

# ANDELSSELSKABET ORE VANDVÆRK

## *Indkaldelse til ordinær generalforsamling lørdag den 30. april 2016 kl. 10.00 i Åstrup Forsamlingshus*

### **Dagsorden:**

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse
4. Budget for det kommende år fremlægges til godkendelse
5. Behandling af indkomne forslag

### 6. Valg af medlemmer og suppleanter til bestyrelsen

På valg til bestyrelsen:	For Ore by:	Erik Nielsen Poul Andersen
	For sommerhusene:	Bent Falmark Hanne Bergmann
På valg som bestyrelsessuppleanter:	For Ore by:	(Ingen suppleant for tiden)
	For sommerhusene:	Ole Bøckmann

### 7. Valg af 2 revisorer og 1 revisorsuppleant

På valg som revisorer:	Jens Pedersen Helle Andersen
På valg som revisorsuppleant:	Kaj Sylow Madsen

### 8. Eventuelt.

*Bestyrelsen*

# **ÅRSRAPPORT 2015**

**for**

**Andelsselskabet Ore Vandværk  
Orevej 109  
4850 Stubbekøbing**

**CVR nr. 10 59 50 10**

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den 30. april 2016

**Dirigent:**

---

## Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Andelsselskabet Ore 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.

Ore, den 25. februar 2016

### Bestyrelsen:

---

Arne Petersen  
Formand

---

John Adamsen Jensen  
Næstformand

---

Anne-Margrethe Pedersen  
Kasserer

---

Erik Nielsen

---

Connie Zlatewski

---

Hanne Bergmann

---

Christian Meldgaard

---

Bent Falmark

---

Poul Andersen

## Generalforsamlingsvalgte revisorerers påtegning

Som generalforsamlingsvalgte revisorer for Andelsselskabet Ore 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.

Ore, den 25. februar 2016

---

Jens Pedersen

---

Helle Andersen

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Andelsselskabet Ore Vandværk 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, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til tidligere år. Som følge af Erhvervsstyrelsens nye vejledning for mindre vandværker opgøres der årligt en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets (øvrige) indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

## **Resultatopgørelsen**

### **Opstillingsform**

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

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De 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.

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 samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

## **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 aktieudbytter og kursregulering af værdipapirer.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver.**

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

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

	Brugstid
Bygningsanlæg	50 år
Boringer	50 år
Maskinanlæg	15 år
Målere	6 år
Ledningsnet	50 år

### **Tilgodehavender**

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

### **Værdipapirer**

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier, optaget til statusdagens kursværdi.

### **Egenkapital**

Egenkapital bruges kun i forbindelse med indbetaling af andelskapital - ellers bruger vandværket kun begrebet over- underdækning.

### **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 gældsforpligtigelser**

Øvrige gældsforpligtigelser værdiansættes til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2015

	Note	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
		<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
		kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	734.930	754	754	778
Produktionsomkostninger	2	<u>-339.051</u>	<u>-342</u>	<u>-323</u>	<u>-344</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>395.879</b>	<b>412</b>	<b>431</b>	<b>434</b>
Distributionsomkostninger	3	-176.218	-176	-200	-200
Administrationsomkostninger	4	<u>-221.915</u>	<u>-238</u>	<u>-233</u>	<u>-236</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-2.254</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
Finansielle indtægter	5	<u>2.254</u>	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultatdisponering:</b>					
Over-/underdækning		4.652	-66	-29	-57
fratrullet/tillagt nettoomsætning og overført til balancen					

## Balance pr. 31. december 2015

	Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver:</b>			
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Grund, bygningsanlæg og boringer	6	1.043.727	956.332
Maskinanlæg og målerudskiftninger	7	611.038	738.976
Ledningsnet	8	<u>3.141.949</u>	<u>3.302.259</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>4.796.714</u></b>	<b><u>4.997.567</u></b>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9	18.772	14.918
Værdipapirer	10	14.402	13.670
Likvide beholdninger		<u>1.058.489</u>	<u>706.356</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.091.663</u></b>	<b><u>734.944</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>5.888.377</u></b>	<b><u>5.732.511</u></b>
<b>Passiver:</b>			
Egenkapital	11	0	0
Overdækning	12	5.607.702	5.603.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.	13	<u>280.675</u>	<u>129.461</u>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b><u>5.888.377</u></b>	<b><u>5.732.511</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.888.377</u></b>	<b><u>5.732.511</u></b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	14		

