

FREJLEV VANDVÆRK a.m.b.a

CVR nr. 30876814

Årsrapport 2015

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Frejlev, den 15/3 2016

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Regnskabserklæring	3
Folkevalgte revisionspåtegning	4
Selskabsoplysninger	5
 Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
 Driftsbudget 1. januar 2016 - 31. december 2016	
Driftsbudget	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Frejlev Vandværk a.m.b.a.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med vedtægterne.

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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frejlev, den 12/2 2016

Bestyrelse



John Mandrup Nielsen
formand



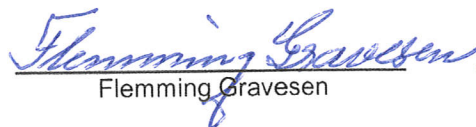
Morten John Møller



Jørn Mortensen



Carl Otto Madsen



Flemming Gravesen

Regnskabserklæring

Nærværende regnskab er udarbejdet på grundlag af det os førte bogholderi samt de oplysninger, vandværkets bestyrelse har givet os.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Regnskabsmaterialet og årsregnskabet har ikke været underlagt anden revision end den folkevalgt revision, som har erklæret sig.

Storvorde, den 29. Januar 2016
Industrivarmer A/S



Tina Toft Sørensen
Regnskabsassistent

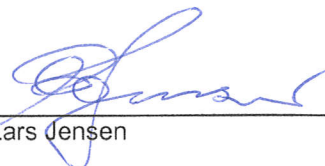
Folkevalgte revisionspåtegning

Nærværende regnskab er dags dato stikprøvevis gennemgået, og intet er fundet at bemærke.

Frejlev, den 27/2 2016



Kirsten van Leeuwen



Lars Jensen

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn

Frejlev Vandværk a.m.b.a
c/o John Mandrup Nielsen
9200 Aalborg SV
Tlf.nr.: 40529973

CVR-nr. 30876814
Kommune: Aalborg

Bestyrelse

John Mandrup Nielsen (formand)
Morten John Møller
Jørn Mortensen
Carl Otto Madsen
Flemming Gravesen

Regnskabsfører

Industrivarmer A/S
Landholmvej 12
9280 Storvorde

Pengeinstitut

Nordjyske Bank
Nibe afdelingen
Grønnegade 42
9240 Nibe

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Frejlev Vandværk a.m.b.a for 01.01.2015-31.12.2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens samt anbefalinger af foreningen af Danske Vandværker. Dog er selskabets investeringer driftsført i investeringsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Der er foretaget periodisering af alle væsentlige indtægter

Omkostninger

Der er foretaget periodisering af alle væsentlige omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider på 10 år.

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

Resultatopgørelse 1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Salg af vand	1	1.029.434	1.027.467
Tilslutningsafgifter m.m.	2	1.009.798	292.873
Produktionsomkostninger	3	<u>-768.894</u>	<u>-432.112</u>
Bruttoresultat		1.270.338	888.228
Salgs- og distributionsomkostninger	4	-2.269	-1.926
Administrationsomkostninger IV	5	-67.095	-66.161
Administrationsomkostninger	6	-57.147	-184.827
Ejendommens drift	7	-31.715	-33.939
Personaleomkostninger	8	-153.750	-150.000
Resultat før afskrivninger		958.362	451.375
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	12	<u>-33.953</u>	<u>-33.956</u>
Resultat før finansielle poster		924.409	417.419
Finansielle indtægter	9	10.128	22.317
Finansielle omkostninger	10	<u>-1.319</u>	<u>-1.948</u>
Resultat før ekstraordinære poster		933.218	437.788
Årets resultat		<u>933.218</u>	<u>437.788</u>

Balance pr. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	11		
Hovedanlæg		<u>0</u>	<u>33.953</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>33.953</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13	98.954	125.792
Periodeafgrænsningsposter	14	<u>5.681</u>	<u>0</u>
		<u>104.635</u>	<u>125.792</u>
Værdipapirer og kapitalandele	15	<u>20.278</u>	<u>19.378</u>
Likvide beholdninger	16	<u>5.676.852</u>	<u>4.392.835</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.801.765</u>	<u>4.538.005</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.801.765</u>	<u>4.571.958</u>

Balance pr. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indestående i virksomheden	17	<u>4.923.060</u>	<u>3.989.842</u>
Egenkapital i alt		<u>4.923.060</u>	<u>3.989.842</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til forbruger	18	122.853	93.993
Skyldige omkostninger	19	133.236	79.155
Anden gæld	20	<u>622.616</u>	<u>408.968</u>
		<u>878.705</u>	<u>582.116</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>878.705</u>	<u>582.116</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.801.765</u>	<u>4.571.958</u>

