

Tørring Vandværk A.M.B.A
Østergade 23
7160 Tørring

**Årsrapport
2015**

CVR-nr.: 33 84 58 04

Godkendt på ordinær generalforsamling
den / 2016

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
1. Selskabsoplysninger	2
2. Ledelsespåtegning.....	3
3. Den uafhængige revisors påtegning.....	4
4. Bilagskontrollanternes bemærkninger	5
5. Anvendt regnskabspraksis.....	6
6. Resultatopgørelse 2015.....	8
7. Balance pr. 31. december 2015.....	9
8. 10 noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tørring Vandværk A.M.B.A. Østergade 23 7160 Tørring
CVR-nr.	33 84 58 04
Bestyrelse	Eyvind Stæger-Holst, formand Eskild Lauridsen, næstformand Niels Friborg Thorvald Bendixen Kenneth Thorup
Revision	LIDEGAARD revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Bredgade 50 7160 Tørring

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 Tørring Vandværk A.M.B.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

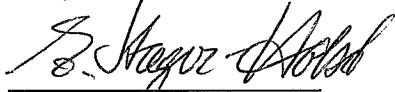
Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

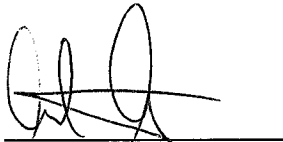
Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Tørring, den 25. februar 2016

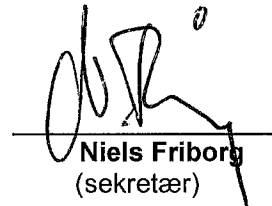
Bestyrelsen:



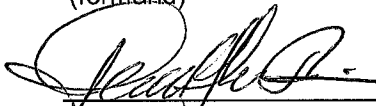
Eyvind Stæger-Holst
(formand)



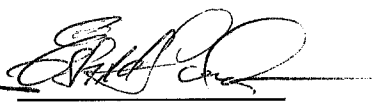
Kenneth Thorup



Niels Friborg
(sekretær)



Thorvald Bendixen



Eskild Lauridsen
(næstformand)

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Tørring Vandværk A.M.B.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Tørring Vandværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herfor.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger 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 relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

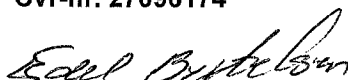
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tørring, den 25. februar 2016

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
Cvr-nr. 27096174



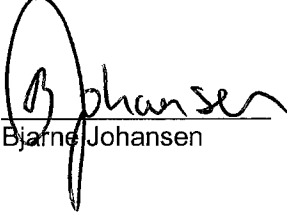
Edel Bertelsen
Registreret revisor

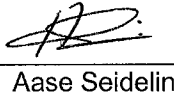
EB/lrw

Bilagskontrollanternes bemærkninger

Efterfølgende årsrapport for 2015 har vi revideret, herunder gennemgået bilagene stikprøvevis og har intet at tilføje.

Tørring den 10/3 2016


Bjarne Johansen


Aase Seidelin

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Selskabet er omfattet af Årsregnskabsloven. Selskabet er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse A og aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som året før.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indeholder omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder vedligeholdelse af anlæg m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg, lønninger samt kontorhold mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Investeringer

Tilgang til ledningsnettet og tilslutningsbidrag hhv. straks afskrives og indtægtsføres.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen Østergade 23, 7160 Tørring har en ejendomsvurdering på kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er indregnet til dagsværdi, der for de øvrige gældsposter svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 2015

Noter	2015	2014	Budget 2016
2 Nettoomsætning	1.344.065	1.313.187	1.396.600
3 Driftsomkostninger	<u>190.746</u>	<u>104.692</u>	<u>263.500</u>
Dækningsbidrag	1.153.319	1.208.495	1.133.100
4 Administrationsomkostninger	<u>458.174</u>	<u>497.821</u>	<u>461.100</u>
Årets resultat	<u>695.145</u>	<u>710.674</u>	<u>672.000</u>
Overført resultat	695.145	710.674	
5 Foretagne investeringer	<u>-996.621</u>	<u>-820.835</u>	<u>0</u>
Overført fra hensættelser til investeringer	<u>-301.476</u>	<u>-110.161</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Noter	2015	2014
Materielle anlægsaktiver		
6 Boringer	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Øvrige tilgodehavender	138.372	95.236
7 Likvide beholdninger	<u>999.978</u>	<u>1.183.517</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.138.350</u>	<u>1.278.753</u>
Aktiver i alt.....	<u>1.138.350</u>	<u>1.278.753</u>

