



# Søballe Vandværk I/S

## Årsrapport for 2015

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 8 / 3 2016

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

---

Dirigent

## Påtegninger:

Årsregnskabet er udarbejdet af undertegnede på baggrund af min bogføring af bilagene for 2015.

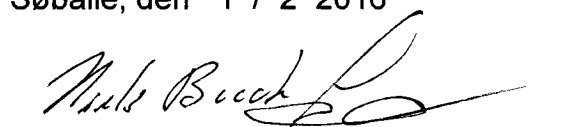
Søballe, den 18 / 1 2016

  
-----  
Torben Grindsted, kasserer


Som folkevalgte revisorer for Søballe Vandværk I/S har vi revideret regnskabet for 1.januar til 31. december 2015. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Søballe, den 1 / 2 2016

  
-----  
Niels Broch Jensen, folkevalgt revisor

Søballe, den 1 / 2 2016

  
-----  
Kristian Rask Mathiesen, folkevalgt revisor

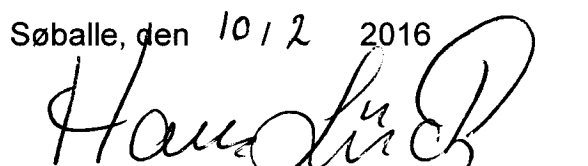
Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Søballe Vandværk I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vandværkets vedtægter. Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling den 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.


Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søballe, den 10 / 2 2016

  
-----  
Hans Lück, formand

  
-----  
Jesper Person sekretær

  
-----  
Søren Mikkelsen, bestyrelsesmedlem

  
-----  
Torben Grindsted, kasserer

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Søballe Vandværk I/S 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. Praksis uddybes nedenfor. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder for at skabe en reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskabet.

## **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 sammenhængen 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").

### **Omkostninger:**

Omkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets daglige drift samt administration og ledelse.

### **Finansielle poster**

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

Finansielle indtægter består af renter af bankindeståender.

### **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 principper nævnt i note 7.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel 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 årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Egenkapital**

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

### **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").

### **Øvrige gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

**Resultatopgørelse, balance og noter på de følgende sider!**

## Søballe Vandværk I/S Resultatopgørelse for 2015

	Note	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
		2015 kr.	2014 kr.	2015 kr.	2016 kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	84.545	101.675	84.000	84.700
Produktionsomkostninger	2	<u>57.533</u>	<u>75.837</u>	<u>56.800</u>	<u>59.100</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>27.012</b>	<b>25.838</b>	27.200	25.600
Distributionsomkostninger	3	17.756	17.730	18.300	17.800
Administrationsomkostninger	4	<u>11.295</u>	<u>10.459</u>	<u>10.700</u>	<u>9.800</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		-2.039	-2.351	-1.800	-2.000
Andre driftsindtægter	5	<u>1.966</u>	<u>1.964</u>	<u>1.600</u>	<u>2.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster:</b>		<u>-73</u>	<u>-387</u>	<u>-200</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter	6	<u>73</u>	<u>387</u>	<u>200</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultatdisponering:</b>					
Over-/underdækning fratrukket nettoomsætning og overført til balancen		1.639	-13.673		

## Søballe Vandværk I/S

### Balance pr. 31.12.2015

<u>Aktiver:</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Kassebeholdning		555	374
Konto Danske Bank		292.380	256.916
<b>Likvide beholdninger i alt:</b>		<b>292.935</b>	<b>257.290</b>
Til gode interessenter		0	0
Til gode moms og elafgifter	8	10.383	15.948
<b>Tilgodehavender i alt:</b>		<b>10.383</b>	<b>15.948</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>303.318</b>	<b>273.238</b>
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Grundværdi	7	39.400	39.400
Ledningsnet	7	116.585	133.966
Bygninger	7	229.783	241.171
Ledningsarbejder m.v.	7	5.218	5.238
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>390.986</b>	<b>419.775</b>
<b><u>Aktiver i alt</u></b>		<b>694.304</b>	<b>693.013</b>
 <b><u>Passiver:</u></b>			
Egenkapital primo		0	0
Årets resultat		0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	9	<b>0</b>	<b>0</b>
Overdækning	10	694.265	692.626
Diverse skyldige beløb		0	0
Skyldige vandafgifter	8	39	387
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b>39</b>	<b>387</b>
<b><u>Passiver i alt</u></b>		<b>694.304</b>	<b>693.013</b>

