

Klinting Vandværk a.m.b.a.

ÅRSRAPPORT
1. januar til 31. december 2015

*Ordinær generalforsamling afholdes
fredag den 18. marts 2016 kl. 19.00 på
Restaurant Stausø.*

Dagsorden:

1. *Valg af dirigent, protokolfører og stemmetællere.*
2. *Beretning.*
3. *Årsrapport og budget for næste år.*
4. *Behandling af indkomne forslag.*
5. *Valg af bestyrelsesmedlemmer og suppleanter.*
Kristian Nielsen
Knud Christensen
Karl Aage Hansen
6. *Valg af revisorer. På valg: BDO, Egon Nissen*
Jens Larsen (lokal revisor)
7. *Eventuelt.*

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2016

Dirigent

*Efter generalforsamlingen er vandværket vært
ved en let anretning*

Vandværksoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning	4
Erklæring generalforsamlingsvalgt revisor	5
Den uafhængige revisors erklæring.....	6
Ledelsesberetning mv.	
Hovedtal	7
Ledelsesberetning.....	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14

Vandværket	Klinting Vandværk a.m.b.a. Skovvej 10 6830 Nørre Nebel
	Telefon: 75 28 91 44 Telefax: 75 28 71 93 Hjemmeside: www.klinting-vand.dk E-mail: info@klinting-vand.dk
	CVR-nr.: 85 38 08 18 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Kristian Nielsen, formand Sune Hansen Christian Møller Niels Jaedeke Karl Aage Hansen Martha Petersen Knud Christensen
Vandværksbestyrer	Jens Kruse Madsen
Kontorassistent	Vinni Marianne Rasmussen
Vandanalyse	Euro Fins A/S
Pengeinstitut	Sparekassen Nr. Nebel og Omegn
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Bavnehøjvej 6 6700 Esbjerg

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Klinting Vandværk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med noter.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klinting, den 11. februar 2016

Daglig ledelse:



Jens Kruse Madsen
(vandværksbestyrer)



Vinni Marianne Rasmussen
(Kontorassistent)

Bestyrelsen:



Kristian Nielsen
Formand



Sune Hansen



Christian Møller



Niels Jædeke



Karl Aage Hansen



Martha Petersen

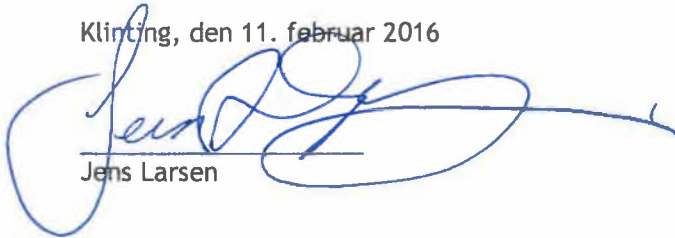


Knud Christensen

Jeg har som generalforsamlingsvalgt revisor gennemgået og kontrolleret bilagene for Klinting Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Jeg har intet fundet at bemærke.

Klinting, den 11. februar 2016



Jens Larsen

Til forbrugerne i Andelsselskabet i Klinting Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Klinting Vandværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, suppleret med yderligere noter og opgørelser.

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 andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret. Konklusion i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 15. februar 2016
BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Bent Jensen
Statsautoriseret revisor



Egon Nissen
Registreret revisor

Hovedtal (i t.kr.)

	2013 i t.kr.	2014 i t.kr.	2015 i t.kr.
Årets resultat	<u>583</u>	<u>426</u>	<u>221</u>
Tilslutningsafgifter	<u>372</u>	<u>86</u>	<u>84</u>
Investeringer	<u>1.581</u>	<u>941</u>	<u>1.740</u>
Likvid beholdning.....	<u>15</u>	<u>-71</u>	<u>-831</u>
Obligationsbeholdning.....	<u>2.504</u>	<u>2.875</u>	<u>2.871</u>
Vandfakta m³			
Udpumpet	753.007	759.564	757.362
Heraf Varde Forsyning A/S	-318.301	-331.169	-316.961
Egne forbrugere	434.706	428.395	440.401
Godskrevet	0	0	0
Afregnet forbrug.....	-408.570	-403.737	-402.446
Spild	26.136	24.658	37.955
Spildprocent.....	<u>6,0</u>	<u>5,8</u>	<u>8,6</u>

Igen er et år gået, et travlt år.

Der er i årets løb afholdt 3 bestyrelsesmøder, et møde i Varde Vandråd for Varde kommune.

Udskiftningen af målere er afsluttet i 2015 og de virker tilfredsstillende, det er mærkeligt nu skal vi ikke rundt og aflæse målere som forbrugerne ikke har aflæst til tiden, det giver heller ikke nogen gebyrer.

Træerne bag vandværket er blevet fjernet da der var mange som var væltet, der er i stedet plantet små bøge- og egetræer.

På generalforsamlingen var der genvalg til alle.

De to utætte borer er blevet renoveret af Højfeldt.

Der er lavet ny overpumpning i filterne på vandværket, dette for at aflaste vores forfilter samt at kunne øge produktionen i spidsbelastninger.

Der har været en del brud især i Bork området, her er der renoveret udskiftet en del ledninger.

Vi har i 2015 fået udarbejdet en tilstandsvurdering, der er nogle småting der skal udbedres i sammenhæng med hygiejnereglerne.

Vandspildet i 2015 holder sig under de magiske 10%, vi landede på 8,6 %. Vi har udover ovenfor nævnte brud haft et stort brud på Ørnevej ved Henne Strand og et stort brud på Skovvang i Hejbøl, derfor er det vigtigt at man som forbruger giver besked til vandværket når man observerer noget der ligner et brud.

Vandkvaliteten er stabil og helt i top.

Den 29-9-2015 blev Jens opmærksom på en forkert lyd inde fra vandværket, det var en ventil der var gået i stykker, den kunne ikke laves, så der måtte en ny til. Ventilerne har siddet fra vandværket blev bygget, så der forestår en udskiftning af dem alle inden for meget kort tid.

Vore økonomi ser rigtig godt ud.

En tak til bestyrelsen for godt samarbejde, samt en stor tak til Jens og Vinni for deres indsats og et godt samarbejde.

En stor tak til vore entreprenører og leverandører for deres villighed til at udføre arbejde når det kræves.

GENERELT

Årsrapporten er aflagt med udgangspunkt i årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Virksomheden har valgt herudover at følge nedenstående regler for klasse C:

- Hoved- og nøgletal indgår i årsregnskabet.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Produktions- og øvrige driftsomkostninger

Produktions- og øvrige driftsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, samt lønninger, forsikringer mv. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på forbrugere, småanskaffelser mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, hovedanlæg, ledningsnet og måler, varebil samt inventar og edb måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil tidspunktet hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger excl. grunde	30 år
Hovedanlæg og ledningsnet	20 år
Vandmålere	6 år
Solcelleanlæg	10 år
EDB, inventar og varebil	3-6 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under sekundære indtægter/sekundære omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapir

Værdipapirer er opført til kursværdi på balancetidspunktet.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Blaabjerg Kommunale Vandforsyning har oprindeligt betalt et bidrag på kr. 2.985.000 i 2002 til opførelse af hovedanlægget. Bidraget nedskrives lineært over 20 år svarende til kr. 149.250 p.a. Bringes leveringsaftalen til ophør indenfor 20 år, forpligtiger vandværket sig til at tilbagebetale den uafskrevne del af bidraget.

	2015	2014 i t.kr.
1 Salg af vand og assistance m.m.....	4.151.398	4.173
2 Produktionsomkostninger	-485.896	-491
BRUTTOFORTJENESTE.....	3.665.502	3.682
3 Øvrige driftsomkostninger	-1.907.940	-1.756
DÆKNINGSBIDRAG	1.757.562	1.926
4 Administrationsomkostninger	-236.388	-349
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	1.521.174	1.577
5 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	-1.142.744	-1.098
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	378.430	479
6 Finansielle indtægter.....	80.395	52
7 Finansielle omkostninger	-237.864	-105
RESULTAT FØR SKAT.....	220.961	426
Skat	0	0
ÅRETS RESULTAT	220.961	426

Balance pr. 31. december
Aktiver

	2015	2014 i t.kr.
8 Hovedanlæg	2.635.869	2.931
8 Bygninger og installationer	518.305	554
8 Ledningsnet og måler	8.056.853	7.416
8 Varebil, inventar og edb	164.039	0
8 Solcelleanlæg	340.800	383
ANLÆGSAKTIVER	11.715.866	11.284
Tilgodehavender forbrugere m.m.	170.346	203
Tilgodehavender moms og vandskat	383.406	275
Periodeafgrænsningsposter	543	34
Tilgodehavender	554.295	512
9 Værdipapirer	2.870.632	2.876
Likvide beholdninger	0	10
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.424.927	3.398
AKTIVER	15.140.793	14.682

