

Hyllested Vandværk I/S

Årsrapport for året 2015

STAMOPLYSNINGER

Navn Hyllested Vandværk I/S

Bestyrelse Jørgen Hansen, formand
Esben Poulsen, kasserer
Børge Nissen
Michael Hammershøj
Peter Bruun
Eva Ingemar
Morten Larsen

Administrator Djurs Vand Erhverv
Hans Winthers vej 13
8400 Ebeltøft

Revision Henning Kjærgaard,
John Hansen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2016

Dirigent:

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Hyllested Vandværk I/S. 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.

Ebeltoft, den

Bestyrelsen:

Jørgen Hansen, formand

Esben Poulsen,
kasserer

Børge Nissen,
bestyrelsesmedlem

Peter Bruun,
bestyrelsesmedlem

Michael Hammershøj,
bestyrelsesmedlem

Eva Ingemar
bestyrelsesmedlem

Morten Larsen
bestyrelsesmedlem

ADMINISTRATORS ERKLÆRING

Til interessenterne i Hyllested Vandværk I/S

Vi har opstillet årsrapporten for Hyllested Vandværk I/S for regnskabsperioden 1. januar til 31. december 2015. Årsrapporten er baseret på egen foretagen bogføring, samt oplysninger fra Hyllested Vandværk's ledelse. Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

FOLKEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

Som folkevalgte revisor for Hyllested Vandværk I/S har vi revideret årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2015. Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabs-aflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Supplerende oplysninger

Vi har ikke foretaget revision af budget for 2016, idet revisionen forudsætter realiserede og beløbsmæssige registrerede handlinger.

Ebeltoft, den

Henning Kjærgaar
Folkevalgt revisor

John Hansen
Folkevalgt revisor

Lone Møller
Administrator

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Hyllested Vandværk I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter. Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2015. Anvendt regnskabspraksis er ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i Årsregnskabsloven, for at skabe reel kontinuitet og give et mere retvisende billede af regnskabet.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger, køretøjer og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger er uændret i forhold til tidligere år.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at vandværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Tilgodehavender

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

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning (se også afsnittet "nettoomsætning").

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidlige år bestået i levering af drikkevand til forbrugerne i vandværkets forsyningsområde.

Begivenheder i regnskabsåret:

Forbrugere: Ved udgangen af regnskabsåret havde værket 100 forbrugere. Der afregnes 100 målere.

	2015	2014	2013	2012
Solgt vand: målt hos forbrugerne:	21.702	22.299	21.944	22.313 m ³

Vandmålere: 1 udskiftning.

Administration: Administrationen er pr. 01.01.11 overdraget til Djurs Vand Erhverv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabs afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015			
INDTÆGTER		UDGIFTER	
OMSÆTNING		PRODUKTIONSOMKOSTNINGER	
Vandafgift, fast	79.846	Vedligeholdelse, bygninger og anlæg	29.374
Vandafgift, m3	169.470	Vandprøver	5.261
Gebyrer uden moms	1760	El	8.531
		Forsikringer	3.554
ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		Afskrivninger	187.476
Målerdata	2508		234.196
		ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER	
FINANSIELLE IND TÆGTER		Generalforsamling og møder	600
Renteindtægter, bank	0	Eksternt administrationshonorar	9.423
		Porto og gebyrer	2.126
		Kontorartikler	1.680
		Kontingenter	3.060
		Kursus	2.910
			19.799
		FINANSIELLE UDGIFTER	
		Renteudgifter, bank	224
			224
SAMLEDE IND TÆGTER	253.584	SAMLEDE UDGIFTER	254.219
UNDERDÆKNING	635		
	254.219		254.219
ÅRETS RESULTAT = SAMLEDE IND TÆGTER + UNDERDÆKNING - SAMLEDE UDGIFTER			= 0

NY OPSTILLING AF RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

Nettoomsætning (heri indgår årets underdækning)	251.711
Produktionsomkostninger	234.196
BRUTTORESULTAT	17.515
Administrationsomkostninger	19.799
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-2.284
Andre driftsindtægter	2.508
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	224
Finansielle indtægter	0
Finansielle udgifter	224
Årets resultat	0

BALANCE PR. 31.12.2015						
AKTIVER						
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Nyværdi	Afskr. *)	i 2015	Tilgang	Værdi	
		%	Beløb	i 2015	31.12.2015	
Bygning og boringsanlæg						
Grundværdi	65.000	0	0		65.000	
Bygningsanlæg	582.469	2	11.649		229.653	
Boringer	145.700	2	2.914		34.968	
Råvandsstation		7	3.107	66.585	63.478	393.099
Maskinanlæg						
Maskinanlæg	628.159	7	43.971		336.861	
Pumpe	42.425	15	6.364		23.333	
Renovering på Vandværk	191.280	7	13.390		132.477	492.671
Ledningsnet						
Forsyningsledninger	4.222.951	2	84.459		1.734.960	
Stikledninger	675.418	2	13.640	8.616	316.718	
Vandmålere	39.907	20	7.981		7.983	2.059.661
	6.593.309		187.476	75.201		2.945.431
TILGODEHAVENDER						
Tilgodehavende hos forbrugere					256.454	
Brand og Redning Norddjurs					20.125	276.579
LIKVIDE BEHOLDNINGER **)						
Djurslands Bank 1296016					267.057	
Djurslands Bank 1303960					19.393	
Kasse					124	286.574
AKTIVER I ALT						3.508.584
PASSIVER						
Egenkapital, saldo 1. januar 2015					3.396.205	
minus akkumuleret overdækning (overskud) 2010-2015 inkl.					-136.063	
Dette kaldes nu KAPITALKONTO					3.260.142	3.260.142
OVER-/UNDERDÆKNING						
Overdækning pr. 1. januar 2015					136.063	
Årets underdækning					-635	135.428
GÆLDSFORPLIGTELSE						
Skyldig moms					31.908	
Afgift af ledningsført vand					69.581	
Øvrige kreditorer					11.525	113.014
PASSIVER I ALT						3.508.584
*) Årlig afskrivning sker med den nævnte %-sats af nyværdien og af tilgangen i forhold til anskaffelsestidspunktet						
**) Vandværkets likvide beholdninger vil være ca. 450.000 kr. når de kortfristede tilgodehavender og gæld er betalt.						