

**Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.
Horsensvej 19
8766 Nørre Snede**

Regnskab for året 2014

CVR nr. 19 99 83 47

Godkendt på generalforsamling den

Dirigent

DATALISTE:

Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.
Horsensvej 19
8766 Nørre Snede
tlf. 75-771255

mail nsv@nrsnedevarme.dk

hjemmeside: www.nrsnede vand.dk

Driftsleder Erik Lund

Ledelsens påtegning

Bestyrelsen og driftsleder har dags dato aflagt og godkendt regnskab for året 2014 for Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2014 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2014

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Snede, den 10/3 2015

Erik Lund
daglig driftsleder

i bestyrelsen:

Karsten D. Christensen
formand

Villy Nygård
næstformand

Ole Nørgaard Andersen
kasserer

Svend Erik Hansen
sekretær

Bjarne Klausen
Bestyrelsesmedlem

Anvendt regnskabspraksis

Virksomhedens egne grupperinger anvendes som udgangspunkt for efterfølgende regnskabsopstilling

Regnskabet er udarbejdet ud fra samme regnskabspraksis og vurderinger som tidligere år og i danske kroner.

Resultatopgørelsen:

Periodisering: Alle væsentlige indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Finansielle-

indtægter: Der foretages periodisering af vedhæftende renter vedr. formueplejen.

Balancen:

Ejendomme mm: Ejendomme og grunde er ikke særskilt vurderet.

Grunde medtages til 0 tkr.

Målere og antenner er aktiveret og afskrives over 10 år.

Større forbedringer aktiveres iht. ledelsens skøn og afskrives over 10 -20 år.

Værdipapirer: Beholdning er opgjort til kursværdien ultimo.

Tilgode-

havender: Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Likvide midler: Indestående i danske pengeinstitutter medtages til nominal værdi.

Gæld : Gæld medtaget til nominal værdi

Resultatopgørelse

	2014	2013
<u>Indtægter:</u>		
Salg ved tappestander	3.659	3.135
Variabel vandforbrug	332.188	338.772
Fast afgift	456.433	386.989
Målerleje	103.026	98.752
Tilslutninger - eksisterende net	65.561	100.375
Overtagelse af Boest vandværk , netto formue	42.728	0
Diverse indtægter	37.998	47.893
Udført for andre	46.390	9.178
Indtægter i alt	<u>1.087.984</u>	<u>985.094</u>
<u>Udgifter:</u>		
Ledningsnet, rep. og vedligeholdelse	448.236	101.675
hensættelser tidligere år, tilbageført	-112.000	
Værket, rep. og vedligeholdelse	37.001	87.071
Elforbrug	89.422	106.776
Bidrag varmeværket	370.409	368.463
Øvrige driftomkostninger	61.968	33.998
Lønninger	10.966	10.899
Administrationsomkostninger	47.768	67.729
Møder og generalforsamling	20.172	11.915
Tab på debitorer	1.870	525
Poster vedr. tidl. år, netto	-3.255	330
Udgifter i alt	<u>972.556</u>	<u>789.381</u>
Resultat før afskrivninger og ekstraord. poster	115.428	195.713
Afskrivninger	-273.200	-201.800
Resultat før finansielle poster	<u>-157.772</u>	<u>-6.087</u>
<u>Finansielle poster:</u>		
Afkast værdipapirer, incl. kursregulering	52.464	-36.472
Finansielle poster i alt	<u>52.464</u>	<u>-36.472</u>
Driftsresultat	<u><u>-105.308</u></u>	<u><u>-42.559</u></u>

Der foreslås overført fra/til egenkapitalen

Balance pr. 31.12.2014

Note

	2014	2013
AKTIVER:		
1 Anlægsaktiver	2.352.871	2.287.031
2 Likvide beholdninger	1.082.848	305.520
3 Værdipapirer	0	1.045.271
4 Tilgodehavende afgifter	214.043	87.410
5 Debitorer	122.534	316.045
5 Hensat til tab på debitorer	0	0
AKTIVER I ALT	3.772.296	4.041.278
PASSIVER:		
5 Gæld til forbrugere, årsopg. Kreditorer	186.551	143.532
Skyldig AM-bidrag samt A-skat	91.719	264.382
Grøn afgift	4.711	4.682
Gæld i alt	0	34.059
	282.981	446.655
Egenkapital:		
Saldo 1. januar	3.594.623	3.637.182
Overført driftsresultat	-105.308	-42.559
Saldo 31. december	3.489.315	3.594.623
PASSIVER I ALT:	3.772.296	4.041.278

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Snede Vandværk a.m.b.a., cvr.nr. 19 99 83 47.

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Snede vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet aflægges efter bestemmelserne i vedtægterne.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet:

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision:

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationerne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkelig 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskab.