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
Note 1 Salg af vand		
Salg af vand (111.782m ³ /113.438 m ³)	503.267	510.471
Fast afgift	414.556	408.276
Målerafgift	111.758	110.055
Regulering vedr sidste regnskabsår	-147	-1.335
	<u>1.029.434</u>	<u>1.027.467</u>
Note 2 Tilslutningsafgifter m.m.		
Tilslutningsafgifter	982.600	266.250
Salg af oplysninger til Forsyningsvirksomhederne	27.198	26.623
	<u>1.009.798</u>	<u>292.873</u>
Note 3 Produktionsomkostninger		
Elforbrug	-29.007	-69.931
	<u>-29.007</u>	<u>-69.931</u>
Vedligeholdelse		
Vandværk	-2.275	-7.712
Ledningsnet	-713.117	-340.168
Vandanalyse	-22.174	-25.100
Regulering diverse afgift	-2.321	10.799
	<u>-739.887</u>	<u>-362.181</u>
	<u>-768.894</u>	<u>-432.112</u>
Note 4 Salgs- og distributionsomkostninger		
Salgsomkostninger		
Annoncer og reklame	-2.269	-1.826
	<u>-2.269</u>	<u>-1.826</u>
Tab på debitorer		
Konstaterede tab på debitorer	0	-100
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	0	0
	<u>0</u>	<u>-100</u>
	<u>-2.269</u>	<u>-1.926</u>

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
Note 5 Administrationsomkostninger IV		
Økonomisk administration IV	-67.095	-66.161
	-67.095	-66.161
Note 6 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	-1.483	-1.936
Telefon	-7.964	-6.829
Porto	-210	0
Gebyr PBS gebyr	-24.888	-25.274
Forsikringer	-7.773	-7.693
Kontingenter	-17.995	-14.059
Konsulentbistand	20.000	-126.816
Kursus	-2.870	0
Diverse	-4.643	-180
Møder, rejser og repræsentation	-4.402	0
Generalforsamling	-4.919	-2.280
Gebyrer forbruger, afdragsordninger	0	240
	-57.147	-184.827
Note 7 Ejendommens drift		
Vedligeholdelse erhvervsbygning	-31.715	-33.939
	-31.715	-33.939
Note 8 Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag		
Løn og gager	-138.639	-150.000
Kørselsgodtgørelse	-15.111	0
	-153.750	-150.000

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
Note 9 Finansielle indtægter		
Renter, bankindestående	8.213	18.304
Renter, a'conto rater	148	143
Differencekonto	0	518
Udbytter fra værdipapirer og kapitalandele	867	241
Kursregulering Aktier Spar Nord	900	3.111
	<u>10.128</u>	<u>22.317</u>
Note 10 Finansielle omkostninger		
Bankgebyrer	<u>-1.319</u>	<u>-1.948</u>
	<u>-1.319</u>	<u>-1.948</u>
Note 11 Materielle anlægsaktiver		
		Hovedanlæg
Kostpris pr. 1/1 2015		<u>339.557</u>
Kostpris pr. 31/12 2015		<u>339.557</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/1 2015		-305.604
Afskrivninger 01.01.2015-31.12.2015		<u>-33.953</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/12 2015		<u>-339.557</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015		<u>0</u>
		2015 kr.
Note 12 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Hovedanlæg		<u>-33.953</u>
		<u>-33.953</u>

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
Note 13 Tilgodehavender fra salg		
Vanddebitorer	98.954	125.792
	98.954	125.792
Note 14 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte Industrivarmer	5.681	0
	5.681	0
Note 15 Værdipapirer		
Aktier, 330 stk. Spar Nord Bank	20.278	19.378
	20.278	19.378
Note 16 Likvide beholdninger		
Bankkonto Driftskonto Nordjyske Bank 000-10-28272	2.554.584	1.279.208
Bankkonto Aktionærkonto Spar Nord Bank 9367-2411202588	52.032	51.092
Bankkonto Aftale konto Spar Nord Bank 9367-4581911810	759.140	757.749
Bankkonto Aftale konto Nordjyske Bank 7441-1088763	758.628	752.198
Bankkonto Aftalekonto Nordea 9163-6276251749	773.759	773.879
Bankkonto Aftalekonto Jyske Bank 7836-1190859	778.709	778.709
	5.676.852	4.392.835
Note 17 Indestående i virksomheden		
Indestående i virksomheden pr. 1/1 2015	3.989.842	3.552.054
Årets resultat	933.218	437.788
Egenkapital i alt	4.923.060	3.989.842
Note 18 Gæld til forbrugere		
Gæld til forbrugere	122.853	93.993
	122.853	93.993
Note 19 Skyldige omkostninger		
Leverandørgæld	133.236	79.155
	133.236	79.155

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
Note 20 Anden gæld		
Skyldig SKAT afgifter	338.319	271.939
Skyldig moms	<u>284.297</u>	<u>137.029</u>
	<u>622.616</u>	<u>408.968</u>

Driftsbudget 1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016

	2016
	kr.
Omsætning	
Salg af vand (m3)	0
Fast Afgift (forbruger)	0
Omsætning i alt	<u>0</u>
Produktionsomkostninger	
Køb af El	0
Vedligehold	0
Produktionsomkostninger i alt	<u>0</u>
Bruttoavance	<u>0</u>
Salgs- og distributionsomkostninger	0
Administrationsomkostninger IV	0
Administrationsomkostninger	0
Ejendommens drift	0
Resultat før afskrivninger	0
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	0
Resultat før finansielle poster	0
Finansielle indtægter	0
Årets resultat	<u><u>0</u></u>