

ÅRSRAPPORT 2015

FOR

RÅRUP VANDVÆRK

Stamoplysninger

Rårup Vandværk

Bestyrelse

Lars Stein Jensen, formand

Ivan Madsen, næstformand

Peder Ellegaard, kasserer

Jesper Christiansen, bestyrelsesmedlem

Jan Alfred Christensen, bestyrelsesmedlem

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 1/3 2016

Dirigent:



Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Rårup 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.

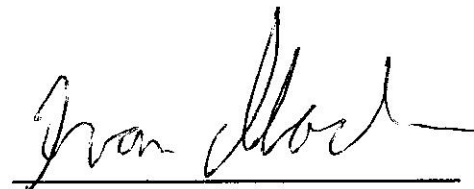
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rårup den 1/3. 2016

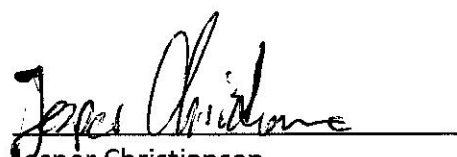
Bestyrelsen:


Lars Stein Jensen
formand


Ivan Madsen
næstformand


Peder Ellegaard
Kasserer


Jan Alfred Christensen
bestyrelsesmedlem


Jesper Christiansen
bestyrelsesmedlem

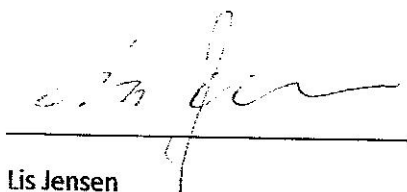
Bestyrelsesvalgt revisors påtegning.

Som bestyrelsesvalgt revisor for Rårup Vandværk har jeg gennemgået årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2015. Gennemgangen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Der er ikke udført revision, men årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter min opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Horsens, den

17/2-2016



Lis Jensen

Bestyrelsesvalgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rårup 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 ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sidste års tal er ikke tilrettet. Praksis uddybes nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, opkrævninger 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 fratrasket årets omkostninger.

Direkte driftsomkostninger

Vedrører omkostninger som kan henføres til vandværkets indvinding og produktion af vand, herunder el, vandprøver, vedligeholdelse m.v.

Personale og administrationsomkostninger

Omfatter alle omkostninger til administration, regnskab, bestyrelse, kontor.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter og kursgevinster på obligationer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

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

Der foretages lineære afskrivninger efter følgende principper:

Bygninger	10 år
Installationer	10 år

Inventar	10 år
Ledningsnet	10 år
Boringer	10 år
Maskiner	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi.

Egenkapital

"Overført resultat m.v." indeholder akkumuleret resultat.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december 2015

	2015	2014
Nettoomsætning:		
Fast afgift		
Vandforbrug	114.851,84	108.433,90
Vandafgift ialt	<u>232.416,98</u>	<u>192.803,44</u>
	<u>347.268,82</u>	<u>301.237,34</u>
Tilslutningsafgifter og andre indtægter	38.908,71	115.001,10
Gebyrer	8.700,00	12.960,00
Tilslutningsafgifter, renteindtægter og gebyrer ialt	<u>47.608,71</u>	<u>127.961,10</u>
Indtægter ialt	<u>394.877,53</u>	<u>429.198,44</u>
Direkte driftsomkostninger:		
Reparation og vedligehold		
Nyanlæg		
Bygninger og udearealer	13.660,00	23.681,81
Maskiner og inventar		680,18
Ledningsnet og tilslutninger	4.555,53	7.897,20
Målere hos forbrugere	1.534,00	15.850,00
Boringer, bassiner og filtre	6.139,00	6.236,00
	<u>25.888,53</u>	<u>54.345,19</u>
Øvrige direkte omkostninger:		
Elektricitet og telefon værket	21.509,10	24.287,78
Vandprøver og ejendomsskat	4.148,35	11.795,80
Afgift af spild over 10%	29.769,48	
	<u>55.426,93</u>	<u>36.083,58</u>
Direkte driftsomkostninger i alt	<u>81.315,46</u>	<u>90.428,77</u>
Indtjeningsbidrag	<u>313.562,07</u>	<u>338.769,67</u>
Personale og administrationsomkostninger:		
Personale og kørselsudgifter	31.269,00	32.100,00
Hedensted Vandværk administration og regnskab	46.905,90	31.390,00
Annoncer, forsikringer og kontingenter	11.748,07	10.316,51
Kontorartikler, porto, gebyrer og hjemmeside	12.613,30	3.301,38
Thvilum + kort	3.291,95	9.106,94
Elbæk & Vejrup + Nets	5.056,33	6.065,76
Bestyrelses- generalforsamling samt repræsentation	2.333,90	1.351,86
Tab debitorer	100,91	200,48
	<u>113.319,36</u>	<u>95.332,93</u>
Resultat før renter og afskrivninger	<u>200.242,71</u>	<u>243.436,74</u>
Afskrivninger	168.005,34	183.252,47
Resultat før renter	<u>32.237,37</u>	<u>60.184,27</u>
Renteindtægter		
Bankindestående	194,6	283,62
Værdipapirer	-676,35	11.982,01
	<u>-481,75</u>	<u>12.265,63</u>
Årets resultat	<u>31.755,62</u>	<u>72.449,90</u>

Balance pr. 31. december 2015

AKTIVER

Anlægsaktiver

Vandværk	373.836,18	415.373,53
Ledningsnet	708.638,23	787.375,81
Målere og målerbrønde hos forbrugere	66.062,55	42.621,73
Kildeplads	182.280,13	202.533,48
Maskiner og inventar værket	181.230,97	201.367,75
Anlægsaktiver i alt	1.512.048,06	1.649.272,30

Omsætningsaktiver

Likvid beholdning	267.563,52	262.006,04
Værdipapirer	221.360,56	53.078,66
Andre tilgodehavender		7.760,51
Omsætningsaktiver ialt	488.924,08	322.845,21

Aktiver ialt

2.000.972,14	1.972.117,51
---------------------	---------------------

PASSIVER

Egenkapital

Saldo primo	1.702.833,57	1.630.383,67
Årets resultat	31.755,62	72.449,90
Egnekapital 31.12.15	1.734.589,19	1.702.833,57

Kortfristede gældsforpligtigelser

Skyldige kreditorer	25.058,26	54.970,80
Skyldig moms	54.320,06	35.142,67
Skyldige vandafgifter	31.462,43	25.774,55
Skyldig statsafgift	155.542,20	153.395,92
Gældsforpligtigelser i alt	266.382,95	269.283,94

Passiver ialt

2.000.972,14	1.972.117,51
---------------------	---------------------