

Årsrapport 2015

01.01.2015 – 31.12.2015

Foerlev Vandværk I/S
V. Villy L. Pedersen
Hjelmslevvej 10
8660 Skanderborg

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for:

Foerlev Vandværk I/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den / 2016

Formand og kasserer:

Villy L. Pedersen

Bestyrelse:

Jørgen Berntsen

Michael Rosenberg

Dorrit Arbjørn

Jan Vendelbo

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling den / 2016

Dirigent

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab**Til**

Foerlev Vandværk I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ry, den 15.03.2016

Landbrugsrådgivning Syd

Hans Rolsov

Økonomikonsulent

Virksomheden

Foerlev Vandværk I/S
Hjelmslevvej 10
8660 Skanderborg

Telefon:
CVR-nr.: 48514650

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015
Det er det 12. regnskabsår

Revisor

Landbrugsrådgivning Syd
Parallelvej 9 A
8680 Ry

Pengeinstitut

Bank Nordik
Åboulevarden 49
8100 Århus C

Virksomhedens hovedaktivitet:

Foreningens formål er at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkelig vand

Takstblad:

	2014	2015
Vandforbrug i alt, kbm.	29.037,00	29.392,00
Vandafgift til staten i kr. pr. kbm. ekskl. moms	6,13	6,53
Vandpris i kr. pr. kbm. ekskl. moms	3,48	3,52
Administrationsgebyr i kr. pr. kbm. ekskl. moms	0,30	0,00
Fast afgift i kr. ekskl. moms	500,00	500,00
Hoved anlægsbidrag by- og landzone	10.000,00	10.000,00
Forsyningsledningsbidrag Byzone (landzone = samlede omk. i forbindelse med tilslutning)	10.000,00	10.000,00
Stikledningsbidrag	5.000,00	5.000,00
Rykkergebyr	100,00	100,00
Flytteopgørelse	100,00	100,00
Genåbningsgebyr + omkostninger	500,00	500,00

Årsrapporten for virksomheden for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	10-15 år	
Aktiver med en anskaffessum på under 10000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.		
Bygninger	20 år	0 %
Ledningsnet	20 år	0 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til dagsværdi, svarende til kursværdien.

Øvrige gældsforpligtelser måles til dagsværdi svarende til nominel værdi.

Note		2015 kr.	2014 kr.
5	Nettoomsætning	161.793	143.216
30	Andre eksterne omkostninger	-116.952	-120.892
	Bruttofortjeneste	44.841	22.324
40	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-24.445	-24.445
	Driftsresultat	20.396	-2.121
70	Finansielle indtægter virksomhed	140	8.502
80	Finansielle omkostninger virksomhed	0	-2.341
	Årets resultat før skat virksomhed	20.536	4.040
	Årets resultat før skat	20.536	4.040
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	20.536	4.040

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
220	Grunde og bygninger	237.000	251.000
220	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	94.450	104.895
	Materielle anlægsaktiver	331.450	355.895
	Anlægsaktiver	331.450	355.895
330	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	176.237	175.236
350	Andre tilgodehavender	0	14.813
	Tilgodehavende	176.237	190.049
395	Likvide beholdninger	276.637	188.837
	Omsætningsaktiver	452.874	378.886
	Aktiver virksomhed	784.324	734.781
	Aktiver	784.324	734.781

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
450	Egenkapital virksomhed	648.686	628.149
585	Leverandører af vare og tjenesteydelser	115.733	106.631
610	Anden gæld	19.905	1
	Kortfristet gældsforpligtigelse	135.638	106.632
	Gældsforpligtigelser	135.638	106.632
	Passiver virksomhed	784.324	734.781
	Passiver	784.324	734.781

	2015 kr.	2014 kr.
5 Nettoomsætning		
3000 00 Opkrævet hos medlemmer	353.723	318.798
3000 05 Måleraflysning	0	2.415
3002 00 Statsafgift	-191.930	-177.997
Varesalg	161.793	143.216
Nettoomsætning	161.793	143.216
30 Andre eksterne omkostninger		
4600 00 Vedligeholdelse Ledningsnet	-40.616	-33.653
4601 00 Vandafledningsbidrag	-8.348	-2.458
4601 10 Vandanalyser	-17.149	-13.078
4605 00 Godtgørelse bestyrelse	-9.000	-9.000
4660 00 Vedligeholdelse pumpeværk og grund	-64	-10.493
Vedligehold	-75.177	-68.682
4588 00 EI	-46.913	-46.953
4588 80 CO2- og el afgift	25.516	24.606
Energi	-21.397	-22.347
4760 00 Forsikring	-4.393	-4.076
Forsikringer	-4.393	-4.076
4781 00 Regnskab m.m.	-7.206	-7.994
4830 05 Mobiltelefon	-80	-160
4835 00 Kontorhold og PBS-opkrævning	-624	-632
4835 01 Forplejning generalforsamling mv.	-1.895	-614
4835 10 EDB-udgifter	-144	-227
4835 30 Erstatning afgrøder	-2.250	0
4836 00 Porto og gebyrer	-332	-542
4800 00 Kontingenter m.m.	-2.335	-2.375
Afrunding	1	-1
Kontor, administration mv.	-14.865	-12.545
4839 10 Annoncer	0	-801
4839 30 Kursusafgift/fagmøder	-1.120	-12.000
4839 32 Kørsel Dorrit kursus	0	-441
Diverse omkostninger	-1.120	-13.242
Andre eksterne omkostninger	-116.952	-120.892
40 Af- og nedskrivning anlægsaktiver		
4950 00 Afskrivning bygninger	-14.000	-14.000
4966 00 Afskrivning produktionsinventar	-10.445	-10.445
Afskrivning materielle anlægsaktiver	-24.445	-24.445
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-24.445	-24.445

