



REVISION • STATS AUT. REVISOR

MOGENS NIELSEN



Sdr. Trandersvej 2 - 9210 Aalborg SØ - Telefon 98 14 04 44 - Giro 2 90 86 62 - CVR nr. 15656042

E-mail: mnrevision@gvdnet.dk

VISSE VANDVÆRK AMBA

ÅRSRAPPORT 2014

- CVR.NR. 46 15 26 54 -

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Bestyrelsens erklæring.....	2
Revisorers erklæring.....	3
Vandværkets årsregnskab 2014	
Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7-10
Pris pr. M3 vand.....	11
Nøgletal.....	11

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Visse Vandværk AMBA.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af vandværkets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ingen af vandværkets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke vandværket eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Visse, den ^{20/2} 2015



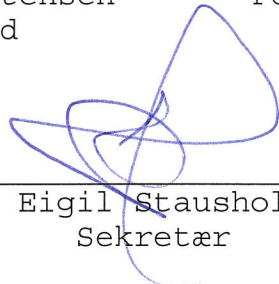
Søren Christensen
Formand

BESTYRELSE



Peter S. Rasmussen
Næstformand



Peter Bodin
Kasserer



Eigil Stausholm
Sekretær

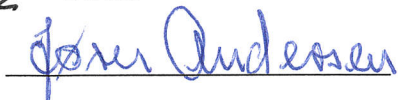


Rudy Nielsen
Tilsynsførende

REVISORERS ERKLÆRINGER

Årsrapporten for Visse Vandværk AMBA, som vi har revideret, er i overensstemmelse med vandværkets bogføring.

20/2 2015



Jørn Andersen
Revisor

20/2 2015



Arne Bloch
Revisor

Revisors erklæring om assistance**Til bestyrelsen for Visse Vandværk AMBA.**

Baseret på oplysninger fra kasserer har vi i overensstemmelse med danske revisions-standarder om assistance med regnskabsopstilling, assisteret med opstilling af balancen pr. 31. december 2014 for Visse Vandværk AMBA og resultatopgørelsen for 1. januar - 31. december 2014.

Assistancen har ikke omfattet budgettallene.

Bestyrelsen har ansvaret for regnskabet. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Visse, den 20/2 2015



Mogens Nielsen
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Generelt om indregning og måling:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde Foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå Foreningen, 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.

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

Resultatopgørelsen:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Balancen:

Anlægsaktiver måles til anskaffelsessummer incl. opskrivninger og afskrives over den forventede brugstid. Forbedringsudgifter på anlægget tillægges anlægsaktiverne og afskrives. Der er afskrevet med følgende satser:

Bygninger, boringer og ledningsnet - 2% - svarende til en brugstid på 50 år.

Maskiner, pumpe og elanlæg - 10% - svarende til en brugstid på 10 år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>NOTE</u>		Regnskab	Regnskab	Budget
		<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u> (t.kr)
1	Omsætning (excl. fast afgift)	370.244	345.724	351
1	Fast afgift.....	402.645	405.438	405
		-----	-----	-----
	Omsætning i alt.....	772.889	751.162	756
		-----	-----	-----
2	Driftsomkostninger (excl. reparation og vedligeholdelse)	8.546	58.747	80
2	Reparation og vedligeholdelse:			
	Ledning/boring.....	280.404	230.556	230
	Bygning.....	0	6.386	10
		-----	-----	-----
	Driftsudgifter i alt.....	288.950	295.689	320
		-----	-----	-----
	Bruttoresultat.....	483.939	455.473	436
3	Administrationsomkostninger..	-204.655	-208.079	-217
4	Tab på forbrugere.....	0	-3.120	0
6	Af- og nedskrivninger.....	-220.225	-226.545	-227
		-----	-----	-----
	Resultat før finansielle poster (primær drift).....	59.059	17.729	-8
5	Finansielle poster.....	18.304	16.732	15
		-----	-----	-----
	ÅRETS RESULTAT.....	77.363	34.461	7
		=====	=====	=====