Horsens, d. 10. marts 2015

Q-revision, registreret revisionsanpartsselskab

Steen Quorning
 Registreret revisor
 Sundvej 51
 8700 Horsens

Tlf. 75771144

sms 21485613

Mail sq@post.tele.dk

Anlægsnote

Note 1

	Ledningsnet			Målere og antenner
	Midtby	Frisbæk	Krondal	
Anskaffelsessum pr. 01.01.14	636.000	232.128	390.000	1.294.561
+ Årets tilgang, målere m.m.	190.000	-	-	0
Saldo pr. 31.12.2014	<u>826.000</u>	<u>232.128</u>	<u>390.000</u>	<u>1.294.561</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2014	51.800	79.304	312.000	319.946
Årets afskrivning	31.800	11.600	39.000	129.400
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2014	<u>83.600</u>	<u>90.904</u>	<u>351.000</u>	<u>449.346</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2014	<u>742.400</u>	<u>141.224</u>	<u>39.000</u>	<u>845.215</u>
Afskrivningsperiode	20 år	20 år	10 år	10 år

	Ledningsnet			
		Lynholmvej	Boest	
Anskaffelsessum pr. 01.01.14	0	144.792	360.000	0
+ Årets tilgang, forbedringer /nye anlæg	0	0	155.370	
- salgssum		0	-6.330	
Saldo pr. 31.12.2014	<u>0</u>	<u>144.792</u>	<u>509.040</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2014	0	7.400	0	0
Årets afskrivning	0	7.400	54.000	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2014	<u>0</u>	<u>14.800</u>	<u>54.000</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2014	<u>0</u>	<u>129.992</u>	<u>455.040</u>	<u>0</u>
Afskrivningsperiode		10-20 år	10 år	

Nørre Snede Vandværk ejer følgende ejendomme/grunde:

Matr.nr. 3 ba, Nørre Snede by stor 403 m2, Horsensvej 22

Matr.nr. 5 as, Nørre Snede by stor 108 m2, Horsensvej 22

Matr.nr. 3 di, Nørre Snede by stor 1625 m2, Teglværksvej

Matr.nr. 5 ac, Gribstrup storm2, (Krondal vandværk)

Fra 1.1.06: Krondal vandværk

Tilslutningsudgifter aktiveret i 2005-06. Husstande, der indtil 31.12.2005 var forbrugere i Krondal vandværk betaler i 2006-2015 disse udgifter. Beløbet forventes afskrevet i takt med indbetaling

pr.31.12.13 Overtagelse af ledningsnet fra tidligere vandværk i Boest

Tilslutningsudgifter aktiveres og afskrives i takt med at tidligere forbrugere i Boest indbetaler et årligt bidrag.

Noter

Note

		2014	2013
2	Likvide beholdninger:		
	Kassebeholdninger	403	144
	PBS-konto	892	66
	Jyske bank, driftskonto	130.323	277.588
	Jyske bank, aftalekonto	951.492	27.722
	Jyske bank, afkastkonto	-262	-
		<u>1.082.848</u>	<u>305.520</u>
3	Værdipapirer:		
	Jyske bank, vedr. formuepleje - adm. Konto	0	0
	Depotværdi Jyske Bank	0	1.045.271
	Formuepleje incl. vedhæftende afkast	0	0
		<u>0</u>	<u>1.045.271</u>
4	Tilgodehavende afgifter:		
	Tilgodehavende moms	155.717	87.410
	Tilgodehavende grøn afgift	58.326	0
	Tilgodehavende i øvrigt	0	0
		<u>214.043</u>	<u>87.410</u>
5	Debitorer:		
		<u>antal</u>	
	Tilgodehavende forbrugere (årsopg.)	304	71.520
	+ flyttere/manuelle fakturaer		51.014
	heri modregnet forventet tab		0
			<u>122.534</u>
			<u>316.045</u>
	Skyldig til forbrugere (årsopg.)	683	186.551
	Nulafregninger til forbrugere (årsopg.)	41	0
			143.532
			0

Noter, der ikke særskilt er henvist til

- 6 Tilknyttende samhandel:**
 Vandværket har i 2014 en administrationsaftale på 370 tkr. samt købt arbejdsydelser vedr. ledningsnet for 218 tkr. hos Nørre Snede Varmeværk a.m.b.a.
 Samhandel har fundet sted på markedsmæssige vilkår.
- 7 Egenkapital pr. andelshaver:**
 - aktive målere (år 2014: 1033 stk., år 2013: 988 stk.) 3.532 3.595
- 8** Solgt mængde til faste forbrugere 121.013 m3 vand
- 9** Sikkerheder og forpligtelser - pt. ingen 10--3-2015SQ
k7101r14d

Nørre Snede Vandværk A.m.b.a.

afholder ordinær generalforsamling den 21.04.2015 med følgende

DAGSORDEN:

- 1.Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne år.
3. Fremlæggelse og godkendelse af det reviderede årsregnskab.
4. Orientering om budget og takster for det kommende år.
5. Valg af medlemmer til bestyrelsen.
6. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
7. Valg af revisor.
8. Behandling af indkomne forslag.
- 9.Eventuelt.

Bestyrelsen.