## Noter

	Realiseret		Budgettal (ej reviderede)	
	2015	2014	2015	2016
	kr.	t/kr.	t/kr.	t/kr.
<b>Note 1. Nettoomsætning</b>				
Fast afgift	509.760	489	510	510
Kubikmeterafgift	146.823	119	139	134
Salg til andet vandværk	63.999	62	61	62
Indgået gebyrer	19.000	18	15	15
Overdækning (-) underdækning (+)	-4.652	66	29	57
	734.930	754	754	778
<b>Note 2. Produktionsomkostninger</b>				
Vedligeholdelse boringer og driftsmidler	72.384	73	55	60
Vedligeholdelse bygninger og plads	430	11	5	10
El-forbrug	41.653	40	37	42
Vandanalyser	8.709	5	10	10
Vandafledningsafgift	1.049	1	1	1
Pasning af vandværk	37.321	37	37	38
Afskrivning bygninger	26.464	26	26	26
Afskrivning boringer	23.103	23	23	39
Afskrivning maskinanlæg og målere	127.938	126	129	118
	339.051	342	323	344
<b>Note 3. Distributionsomkostninger</b>				
Vedligeholdelse ledningsnet, brønde og stophaner	15.908	11	40	40
Statsafgift, ledningstab	0	6	0	0
Afskrivning ledningsnet	160.310	159	160	160
	176.218	176	200	200
<b>Note 4. Administrationsomkostninger:</b>				
Edb-programmer og service	12.124	17	14	14
Løn formand	39.442	39	39	40
Løn kasserer, opkrævninger, regnskab og revision	87.712	86	86	88
Bestyrelshonorar	13.367	13	13	14
Udgift til aflæsning af vandmålere	7.938	7	6	9
Befordringsgodtgørelse	4.324	6	6	6
Telefon og internet	22.193	25	25	20
Porto og gebyrer	10.733	14	14	16
Kontorartikler og tryksager	2.634	5	5	6
Forsikringer	5.000	5	5	5
Kontingenter, hjemmeside og kursus	11.421	14	12	12
Generalforsamling og møder	4.583	5	6	6
Tab på debitorer	444	2	2	0
	221.915	238	233	236
<b>Note 5. Finansielle indtægter</b>				
Renteindtægt pengeinstitut	777	0	2	1
Aktiudbytte	746	2	0	1
Kursregulering værdipapirer	731	0	0	0
	2.254	2	2	2



## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>Note 6. Grund, bygningsanlæg og boringer</b>		
<b>Grund</b>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<b>Bygningsanlæg</b>		
Anskaffelsessum primo	1.323.184	1.323.184
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.323.184</u>	<u>1.323.184</u>
Afskrevet primo	1.190.080	1.163.616
Årets afskrivninger	<u>26.464</u>	<u>26.464</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.216.544</u>	<u>1.190.080</u>
<b>Bygningsanlæg i alt</b>	<u>106.640</u>	<u>133.104</u>
<b>Boringer</b>		
Anskaffelsessum primo	1.155.166	1.124.261
Tilgang	<u>136.962</u>	<u>30.905</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.292.128</u>	<u>1.155.166</u>
Afskrevet primo	381.938	359.401
Årets afskrivninger	<u>23.103</u>	<u>22.537</u>
Afskrivninger ultimo	<u>405.041</u>	<u>381.938</u>
<b>Bygningsanlæg i alt</b>	<u>887.087</u>	<u>773.228</u>
<b>Grund, bygningsanlæg og boringer i alt</b>	<u>1.043.727</u>	<u>956.332</u>
<b>Note 7. Maskinanlæg og målerudskiftninger</b>		
<b>Maskinanlæg</b>		
Anskaffelsessum primo	1.691.657	1.652.557
Tilgang	<u>0</u>	<u>39.100</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.691.657</u>	<u>1.691.657</u>
Afskrevet primo	1.015.182	919.537
Årets afskrivninger	<u>97.383</u>	<u>95.645</u>
Afskrivninger ultimo	<u>1.112.565</u>	<u>1.015.182</u>
<b>Maskinanlæg i alt</b>	<u>579.092</u>	<u>676.475</u>

## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>Målerudskiftninger</b>		
Anskaffelsessum primo	183.328	183.328
Tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>183.328</u>	<u>183.328</u>
Afskrevet primo	120.827	90.272
Årets afskrivninger	30.555	30.555
Afskrivninger ultimo	<u>151.382</u>	<u>120.827</u>
<b>Målerudskiftninger i alt</b>	<u>31.946</u>	<u>62.501</u>
<b>Maskinanlæg og målerudskiftninger i alt</b>	<u>611.038</u>	<u>738.976</u>
<b>Note 8. Ledningsnet</b>		
Anskaffelsessum primo	8.891.451	8.761.180
Tilgang	0	130.271
Anskaffelsessum ultimo	<u>8.891.451</u>	<u>8.891.451</u>
Afskrevet primo	5.589.192	5.430.659
Årets afskrivninger	160.310	158.533
Afskrivninger ultimo	<u>5.749.502</u>	<u>5.589.192</u>
<b>Ledningsnet i alt</b>	<u>3.141.949</u>	<u>3.302.259</u>
<b>Note 9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgode for salg til andet vandværk	18.772	14.918
	<u>18.772</u>	<u>14.918</u>
<b>Note 10. Værdipapirer</b>		
Aktier Nordea Bank 190 stk.	14.402	13.670
	<u>14.402</u>	<u>13.670</u>

## Noter

---

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>Note 11. Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	0	5.669.205
Overført til overdækning	0	-5.669.205
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Note 12. Overdækning</b>		
Overdækning primo	5.603.050	0
Overført fra egenkapital	0	5.669.205
Årets over-/underdækning jf. note 1	4.652	-66.155
	<u>5.607.702</u>	<u>5.603.050</u>
<b>Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser m.v.</b>		
Moms	19.563	8.595
Afgift af ledningsført vand	81.491	75.624
Øvrige kreditorer	179.621	45.242
	<u>280.675</u>	<u>129.461</u>
<b>Note 14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen		