6.997,18 | 14.105,81 | 7.108,63 |
| Forsikringer | 4.665,00 | 4.768,32 | 103,32 |
| EDB + web | 14.016,19 | 12.585,39 | -1.430,80 |
| Kontingent, abb., telefon værket | 7.339,80 | 6.793,49 | -546,31 |
| Porto | 5.604,79 | 3.623,27 | -1.981,52 |
| Møder og generalforsamling | 3.937,10 | 2.807,00 | -1.130,10 |
| Reklameartikler og annoncer | 1.023,40 | 1.051,40 | 28,00 |
| Kursus og kørsel | 7.354,60 | 162,80 | -7.191,80 |
| Kontorartikler m.m | 368,00 | 1.598,97 | 1.230,97 |
| Regnskabsfører | 30.000,00 | 33.000,00 | 3.000,00 |
| Lønninger bestyrelse | 27.150,00 | 21.455,80 | -5.694,20 |
| Lønninger vandværkspasser | | 7.800,00 | 7.800,00 |
| Gebyrer | 919,00 | 753,25 | -165,75 |
| Andre udgifter(Tab) | -669,91 | 1.102,73 | 1.772,64 |
| Renteudgifter | 698,99 | 0,00 | -698,99 |
| | | | 0,00 |
| Driftsudgifter: | 184.398,90 | 182.542,33 | -1.856,57 |
| | | | 0,00 |
| DRIFTSRESULTAT | 88.549,16 | 56.639,09 | -31.910,07 |
| | | | 0,00 |
| AFSKRIVNINGER: | | | 0,00 |
| Afskrivning iflg. bilag | 176.609,89 | 174.109,06 | -2500,83 |
| | | | 0,00 |
| Udgifter i alt | 361.008,79 | 356.651,39 | -4357,40 |
| | | | 0,00 |
| ÅRETS RESULTAT: | -88.060,73 | -117469,97 | -29.409,24 |

Balance 2015

7/8

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| AKTIVER: | 31.12.15 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | |
| Andelskassen | 669.222,75 |
| Tilgodehavender | -93.021,86 |
| Andelsbevis | |
| ANLÆGSAKTIVER: | |
| Grund, Digevej 15 | 79.900,00 |
| Ejendom, Digevej 15 | 372.405,33 |
| Boringer | 128.833,00 |
| Maskiner og inventar | 18.771,47 |
| Vandmålere | 87.027,48 |
| Forsyningsledninger | 698.914,70 |
| Stikledninger | 95.142,59 |
| AKTIVER I ALT | 2.057.195,46 |
| PASSIVER OG EGENKAPITAL: | |
| EGENKAPITAL: | |
| Primo | 2.077.846,85 |
| Tilslutninger | |
| Årets resultat | -117.469,97 |
| Reg. fra tidligere år | |
| EGENKAPITAL I ALT: | 1.960.376,88 |
| SKYLDIGE OMKOSTNINGER: | |
| Diverse skyldige | 16.651,36 |
| MOMS | |
| Primo | 0,00 |
| Salgs moms | 0,00 |
| Købs moms | 0,00 |
| El-afgift | 0,00 |
| Momsafregning | 11.675,74 |
| SKYLDIG MOMS: | 11.675,74 |
| VANDSKAT: | |
| Primo | 0,00 |
| Opkrævet vandskat | 68.491,50 |
| Afregnet vandskat | |
| SKYLDIG VANDSKAT | 68.491,50 |
| PASSIVER I ALT: | 96.818,60 |
| PASSIVER OG EGENKAPITAL I ALT: | 2.057.195,48 |

| Afskrivninger 2015 | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|------------|--------------|------------|----------------|---------------|--------------|--|--|
| | | | | | | | | | |
| | EJENDOM | BORINGER | MASK. & INV. | VANDMÅLERE | FORS.LEDNINGER | STIKLEDNINGER | TOTAL | | |
| Grimstrup Vandværk | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| PRIMO | 702.336,22 | 306.770,00 | 1.432.769,28 | 231.453,00 | 2.169.366,91 | 171.480,34 | 5.014.175,75 | | |
| ANSK. 2015 | 0 | 0 | 52.236,00 | 1.715,00 | 0 | 0 | 53.951,00 | | |
| I ALT | 702.336,22 | 306.770,00 | 1.485.005,28 | 233.168,00 | 2.169.366,91 | 171.480,34 | 5.068.126,75 | | |
| AFSKR. PRIMO | 315.884,17 | 171.801,60 | 1.391.983,55 | 124.985,02 | 1.416.218,04 | 72.050,74 | 3.123.428,95 | | |
| ÅRETS AFSKR. | 14.046,72 | 6.135,40 | 74.250,26 | 21.155,50 | 54.234,17 | 4.287,01 | 174.109,07 | | |
| AFSKR. I ALT | 329.930,89 | 177.937,00 | 1.466.233,81 | 146.140,52 | 1.470.452,21 | 76.337,75 | 3.297.538,02 | | |
| VÆRDI ULTIMO | 372.405,33 | 128.833,00 | 18.771,47 | 87.027,48 | 698.914,70 | 95.142,59 | 1.770.588,73 | | |
| Afskr. % | 2 | 2 | 5 | 12,5 | 2,5 | 2,5 | | | |

GRIMSTRUP VANDVÆRK
ANDELSSELSKAB

BUDGET 2016

INDTÆGTER

Driftsafgifter
Gebyrer
Renteindtægter Andelskassen
Aflæsningsinfo Esbjerg forsyning
Indtægter i alt

UDGIFTER:

El
El-afgift
Vedligehold værket
Vedligehold ledningsnet
Vedligehold målere
Ingeniørhonorar
Vandanalyser
Aflæsningsafgift skyllevand
Forsikringer
EDB
Kontingent og abonnement
Porto
Møder og generalforsamling
Reklameartikler
Kørsel og kurser
Kontorartikler
Regnskabsfører
Løn vandværkspasser m.m
Gebyrer
Andre udgifter
Renteudgifter

Driftsudgifter:

DRIFTSRESULTAT

Afskrivning:
Afskrivning

Udgifter i alt:

ÅRETS RESULTAT:

Afstemning

| | Budget 2015 | Aktuelt 15 | diff | Budget 2016 |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | | | | |
| | 250.000,00 | 229.258,00 | 20.742,00 | 230.000,00 |
| | 3.000,00 | 2.750,00 | 250,00 | 3.000,00 |
| | 500,00 | 909,26 | -409,26 | 500,00 |
| | 6.000,00 | 6264,16 | -264,16 | 6.200,00 |
| | 259.500,00 | 239.181,42 | 20.318,58 | 239.700,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | 40.000,00 | 35.183,58 | 4.816,42 | 36.000,00 |
| | -15.000,00 | -18.482,78 | 3.482,78 | -18.000,00 |
| | 30.000,00 | 18.052,45 | 11.947,55 | 20.000,00 |
| | 20.000,00 | 8.121,00 | 11.879,00 | 20.000,00 |
| | 2.000,00 | 1.324,80 | 675,20 | 2.000,00 |
| | 5.000,00 | 5.500,00 | -500,00 | 5.500,00 |
| | 20.000,00 | 21.235,05 | -1.235,05 | 20.000,00 |
| | 15.000,00 | 14.105,81 | 894,19 | 15.000,00 |
| | 5.000,00 | 4.768,32 | 231,68 | 5.000,00 |
| | 15.000,00 | 12.585,39 | 2.414,61 | 18.000,00 |
| | 7.500,00 | 6.793,49 | 706,51 | 7.500,00 |
| | 6.000,00 | 3.623,27 | 2.376,73 | 4.000,00 |
| | 5.000,00 | 2.807,00 | 2.193,00 | 5.000,00 |
| | 3.000,00 | 1.051,40 | 1.948,60 | 10.000,00 |
| | 10.000,00 | 162,80 | 9.837,20 | 5.000,00 |
| | | 1.598,97 | | 2.000,00 |
| | 40.000,00 | 33.000,00 | 7.000,00 | 40.000,00 |
| | 30.000,00 | 29.255,80 | 744,20 | 30.000,00 |
| | | 753,25 | | 500,00 |
| | 1.000,00 | 1.105,73 | -105,73 | 1.000,00 |
| | | 0 | 0,00 | |
| | | | | |
| | 239.500,00 | 182.545,33 | 59.306,89 | 228.500,00 |
| | | | | |
| | 20.000,00 | 56.636,09 | -36.636,09 | 11.200,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | 176.609,89 | 174.109,06 | 2.500,83 | 174.000,00 |
| | | | | |
| | 416.109,89 | 356.654,39 | 61.807,72 | 402.500,00 |
| | | | | |
| | -156.609,89 | -117.472,97 | -41.489,14 | -162.800,00 |
| | | | | |
| | 259.500,00 | 239.181,42 | 20.318,58 | 239.700,00 |