



ÅRSRAPPORT 2015

Marbjerg By's Vandværk

Andelselskab

CVR.-Nr.: 10477468

Bestyrelse

Formand; Jimmy Nyvang Rasmussen

Kasserer: Mogens Friis

Driftschef: Bjarne Hansen

Bestyrelsesmedlem: Martin B. Løvenhardt

Bestyrelsesmedlem: Per Baunsgaard

Suppleant: Erik Dollerup

Suppleant: Leo R. Nybo

Revision

Generalforsamlings valgte revisorer.

John Kam Jensen

Lars Poulsen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 03-2016

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Marbjerg By's Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Marbjerg, den /02-2016

Bestyrelsen:

Formand: Jimmy Nyvang Rasmussen

Kasserer: Mogens Friis

Driftschef: Bjarne Hansen

Bestyrelsesmedlem: Martin Løvenhardt

Bestyrelsesmedlem: Per Baunsgaard

Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlings valgte revisorer for Marbjerg By's Vandværk har vi revideret årsregnskabet for 1. januar til 31. december 2015. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Marbjerg, den / 02-2016

John Kam Jensen
Generalforsamlings valgt revisor

Lars Poulsen
Generalforsamlings valgt revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Marbjerg By's Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter. Regnskabsklasse A: Balancesum under 7,0 mio., Nettoomsætning under 14 mio. og mindre end 10 heltidsansatte.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise om de budgetterede og hos andelshaverene opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis følger de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret. Budgettet er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Nettoomsætningen er sammensat af et grundbeløb og afgiften for det forbrugte vand. Desuden indregnes opkrævede gebyrer vedrørende ejerskifte og gebyrer hidrørende henvendelser fra ejendomsmæglere.

Alle medlemmer er forpligtet til at foretage en aflæsning af vandforbrug ultimo året. Både grundbeløbet og afgiften for det forbrugte vand opkræves, når det aflæste forbrug er godkendt af Høje Taastrup Kommune.

Produktions- og distributionsomkostninger

Produktions- og distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding og distribution af vand, herunder også vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet. Se bemærkninger under nettoomsætning.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt opkrævede gebyrer.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens rentekomkostninger og gebyrer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunden.

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

Bygninger	50 år
Installationer	5 år
Inventar	5 år
Ledningsnet	75 år
Boringer	30 år
Køretøjer	5 år
Maskiner	5 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, optaget til statusdagens kursværdi. P.t. forefindes ingen værdipapirer.

Egenkapital

Egenkapitalen er sammensat af mulig regulering af værdiansættelse på ejendommen Marbjerg Byvej 7, overførsel fra tidligere år samt årets resultat.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Bankforbindelse:

Danske Bank

Konto: 3129-4152719

Tlf.: 45123610

Fax: 45123611

Mail: 3129@danskebank.dk

Væsentlige aktiviteter i året 2015.

Eablering af kalkknuseranlæg i vandværket
Brolægning omkring vandværket og nyt dæksel til brønden.

Nye andelshavere.

Isabella & Dennis Christensen
Jannie & Peter Hartley
Linda & Bjarke Mundt Nielsen
S. Fager & Kennet Hedstrøm
Henriette & Lars Sommer