		2015	2014
		kr.	kr.
70	Finansielle indtægter		
5305 00	Rente check	139	437
5310 00	Rente indlån	0	14.909
5395 00	Rente fordring	1	2
5399 00	Renteperiodisering indlån	0	-6.846
	Renteindtægter	140	8.502
	Finansielle indtægter virksomhed	140	8.502
80	Finansielle omkostninger		
5600 00	Rente kassekredit	0	-2.341
	Renteudgifter	0	-2.341
	Finansielle omkostninger virksomhed	0	-2.341

220 Materielle anlægsaktiver

	Grunde & bygninger	Prod.anlæg driftsmat. & inventar	I alt
Kostpris, primo	280.000	158.912	438.912
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	280.000	158.912	438.912
Afskrivning, primo	-29.000	-54.017	-83.017
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	-14.000	-10.445	-24.445
Afskrivning, ultimo	-43.000	-64.462	-107.462
Regnskabsmæssig værdi	237.000	94.450	331.450
		2015	2014
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		237.000	251.000
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar		94.450	104.895
Materielle anlægsaktiver i alt		331.450	355.895

	Stk.	Pris	2015 kr.	2014 kr.
330	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser			
2190 00	Tilgodehavender		176.236	175.236
	Afrunding aktiver		1	0
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		176.237	175.236
350	Andre tilgodehavender			
8405 40	Saldo moms		0	14.812
8405 90	Afrunding		0	1
	Andre tilgodehavender		0	14.813
395	Likvide beholdninger			
2010 00	Checkbeholdning		276.637	188.837
	Kasse		276.637	188.837
	Likvide beholdninger		276.637	188.837

	2015 kr.	2014 kr.
450 Egenkapital		
Virksomhed		
Årets resultat virksomhed før skat	20.536	4.040
Virksomhedens bidrag til privat/skat		0
Ændring af egenkapital virksomhed	20.536	4.040
Egenkapital virksomhed primo	628.149	624.109
Egenkapital virksomhed ultimo	648.686	628.149
Privat		
Virksomhedens bidrag til privat/skat	0	0
Ændring af egenkapital privat	0	0
Samlet		
Egenkapital primo	628.149	624.109
Egenkapital ultimo	648.686	628.149
585 Leverandører af vare og tjenesteydelser		
2710 01 Skyldig afgift ledningsført vand	-95.913	-98.883
2710 10 Periodisering regnskabshonorar	-6.100	-6.100
2710 20 Mellemregning Villy	-2.527	0
2710 25 Dania Electric A/S	-9.393	0
2710 30 Udlæg Villy L. Pedersen	0	-1.648
2710 40 Michael Rosenberg best. honorar	-1.800	0
Leverandører af vare og tjenesteydelser	-115.733	-106.631
610 Anden gæld		
8405 30 Saldo moms tidligere perioder	1	0
8405 40 Saldo moms	-19.907	0
8405 90 Afrunding	1	0
Afrunding passiver ekskl. egenkapital	0	-1
Anden gæld	-19.905	-1

	Året i alt	Tidligere periode	Denne periode
Moms og energi			
Moms af salg	88.181		
Moms af tilgodeh. ved begyndelse	-1		
Moms af salg (udgående moms)	88.180	43.963	44.217
Moms af køb	32.092		
Moms af køb (indgående moms)	32.092	21.079	11.012
Elafgift	25.516	12.218	13.298
Afgiftsbeløb i alt	30.572	10.666	19.907
Afrunding	-0,97		
Momsbeløb ved begyndelsen	-14.812		
Momsafregning indbetalt	10.666		
Momsafregning tilbagebetalt	-14.811		
Afgiftsbeløb i alt	30.572		
Saldo moms tidligere periode	1		
Saldo moms ved slutning	19.907		

	Grundlag	Pct.	Refusion	
Refusion af energiafgifter				
Elafgift				
Procesformål	25.516	100,00	25.516	
Samlet refusion elafgift				25.516
Refusion energi og CO2-afgift ialt				25.516