

Agerbæk Vandværk a.m.b.a.

Årsrapport for

2015

CVR nr. 36 23 39 66

Indholdsfortegnelse

Side

1	Ledespåtegning
2	Den uafhængige revisors påtegning
4	Anvendt regnskabspraksis
5	Resultatopgørelse
6	Balance

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Agerbæk Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Agerbæk, den 10. marts 2016

Bestyrelse

Stig Meier Paulsen
Formand



Anders D. Nielsen
Næstformand



Erling Vinther Nielsen
Kasserer



Kim Fyhn



Ricky Elbæk



Vedtaget på generalforsamlingen, den 12/3 2016.

Dirigent



Den uafhængige revisors påtegning

Til ledelsen i Agerbæk Vandværk a.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Agerbæk Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

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 selskabets 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 selskabets 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.

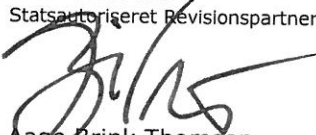
Konklusion

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.

Esbjerg, den 10. marts 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Aage Brink Thomsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN:**Indtægter**

Indtægter omfatter vandafgifter, tilslutningsafgifter og diverse indtægter som indregnes i resultatopgørelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Indtægter indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger

Driftsomkostninger indregnes som omkostninger i anskaffelsesåret. Driftsomkostninger omfatter omkostninger til nyanlæg, udvidelser og reparation af ledningsnet og vandværk, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

BALANCEN:**Materielle anlægsaktiver**

Udvidelse af vandværk måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid

Udvidelse af vandværk	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, depositum hos andelshavere samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Vandafgifter	589.329	585.564
Tilslutninger	10.500	0
Diverse indtægter	13.405	13.822
Gebyrer	13.403	17.408
Indtægter ialt	626.637	616.794
Mindre nyanskaffelser og øvrig vedligehold	5.304	16.717
Vedligeholdelse værk/bygninger	147.008	65.831
Vedligeholdelse ledningsnet	460.975	217.653
Elforbrug	41.829	49.379
Filtermaterialer	29.827	23.080
Vandprøver	15.780	16.322
Lønninger	95.760	79.140
Honorar og omkostningsdækning bestyrelse	9.900	8.000
Befordringsgodtgørelse	2.953	2.244
Annoncer	2.117	2.522
Møder og generalforsamling	8.980	11.278
Gaver og blomster	1.879	1.200
Adm. omkostninger - herunder kontorhold, telefon og internet	7.513	6.537
Edb-programmer, edb-hjælp og hotline	19.368	18.792
Advokat	4.200	0
Kontingenter	6.405	5.745
Kursus	4.930	3.000
Revisorhonorar	9.700	9.700
Porto og gebyrer	12.282	12.081
Renovation og ejendomsskatter	1.467	1.384
Forsikringer ejendom	5.919	6.462
Afskrivninger	73.079	73.079
Omkostninger ialt	967.175	630.146
Resultat før renter	-340.538	-13.352
Finansieringsindtægter	54.002	35.530
Årets resultat	-286.536	22.178

Balance**Aktiver**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Anlægsaktiver		
Udvidelse af vandværk, primo	1.108.622	1.108.622
Udvidelse af vandværk, afskrivninger, primo	-335.402	-262.323
Udvidelse af vandværk, årets afskrivninger	<u>-73.079</u>	<u>-73.079</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>700.141</u>	<u>773.220</u>
Agerbæk Andelskasse, kapitalkonto-cibor	371.212	733.791
Frøs Herreds Sparekasse, aftalekonto	739.072	723.518
Den Jyske Sparekasse, aftalekonto	554.994	517.794
Tilgodehavender fra salg	28.302	22.940
Tilgodehavende moms	18.425	0
Tilgode udfaktureret vandforbrug hos forbrugere	<u>670.677</u>	<u>654.073</u>
Øvrige aktiver	<u>2.382.682</u>	<u>2.652.116</u>
Aktiver i alt	<u>3.082.823</u>	<u>3.425.336</u>

Balance**Passiver**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Egenkapital		
Egenkapital primo	2.776.467	2.754.289
Årets resultat	<u>-286.536</u>	<u>22.178</u>
Egenkapital i alt	<u>2.489.931</u>	<u>2.776.467</u>
 Gældsforpligtelser		
Depositum vandforbrug	409.050	404.211
Skyldig moms	0	25.446
Skyldige omkostninger	59.774	27.363
Skyldig a-skat og arbejdsmarkedsbidrag	21.609	13.031
Skyldig vandafgift til forbrugere	<u>102.459</u>	<u>178.818</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>592.892</u>	<u>648.869</u>
 Gældsforpligtelser i alt	<u>592.892</u>	<u>648.869</u>
 Passiver i alt	<u>3.082.823</u>	<u>3.425.336</u>