# Søballe Vandværk I/S

## Regnskab for 2015

### Noter til resultatopgørelsen for 2015

	2015	2014
<b>Note 1 Netto omsætning</b>		
Fast afgift	46.800	46.800
Forbrugsafgift	37.534	39.802
Gebyrer	1.850	1.400
Overdækning (-)/underdækning (+)	-1.639	13.673
	<b>84.545</b>	<b>101.675</b>
<b>Note 2 Produktionsomkostninger</b>		
El m.v.	4.977	5.068
Ejendomsskat	1.543	1.452
Vedligehold m.v.	31.916	51.802
Vandanalyser	4.155	2.573
Forsikringer	3.554	3.554
Afskrivninger	11.388	11.388
	<b>57.533</b>	<b>75.837</b>
<b>Note 3 Distributionsomkostninger</b>		
Teknisk bistand	355	353
Afskrivninger	17.401	17.377
	<b>17.756</b>	<b>17.730</b>
<b>Note 4 administrationsomkostninger</b>		
Kontingenter	2.275	2.275
Kontorhold m.v.	6.200	6.200
Kontorudgifter	1.789	240
Generalforsamling	405	481
Møder	300	400
Diverse omkostninger	326	863
	<b>11.295</b>	<b>10.459</b>
<b>Note 5 andre driftsindtægter</b>		
Indberetning vandforbrug	1.966	1.964
<b>Andre driftsindtægter i alt</b>	<b>1.966</b>	<b>1.964</b>
<b>Note 6 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter bank	73	387
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>73</b>	<b>387</b>

# Søballe Vandværk I/S

## Regnskab for 2015

### Noter til balancen for 2015

#### Note 7:

	Grund	Bygning	Ledningsnet	Ledningsarb.
Værdi primo 2015	39.400	350.424	434.530	5.238
Værdiregulering	0	0	0	-20
Afgang/Tilgang	0	0	0	0
<b>Værdi ultimo 2015</b>	<b>39.400</b>	<b>350.424</b>	<b>434.530</b>	<b>5.218</b>
Afskrivninger primo 2015	0	109.253	300.564	0
Afskrivninger	0	11.388	17.381	0
<b>Afskrivninger ultimo 2015</b>	<b>0</b>	<b>120.641</b>	<b>317.945</b>	<b>0</b>
<b>Bogført værdi ultimo 2015</b>	<b>39.400</b>	<b>229.783</b>	<b>116.585</b>	<b>5.218</b>

Der afskrives lineært 4 % årligt på ledningsnet.

Der afskrives lineært 3,25 % årligt på bygning.

#### Note 8:

##### Moms og afgifter:

##### Vandafgift:

Opkrævet i alt i 2015	40.300
Afregnet i 2015	<u>-40.261</u>
Skyldig til afregning i 2016:	<u>39</u>

##### Moms og elafgift:

Udgående moms af salg:	31.763
Indgående moms af køb:	-10.497
El-afgift	-5.374
Afregnet i 2015	<u>-26.275</u>
Til gode til afregning i 2016	<u>-10.383</u>



## Søballe Vandværk I/S Regnskab for 2015

<b>Noter til balancen for 2015</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Note 9 Egenkapital</b>		
Overført resultat pr. 1.januar	0	0
Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>0</u></b>	<b>0</b>
<b>Note 10 Overdækning</b>		
Overdækning pr. 1. januar	692.626	706.299
Årets over-/underdækning jf. note 1	1.639	-13.673
<b>Overdækning pr. 31. december</b>	<b><u>694.265</u></b>	<b><u>692.626</u></b>