

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

**Regnskab for året 2015**

**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](mailto:nsv@nrsnedevarme.dk)

hjemmeside: [www.nrsnede vand.dk](http://www.nrsnede vand.dk)

Driftsleder Erik Lund

### Ledelsens påtegning

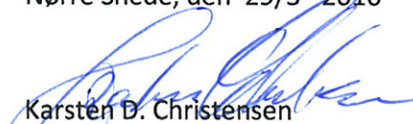
Bestyrelsen har dags dato aflagt og godkendt regnskab for året 2015 for Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.


Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt 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 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015

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

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Nørre Snede, den 29/3 2016

  
Karsten D. Christensen  
formand

  
Villy Nygård  
næstformand

  
Ole Nørgaard Andersen  
kasserer

  
Svend Erik Hansen  
sekretær

  
Bjarne Klausen  
Bestyrelsesmedlem

**Anvendt regnskabspraksis**

Årsregnskabet for Nørre Snede vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

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

**Resultatopgørelsen:**

- Opstillingsform:** Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår
- Nettoomsætning:** Nettoomsætning fra varesalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.
- 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 poster:** Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

**Balancen:**

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

Tilgangen før 1.1.2006 er udgiftsført eller tidligere afskrevet til 0 tkr.

Værdien af disse er ikke særskilt vurderet eller medregnet

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid efter følgende principper

Ledningsnet, herunder forbedringer	10 - 20 år
Målere og antenner	10 år

**Tilgodehavender:** Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med evt. nedskrivning til imødegåelse af tab

**Likvide midler:** Indestående i danske pengeinstitutter medtages til nominel værdi.

**Egenkapital:** Benævnelse egenkapital bruges i indeværende år. Den er incl. over-/under-dækning fra tidligere år

**Gæld :** Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi

## Resultatopgørelse

	kr. 2015	kr. 2014
<u>Indtægter:</u>		
Salg ved tæppestander	2.032	3.659
Variabel vandforbrug	357.590	332.188
Fast afgift	611.473	456.433
Målerleje	103.186	103.026
Tilslutninger - eksisterende net	72.785	65.561
Overtagelse af Boest vandværk , netto formue	0	42.728
Diverse indtægter	42.025	37.998
Udført for andre	20.993	46.390
Indtægter i alt	<u>1.210.084</u>	<u>1.087.984</u>
<u>Udgifter:</u>		
Ledningsnet, rep. og vedligeholdelse	142.429	448.236
hensættelser tidligere år, tilbageført	0	-112.000
Værket, rep. og vedligeholdelse	50.699	37.001
Elforbrug	97.324	89.422
Bidrag varmeværket	374.823	370.409
Øvrige driftomkostninger	68.289	61.968
Lønninger	11.140	10.966
Administrationsomkostninger	55.282	47.768
Møder og generalforsamling	18.789	20.172
Tab på debitorer	0	1.870
Poster vedr. tidl. år, netto	4.656	-3.255
Udgifter i alt	<u>823.431</u>	<u>972.556</u>
Resultat før afskrivninger og ekstraord. poster	386.653	115.428
Afskrivninger	-282.733	-273.200
Resultat før finansielle poster	<u>103.920</u>	<u>-157.772</u>
<u>Finansielle poster:</u>		
Finansielle indtægter	5.903	52.464
Finansielle udgifter	-44	0
Finansielle poster i alt	<u>5.859</u>	<u>52.464</u>
Driftsresultat	<u><b>109.779</b></u>	<u><b>-105.308</b></u>

Der foreslås overført som "overdækning/underdækning "

## Balance pr. 31.12.2015

Note	kr	kr.
	2015	2014
<b>AKTIVER:</b>		
1 Anlægsaktiver	2.070.138	2.352.871
3 Tilgodehavende afgifter	136.157	214.043
4 Debitorer	195.832	122.534
4 Hensat til tab på debitorer	0	0
2 Likvide beholdninger	1.376.172	1.082.848
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.778.299</b>	<b>3.772.296</b>
<b>PASSIVER:</b>		
4 Gæld til forbrugere, årsopg. Kreditorer	118.507	186.551
Skyldig AM-bidrag samt A-skat	55.810	91.719
Grøn afgift	4.888	4.711
Gæld i alt	0	0
	<b>179.205</b>	<b>282.981</b>
<b>Egenkapital:</b>		
Saldo 1. januar	3.489.315	3.594.623
Overført driftsresultat "overdækning/ underdækning"	109.779	-105.308
Saldo 31. december	<b>3.599.094</b>	<b>3.489.315</b>
<b>PASSIVER I ALT:</b>	<b>3.778.299</b>	<b>3.772.296</b>

## 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 2015 - 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter bestemmelserne i vedtægterne og årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet:**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser og vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlige fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **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 standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi lever overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for vandværkets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens skøn er rimelige samt 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revision**

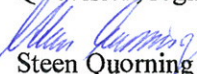
Det er første gang vandværket aflægges årsregnskab efter årsregnskabsloven.

Resultatopgørelsen er mere detaljeret end årsregnskabsloven anbefaler. Dette er accepteret ud fra uændret praksis fra tidligere år.

I år 2015 indeholder egenkapitalen over-/under- dækninger fra tidligere år.