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	<u>AKTIVER</u>	Regnskab <u>2013</u>	Regnskab <u>2014</u>
<u>NOTE</u>			
ANLÆGSAKTIVER:			
	Ejendom Bavnehøj, ejendomsværdi.....	92.000	92.000
6	Bygninger og boringer.....	297.233	279.835
6	Maskiner, pumpe og elanlæg.....	273.058	224.821
6	Ledningsnet.....	4.635.736	4.790.834
		-----	-----
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	5.298.027	5.387.490
		-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
	Beholdning af målere.....	7.910	12.283
	Tilgodehavender.....	70.135	9.274
7	Likvide beholdninger.....	2.541.994	2.339.637
		-----	-----
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	2.620.039	2.361.194
		-----	-----
	AKTIVER I ALT.....	7.918.066	7.748.684
		=====	=====
 <u>PASSIVER</u>			
EGENKAPITAL:			
8	Opskrivning af anlægsaktiver....	4.427.448	4.427.448
9	Overført overskud.....	1.849.406	1.883.867
		-----	-----
	EGENKAPITAL I ALT.....	6.276.854	6.311.315
		-----	-----
GÆLD:			
10	Skyldige offentlige afgifter....	1.399.952	1.202.079
	Forudberegnete indtægter.....	239.616	235.290
	Leverandørgæld.....	1.644	0
		-----	-----
	GÆLD I ALT.....	1.641.212	1.437.369
		-----	-----
	PASSIVER I ALT.....	7.918.066	7.748.684
		=====	=====

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>NOTE</u>	Regnskab <u>2013</u>	Regnskab <u>2014</u>	Budget <u>2015</u> (t.kr)
1 Omsætning:			
Egne indtægter:			
Fast driftsbidrag.....	402.645	405.438	405
Vandafgift (M3-afgift).....	316.632	301.479	315
Restancegebyr.....	600	300	1
Flyttegebyr m.m.....	8.850	7.650	2
Øvrige indtægter.....	44.162	36.295	33
	-----	-----	----
	772.889	751.162	756
	-----	-----	----
Fællesskaber:			
Åben land bidrag.....	4.221	4.048	4
Grundvandsbeskyttelse.....	84.435	87.712	98
	-----	-----	----
	88.656	91.760	102
	-----	-----	----
Øvrige indtægter:			
Vandaflædningsbidrag (klo- akafgift).....	1.565.554	1.549.134	1.457
Afgift af ledningsført vand (netto).....	0	0	0
	-----	-----	----
	1.565.554	1.549.134	1.457
	-----	-----	----
Omsætning i alt.....	2.427.099	2.392.056	2.315
	=====	=====	=====

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>NOTE</u>			
	Regnskab <u>2013</u>	Regnskab <u>2014</u>	Budget <u>2015</u> (t.kr)
2 Driftsomkostninger:			
Egne omkostninger:			
Elektricitet.....	42.926	35.475	50
Vandprøver/boringskontrol..	19.553	13.709	20
Køb af vand Aalborg Kommune	9.567	9.563	10
Vandindvindingsbidrag til Region Nordjylland.....	-63.500	0	0
Reparation/vedligeholdelse Ledning/boring.....	280.404	230.556	230
Bygning.....	0	6.386	10
	-----	-----	----
	288.950	295.689	320
	-----	-----	----
Fællesskaber:			
Åben land bidrag.....	4.221	4.048	4
Grundvandsbeskyttelse.....	84.435	87.712	98
	-----	-----	----
	88.656	91.760	102
	-----	-----	----
Øvrige omkostninger:			
Vandaflædningsbidrag (kloakafgift).....	1.565.554	1.549.134	1.457
	-----	-----	----
Driftsomkostninger i alt.....	1.943.160	1.936.583	1.879
	=====	=====	=====
3 Administrationsomkostninger:			
Honorar og lønninger.....	103.416	101.796	104
Bogføring/opkrævningsserv..	25.000	25.000	25
Telefon, porto og gebyrer..	10.228	11.126	8
Kontorartikler og tryksager	3.174	3.359	5
Kurser.....	2.112	3.840	5
Ejendomsskatter.....	1.599	1.520	2
Forsikringer.....	9.097	8.910	10
Revisor og advokat.....	5.000	5.300	5
Møder og generalforsamling.	19.859	17.817	18
Kontingenter.....	6.400	6.031	7
Tegningsmateriale.....	0	0	0
EDBabb, hj.side, opkrævning	18.259	23.236	25
Diverse.....	511	144	3
	-----	-----	----
	204.655	208.079	217
	=====	=====	=====