RESULTATOPGØRELSE

	Note		Resultat Året 2015	Budget Året 2015
Indtægter				
Vandafgift	1	DKK	193.011,50	199.500
Ejerskiftegebyr + Ejendomsmæglergebyr	2	DKK	32.500,00	0
Indtægter i alt		DKK	225.511,50	199.500
Udgifter				
Driftsudgifter EI	3	DKK	13.343,63	16.500
Driftsudgifter vandprøver		DKK	7.315,45	10.000
Reparationer	4	DKK	29.319,58	100.000
Forsikringer		DKK	4.393,00	5.000
Kontingent Danske Vandværker m.v.		DKK	2.420,00	3.500
Små anskaffelser u. 12.300,00		DKK	0,00	6.000
Div. adm. omkostninger		DKK	4.285,00	4.500
Kursus excl. moms	5	DKK	2.500,00	0
Porto / Frimærker		DKK	66,00	500
Generalforsamlinger + bestyrelsesmøder		DKK	1.912,00	3.500
Bestyrelsesmøder (Ramme)		DKK	0,00	2.500
Vederlag til bestyrelse	6	DKK	19.000,00	19.000
Græsslåning m.v.	7	DKK	5.000,00	5.000
Advokatbistand		DKK	0,00	0
Revisorbistand		DKK	0,00	0
Tab på andelshavere		DKK	0,00	0
Uforudsete omkostninger		DKK	0,00	1.000
Regulering / Vandindvinding		DKK	-4.846,14	0
Udgifter i alt		DKK	84.708,52	177.000
Afskrivninger		DKK	44.856,60	11.500
Resultat før finansielle poster		DKK	95.946,38	11.000
Finansielle poster				
Renteindtægter		DKK	421,83	750
Gebyr andelshavere		DKK	0,00	0
Renteudgifter		DKK	-34,21	0
Gebyr, bank og giro m.v.		DKK	-559,00	0
Kassedifferencer		DKK	0,00	0
Afrunding		DKK	0,00	0
Finansielle poster i alt		DKK	-171,38	750
Resultat før ekstraordinære		DKK	95.775,00	11.750
Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter		DKK	0,00	0
Ekstraordinære udgifter		DKK	0,00	0
Ekstraordinære poster		DKK	0,00	0
Årets resultat		DKK	95.775,00	11.750

BALANCE

AKTIVER 31-12-2015

Materielle aktiver

Ejendomsværdi 169-099.340	DKK	190.000,00
Danske Bank 3129-415.2719	DKK	38.894,70
Aftalekonto DB 3129-936-436	DKK	755.301,58
Andelshavere ej afregnet før 31-12-15	DKK	7.275,68
Likvid beholdning & debitorer	DKK	991.471,96

Anlægsaktiver **DKK 133.426,40**

Aktiver i alt **DKK 1.124.898,36**

PASSIVER 31-12-2015

Gæld før moms

Forudbetalinger fra andelshaver	DKK	0,00
Skyldig Statsafgift/Ledningsført vand	DKK	516,08
Andre kreditorer	DKK	-25,00
Div. Mellemsgning (Bestyrelse m.v.)	DKK	-1.250,00
Gæld før Moms	DKK	-758,92

Moms

Skyldig moms	DKK	-32.117,92
Moms i alt	DKK	-32.117,92

Gæld i alt **DKK -32.876,84**

EGENKAPITAL*

Egenkapital regulering (Ejendommen)	DKK	0,00
Indskud	DKK	40.000,00
Overført fra tidligere år	DKK	1.022.000,20
Resultat (Året 2015)	DKK	95.775,00
Egenkapital	DKK	1.157.775,20

Passiver i alt **DKK 1.124.898,36**

Noter

- 1 Vandafgiften er sammensat af et grundbeløb og afgiften for det forbrugte vand. Grundbeløbet er DKK 1.500,00 og afgiften pr. kubikmeter vand er DKK 12,00. Begge dele opkræves bagud, når Høje Taastrup Kommune har godkendt aflæsningstallene fra de enkelte andelshavere.
- 2 Der opkræves et ejerskiftegebyr på DKK 250,00 og et gebyr på DKK 250,00 pr. ejendomsmægler henvendelse. I året 2015 er der tilkommet en ny andelshver, hvorfor der er opkrævet et tilslutningsgebyr på DKK 31.000,00
- 3 Der er i året 2015 forbrugt 13.114 kWh, hvilket ligger på niveau med forbruget i 2014.
- 4 Udgiften til reparation dækker et brud lige ved vandværket samt udgift vedrørende tilslutning af ny andelshaver.
- 5 Kursusudgiften dækker en ajourføring af regelsættet for drift af et vandværk.
- 6 Honorarsammensætningen er DKK 5.000,0 for formand og kasserer, DKK 3.500,00 for driftschef og DKK 1.375,00 pr. bestyrelsesmedlem.
- 7 Græsslåning og vedligeholdelse af grunden omkring vandværket.