

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

Regnskab for året 2016

CVR nr. 19 99 83 47

Godkendt på generalforsamling den ²⁵/4 2017



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

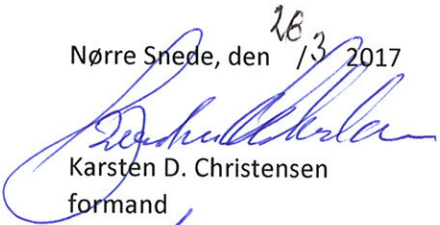
Bestyrelsen har dags dato aflagt og godkendt regnskab for året 2016 for Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.

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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.


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 28/13 2017


Karsten D. Christensen
formand


Svend Erik Hansen
sekretær


Villy Nygaard
næstformand


Bjarne Klausen
Bestyrelsesmedlem


Ole Nørgaard Andersen
kasserer

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 nominal værdi. Værdien reduceres med evt. nedskrivning til imødegåelse af tab

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

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

Gæld : Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominal værdi

Resultatopgørelse

	kr.	kr.
	2016	2015
<u>Indtægter:</u>		
Salg ved tappestander	1.260	2.032
Variabel vandforbrug	354.132	357.590
Fast afgift	573.306	611.473
Målerleje	103.524	103.186
Tilslutninger - eksisterende net	154.612	72.785
Diverse indtægter	24.523	42.025
Udført for andre	13.221	20.993
Indtægter i alt	<u>1.224.578</u>	<u>1.210.084</u>
<u>Udgifter:</u>		
Ledningsnet, rep. og vedligeholdelse	402.104	142.429
Værket, rep. og vedligeholdelse	38.895	50.699
Elforbrug	89.105	97.324
Bidrag varmeværket	380.567	374.823
Øvrige driftomkostninger	59.773	68.289
Lønninger	11.247	11.140
Administrationsomkostninger	56.708	55.282
Møder og generalforsamling	18.413	18.789
Poster vedr. tidl. år, netto	-1.849	4.656
Udgifter i alt	<u>1.054.962</u>	<u>823.431</u>
Resultat før afskrivninger og ekstraord. poster	169.617	386.653
Afskrivninger	-253.207	-282.733
Resultat før finansielle poster	<u>-83.590</u>	<u>103.920</u>
<u>Finansielle poster:</u>		
Finansielle indtægter	23	5.903
Finansielle udgifter	-186	-44
Finansielle poster i alt	<u>-163</u>	<u>5.859</u>
Driftsresultat	<u>-83.753</u>	<u>109.779</u>

Der foreslås overført som "overdækning/underdækning "

Balance pr. 31.12.2016

Note	kr	kr.
	2016	2015
AKTIVER:		
1 Anlægsaktiver	1.816.931	2.070.138
Fast ejendom (forudbetaling)	35.000	0
3 Tilgodehavende afgifter	162.999	136.157
4 Debitorer	184.105	195.832
2 Likvide beholdninger	1.522.225	1.376.172
AKTIVER I ALT	3.721.260	3.778.299
PASSIVER:		
4 Gæld til forbrugere, årsopg. Kreditorer	113.677	118.507
Skyldig AM-bidrag samt A-skat	87.307	55.810
Grøn afgift	4.935	4.888
Gæld i alt	0	0
	205.919	179.205
Egenkapital:		
Saldo 1. januar	3.599.094	3.489.315
Overført driftsresultat	-83.753	109.779
"overdækning/ underdækning"		
Saldo 31. december	3.515.341	3.599.094
PASSIVER I ALT:	3.721.260	3.778.299

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Snede Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter i regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at

opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincipper om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Horsens, d. 28. marts 2017

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

Anlægsnote

Note 1

	Ledningsnet			Målere og antenner
	Midtby	Frisbæk	Krondal	
Anskaffelsessum pr. 01.01.16	826.000	232.128	390.000	1.294.561
+ Årets tilgang, målere m.m.	0	-	-	0
Saldo pr. 31.12.2016	<u>826.000</u>	<u>232.128</u>	<u>390.000</u>	<u>1.294.561</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2016	124.900	102.510	390.000	578.773
Årets afskrivning	50.800	11.606	0	129.401
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2016	<u>175.700</u>	<u>114.116</u>	<u>390.000</u>	<u>708.174</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2016	<u>650.300</u>	<u>118.012</u>	<u>0</u>	<u>586.387</u>
Afskrivningsperiode	20 år	20 år	10 år	10 år

	Ledningsnet			
		Lyngholmvej	Boest	
Anskaffelsessum pr. 01.01.16	0	144.792	509.040	0
+ Årets tilgang, forbedringer /nye anlæg	0	0	0	
- salgssum		0	0	
Saldo pr. 31.12.2016	<u>0</u>	<u>144.792</u>	<u>509.040</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 01.01.2016	0	22.200	108.000	0
Årets afskrivning	0	7.400	54.000	0
Akkumulerede afskrivninger pr. 31.12.2016	<u>0</u>	<u>29.600</u>	<u>162.000</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31.12.2016	<u>0</u>	<u>115.192</u>	<u>347.040</u>	<u>0</u>
Afskrivningsperiode		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.
		2016	2015
2	<u>Likvide beholdninger:</u>		
	Kassebeholdninger	145	145
	PBS-konto	37.711	757
	Jyske bank, driftskonto	919.424	1.375.325
	Jyske bank, afkastkonto	-55	-55
	Jyske Bank, deponering	565.000	0
		<u>1.522.225</u>	<u>1.376.172</u>
3	<u>Tilgodehavende afgifter:</u>		
	Tilgodehavende moms	146.517	118.055
	Tilgodehavende grøn afgift	16.482	18.102
	Tilgodehavende i øvrigt	0	0
		<u>162.999</u>	<u>136.157</u>
4	<u>Debitorer:</u>		
		<u>antal:</u>	
	Tilgodehavende forbrugere (årsopg.)	536	
	+ flyttere/manuelle fakturaer		
	heri modregnet forventet tab		
		<u>118.712</u>	<u>151.507</u>
		<u>65.393</u>	<u>44.324</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>184.105</u>	<u>195.832</u>
	Skyldig til forbrugere (årsopg.)	450	
	Nulafregninger til forbrugere (årsopg.)	48	
		<u>113.677</u>	<u>118.507</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>

Noter, der ikke særskilt er henvist til

5 Tilknyttende samhandel:

Vandværket har i 2016 en drifts- og administrationsaftale på 380 tkr. samt købt arbejdsydelser vedr. ledningsnet hos Nørre Snede Varmeværk a.m.b.a.

Samhandel har fundet sted på markedsmæssige vilkår.

6 Egenkapital pr. andelshaver:

- aktive målere (år 2016: 1034 stk., år 2015: 1034 stk.)	<u>3.400</u>	<u>3.481</u>
--	--------------	--------------

7 Solgt mængde til faste forbrugere	117.782 m3 vand	118.731 m3
-------------------------------------	-----------------	------------

8 Sikkerheder og forpligtelser:

Der er deponeret 565.000 kr. til sikkerhed for fremtidig køb af fast ejendom.

Der er samarbejdsaftale som tidligst kan opsiges til 1.1.2019.

20-03-2017

k7101r16

Nørre Snede Vandværk a.m.b.a.

afholder ordinær generalforsamling den 25.04.2017 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.