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Budget 2015 (t.kr)	
4	Tab på forbrugere:			
Samlet tab på forbrugere.....	0	3.120	0	
	=====	=====	=====	
5	Finansielle poster:			
Renteindtægter i alt.....	18.304	16.732	15	
	=====	=====	=====	
6	Anlægsoversigt:			
	Bygnin- ger og boringer	Maskiner, pumper og anlæg	Ledningsnet	I alt
	-----	-----	-----	-----
Anskaffelses- summer, værdi				
1/1 2014.....	869.912	1.107.576	7.729.489	9.706.977
Opskrivninger...	0	0	0	0
Afgang.....	0	0	0	0
Tilgang 2014....	0	0	316.008	316.008
	-----	-----	-----	-----
I alt 31/12 2014	869.912	1.107.576	8.045.497	10.022.985
	-----	-----	-----	-----
Afskrivninger				
1/1 2014.....	572.679	834.518	3.093.753	4.500.950
Afgang.....	0	0	0	0
Afskrivning 2014	17.398	48.237	160.910	226.545
	-----	-----	-----	-----
I alt.....	590.077	882.755	3.254.663	4.727.495
	-----	-----	-----	-----
Bogført værdi				
31/12 2014.....	279.835	224.821	4.790.834	5.295.490
	=====	=====	=====	=====

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>NOTE</u>	Regnskab <u>2013</u>	Regnskab <u>2014</u>
7 Likvide beholdninger:		
Indeståender i pengeinstitutter...	2.541.994	2.339.637
	-----	-----
	2.541.994	2.339.637
	=====	=====
8 Opskrivning af anlægsaktiver:		
Saldo 1/1 2014.....	4.445.448	4.427.448
Regulering af ejendomsværdi		
Bavnehøj.....	-18.000	0
	-----	-----
	4.427.448	4.427.448
	=====	=====
9 Overført overskud:		
Saldo 1/1 2014.....	1.747.583	1.849.406
Årets resultat.....	77.363	34.461
Tilslutningsafgifter.....	24.460	0
	-----	-----
	1.849.406	1.883.867
	=====	=====
10 Skyldige offentlige afgifter:		
Moms.....	93.941	16.457
Kloakafgift og vandplanbidrag.....	1.037.974	946.567
Statsafgift.....	218.032	190.009
Skyldig A-skat.....	41.736	40.905
Skyldig am-bidrag.....	8.269	8.141
	-----	-----
	1.399.952	1.202.079
	=====	=====

PRIS PR. M3 VAND
(excl faste afgifter)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Kloakafgift.....	20,81	22,96	22,25	22,25
Vandplanbidrag m.m....	1,46	1,36	1,26	1,16
Statsafgift.....	6,53	6,13	6,13	5,90
	-----	-----	-----	-----
	28,80	30,45	29,64	29,31
Visse Vandværk.....	4,50	4,50	4,50	4,50
	-----	-----	-----	-----
	33,30	34,95	34,14	33,81
Moms.....	8,33	8,74	8,54	8,45
	-----	-----	-----	-----
I alt.....	41,63	43,69	42,68	42,26
	=====	=====	=====	=====

NØGLETAL

	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Antal forbrugere - stik - antal	616	616	615
Oppumpet/købt mængde - M3	78.542	79.601	77.773