Passiver

Egenkapital		
8 Egenkapital	<u>399.710</u>	<u>701.186</u>
Egenkapital i alt	<u>399.710</u>	<u>701.186</u>
Gæld		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	86.288	65.589
Skyldig A-skat m.v.	28.622	23.472
9 Skyldig moms	112.013	70.838
10 Skyldige grønne afgifter	<u>511.717</u>	<u>417.668</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>738.640</u>	<u>577.567</u>
Passiver i alt	<u>1.138.350</u>	<u>1.278.753</u>

Noter

	2015	2014
1. Væsentligste aktivitet		
Tørring Vandværks væsentligste aktivitet er produktion og distribution af vand. Samt vedligeholdelse og udvidelse af ledningsnet.		
2. Nettoomsætning		
Faste afgifter	827.485	812.332
Variable afgifter	463.620	421.652
Afgifter, reguleret	-17.318	10.268
Leveret til Hjortsvang	44.587	43.481
Måler aflæsninger	25.691	25.454
I alt	<u>1.344.065</u>	<u>1.313.187</u>
3. Driftsomkostninger		
Elektricitet	82.405	74.158
Reparation og vedligehold, boringer	97.541	19.734
Sendere, opsat hos private	6.000	6.000
Grundleje boring	4.800	4.800
I alt	<u>190.746</u>	<u>104.692</u>

Noter

	2015	2014
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og annoncer	6.910	28.490
Porto & gebyrer	20.200	19.335
Revision / regnskabsassistance	17.900	16.800
Kurser	960	12.000
Vedligehold EDB, fax	21.838	34.465
Telefon	25.677	25.799
Rengøring, Østergade	5.630	10.416
Drift og vedligeholdelse, Østergade	13.694	0
Køb varer/tjenester i EU	0	10.740
Bestyrelsesudgifter	8.110	8.109
Generalforsamling	4.817	5.409
Bestyrelsesforsikring FVD	1.289	1.280
Løn-formand	128.100	103.100
Multimediebeskatning, formand	-2.600	-2.600
Løn-kasserer	100.000	86.000
Bestyrelseshonorarer	19.540	17.600
Kørselsgodtgørelse	3.530	8.862
Lovpligtig arbejdsskadeforsikring.....	2.211	2.117
All risk erhvervsforsikring.....	4.086	3.770
EDB-udgifter	2.451	2.378
Erhvervs- og produktionsforsikring	1.269	1.411
Flyttegebyrer	-22.068	-12.220
Rykkergebyr	-9.000	-12.619
Ekstraordinære indtægter og udgifter	-302	-571
Debitorer afskrevet	8.179	2.597
Teknisk assistance	59.324	52.422
Vandanalyser	3.423	5.112
Andre driftsudgifter	24.746	29.393
Kontingent F.V.D.	8.260	8.295
Jubilæum, 100 år	0	29.931
I alt	<u>458.174</u>	<u>497.821</u>

Noter

	2015	2014
5. Investeringer		
Tilslutningsafgifter	-338.113	-301.415
Rep./vedligehold værk og ledning	1.097.668	374.665
Investering bygning, solcelleanlæg mm	31.500	401.837
Investering iltningpumpe	184.039	0
Investering SRO-anlæg	0	88.724
Investering EDB	21.527	51.065
Investering Radiolink	0	205.959
I alt	<u>996.621</u>	<u>820.835</u>
6. Boringer		
Saldo, primo	292.043	292.043
Tilgang	0	0
Afgang	-292.043	-292.043
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
7. Likvide beholdninger		
Sydbank, erhvervskredit	31.402	1.183.517
Middelfart Sparekasse, erhvervskredit	963.576	0
Middelfart Sparekasse, garantkapital	5.000	0
I alt	<u>999.978</u>	<u>1.183.517</u>
8. Egenkapital		
Henlagt til reserve- og fornyelsesfond, primo	701.186	811.347
Overført til investeringer	-301.476	-110.161
I alt	<u>399.710</u>	<u>701.186</u>
9. Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	70.838	-293.322
El-afgift	-78.915	-54.306
Købsmoms	-449.806	-370.730
Salgsmoms	672.238	625.744
EU moms	856	0
Afregnet moms	-103.198	163.452
I alt	<u>112.013</u>	<u>70.838</u>
10. Skyldige grønne afgifter		
Skyldige grønne afgifter, primo	417.668	-80.707
Grøn afgift-opkrævet	946.077	859.447
Regulering grønne afgifter	17.318	-10.268
Grøn afgift-afregnet	-869.346	-350.804
I alt	<u>511.717</u>	<u>417.668</u>

Udpumpet vandmængde til Tørring 2015: 176.665 m³