Horsens, d. 19. april 2016

Q-revision, registreret revisionsanpartsselskab, CVR nr. 30 27 60 19

  
Steen Quorning

Registreret revisor

Sundvej 51

8700 Horsens

Tlf. 75771144

sms 21485613

Mail [sq@post.tele.dk](mailto:sq@post.tele.dk)

## Anlægsnote

Note 1

	Midtby	Ledningsnet		Målere og antenner
		Frisbæk	Krondal	
Anskaffelsessum pr. 01.01.15	826.000	232.128	390.000	1.294.561
+ Årets tilgang, målere m.m.	0	-	-	0
Saldo pr. 31.12.2015	<u>826.000</u>	<u>232.128</u>	<u>390.000</u>	<u>1.294.561</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2015	83.600	90.904	351.000	449.346
Årets afskrivning	41.300	11.606	39.000	129.427
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2015	<u>124.900</u>	<u>102.510</u>	<u>390.000</u>	<u>578.773</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2015	<u>701.100</u>	<u>129.618</u>	<u>0</u>	<u>715.788</u>
Afskrivningsperiode	20 år	20 år	10 år	10 år

		Ledningsnet		
		Lyngholmvej	Boest	
Anskaffelsessum pr. 01.01.15	0	144.792	509.040	0
+ Årets tilgang, forbedringer /nye anlæg	0	0	0	
- salgssum		0	0	
Saldo pr. 31.12.2015	<u>0</u>	<u>144.792</u>	<u>509.040</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2015	0	14.800	54.000	0
Årets afskrivning	0	7.400	54.000	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2015	<u>0</u>	<u>22.200</u>	<u>108.000</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2015	<u>0</u>	<u>122.592</u>	<u>401.040</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. 3 di, Nørre Snede by stor 1625 m2, Horsensvej 22

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

Matr.nr. 5 ac, Gribstrup stor 831 m2, (Krondal vandværk)

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 i perioden år 2014-2023.



## Noter

Note		kr.	kr.
		2015	2014
2	<u>Likvide beholdninger:</u>		
	Kassebeholdninger	145	403
	PBS-konto	757	892
	Jyske bank, driftskonto	1.375.325	130.323
	Jyske bank. aftalekonto	0	951.492
	Jyske bank, afkastkonto	-55	-262
		1.376.172	1.082.848
3	<u>Tilgodehavende afgifter:</u>		
	Tilgodehavende moms	118.055	155.717
	Tilgodehavende grøn afgift	18.102	58.326
	Tilgodehavende i øvrigt	0	0
		136.157	214.043
4	<u>Debitorer:</u>		
		<u>antal</u>	
	Tilgodehavende forbrugere (årsopg.)	563	151.507
	+ flyttere/manuelle fakturaer		44.324
	heri modregnet forventet tab		0
			195.832
	Skyldig til forbrugere (årsopg.)	458	118.507
	Nulafregninger til forbrugere (årsopg.)	13	0
			186.551
			0
5	<u>Tilknyttende samhandel:</u>		
	Vandværket har i 2015 en drifts- og administrationsaftale på 375 tkr. samt købt arbejdsydelse vedr. ledningsnet for 66 tkr. hos Nørre Snede Varmeværk a.m.b.a.		
	Samhandel har fundet sted på markedsmæssige vilkår.		
6	<u>Egenkapital pr. andelshaver:</u>		
	- aktive målere (år 2015: 1034 stk., år 2014: 1033 stk.)	3.481	3.378
7	Solgt mængde til faste forbrugere	118.731 m3 vand	121.013 m3
8	Sikkerheder og forpligtelser		
	Pt. Ingen sikkerhedsstillelser. Der er samarbejdsaftale som tidligst kan opsiges til 1.1.2019.		

Noter, der ikke særskilt er henvist til

# BUDGET 2016

(Ikke revideret)

## Resultat- BUDGET

Nr. Snede vandværk a.m.b.a.

	Realiseret		Budget
	Budget	år 2015	2016
	år 2015	kroner	kroner
<b>Indtægter:</b>			
Salg ved tappestander	3.000	2.032	2.000
Variabel vandforbrug	363.039	357.590	356.355
Fast afgift	609.000	611.473	571.000
Målerleje	103.200	103.186	103.400
Tilslutninger - eksisterende net	76.000	72.785	77.000
Diverse indtægter	36.000	42.025	22.000
Udført for andre	0	20.993	10.000
Indtægter i alt	1.190.239	1.210.084	1.141.755
<b>Udgifter:</b>			
Ledningsnet, rep. og vedligeholdelse	216.000	142.429	200.000
Værket, rep. og vedligeholdelse	25.000	50.699	25.000
Elforbrug	110.000	97.324	100.000
Bidrag varmeværket	375.000	374.823	377.000
Øvrige driftomkostninger	79.000	68.289	83.000
Lønninger	12.000	11.140	12.000
Administrationsomkostninger	55.000	55.282	60.500
Møder og generalforsamling	25.000	18.789	25.000
Tab på debitorer	0	0	0
Poster vedr. tidl. år, netto	0	4.656	0
Udgifter i alt	897.000	823.431	882.500
Resultat før afskrivninger og ekstraord. poster	293.239	386.653	259.255
Afskrivninger	-303.200	-282.733	-264.200
Resultat før finansielle poster	-9.961	103.920	-4.945
<b>Finansielle poster:</b>			
Finansielle indtægter	10.000	5.903	5.000
Finansielle udgifter	0	-44	0
Finansielle poster i alt	10.000	5.859	5.000
Driftsresultat	39	109.779	55

Der foreslås overført som "overdækning/underdækning"

Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.

afholder ordinær generalforsamling den 19.04.2016 kl.19.30 i Nr Snede Hallen 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.