Balance pr. 31. december
Passiver

	2015	2014 i t.kr.
Egenkapital primo.....	10.543.194	10.118
Årets resultat	220.961	426
EGENKAPITAL.....	10.764.155	10.544
Prioritetsgæld	1.938.475	2.079
Hovedanlægsbidragsforpligtelse.....	1.007.750	1.157
10 Langfristede gældsforpligtelser	2.946.225	3.236
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	271.250	271
Sparekassen for Nr. Nebel og Omegn, kt. 355143	830.576	81
Skyldige omkostninger.....	201.902	432
Skyldige feriepenge og A-skat mv.	126.685	118
Kortfristede gældsforpligtelser	1.430.413	902
GÆLDSFORPLIGTELSER	4.376.638	4.138
PASSIVER	15.140.793	14.682
11 Eventualposter		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2015	2014 i t.kr.
4 Administrationsomkostninger		
Annoncer.....	5.251	3
Kontorartikler og porto	28.969	37
Telefon.....	18.984	21
Edb-omkostninger	62.601	133
Revisionsmæssig assistance	10.000	10
Regnskabsmæssig assistance	45.500	48
Budgetmæssig assistance	5.000	5
Skattemæssig assistance	4.500	4
Investerings- /reguleringsregnskab	5.500	5
Prisloft	16.000	13
Intern overvågning	4.500	4
Skattesag mod Skat	0	36
Arbejdstøj	596	0
Generalforsamling og møder	23.462	28
Øvrige	4.340	6
Tab på forbrugere.....	1.185	-4
	236.388	349
5 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Hovedanlæg	318.865	318
Bygninger og installationer	35.960	36
Ledningsnet og målere	878.480	815
Inventar og EDB.....	0	13
Varebil	32.808	20
Solceller.....	42.600	43
Småanskaffelser	30.400	2
Nedbringelse af bidragsforpligtelse.....	-149.250	-149
Avance på driftsmidler	-47.119	0
	1.142.744	1.098
6 Finansielle indtægter		
Renter, bank	26	0
Renter, værdipapirer	80.369	52
	80.395	52
7 Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	20.318	12
Renter, Kommunekredit	49.394	53
Kurstab, værdipapirer.....	168.152	40
	237.864	105

	2015	2014 i t.kr.
1 Salg af vand og assistance m.m.		
Vandbidrag	3.414.114	3.415
Gebyrer	30.650	47
Vandbidrag Varde Forsyning.....	510.470	500
Oplysninger Varde Forsyning	77.990	78
Anden indtægt.....	6.400	46
Tilslutningsbidrag	84.000	87
Solceller.....	27.774	0
	<u>4.151.398</u>	<u>4.173</u>
2 Produktionsomkostninger		
Elforbrug.....	307.357	296
Vandanalyser.....	36.993	54
Teknisk assistance ingeniør.....	127.181	129
Jordleje m.m.	8.207	8
Ejendomsskat og renovation	6.158	4
	<u>485.896</u>	<u>491</u>
3 Øvrige driftsomkostninger		
Konkurrencestyrelsen.....	32.523	32
Vedligeholdelse ledningsnet/vandmålere m.v.	440.763	411
Vedligeholdelse hovedanlæg.....	501.564	431
Forsikring	31.974	32
Kontingenter og abonnement	52.909	55
Lønninger	707.251	656
Pensioner	86.294	82
ATP og løndata m.m.	17.993	16
Bil drift.....	36.669	41
	<u>1.907.940</u>	<u>1.756</u>

	Hovedanlæg	Bygninger og installationer	Ledningsnet og måler	Varebil, inventar og Edb	Solceller
8 Materielle anlægsaktiver					
Kostpris, primo	6.353.260	1.078.788	10.344.852	349.966	426.000
Tilgang i årets løb..	24.044	0	1.519.308	196.847	0
Afgang i årets løb ..	0	0	0	-191.000	0
	<u>6.377.304</u>	<u>1.078.788</u>	<u>11.864.160</u>	<u>355.813</u>	<u>426.000</u>
Afskrivninger primo	-3.422.570	524.523	2.928.827	349.966	42.600
Tilbageførsel afgang	0	0	0	-191.000	0
Årets afskrivninger .	-318.865	35.960	878.480	32.808	42.600
	<u>-3.741.435</u>	<u>-560.483</u>	<u>3.807.307</u>	<u>191.774</u>	<u>85.200</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo.....	<u>2.635.869</u>	<u>518.305</u>	<u>8.056.853</u>	<u>164.039</u>	<u>340.800</u>

	2015	2014 i t.kr.
9 Værdipapirer		
4 % Totalkredit.....	56.826	106
3 % Nykredit	0	11
Spar Invest.....	2.813.806	2.759
	<u>2.870.632</u>	<u>2.876</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Heraf kortfristet andel
10 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	2.201.454	2.060.475	122.000
Hovedanlægsbidragsforpligtelse.....	1.306.250	1.157.000	149.250
	<u>3.507.704</u>	<u>3.217.475</u>	<u>271.250</u>

11 Eventualposter

Vandværket har indgået aftale om at hovedanlægsbidragets uafskrevne del tilbagebetales ved ophør af aftalen inden år 2022.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Sparekassen for Nr. Nebel og Omegn stor t.kr. 830 er der givet pant i aktier og obligationer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 2.871.