

Trustrup-Lyngby Vandværk I/S
Årsrapport
2015

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

Dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Bestyrelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
 Ledelsesberetning m.v.	
Interessentskabsoplysninger	5
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Trustrup-Lyngby Vandværk I/S.

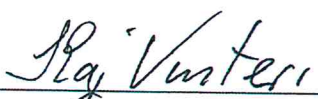
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

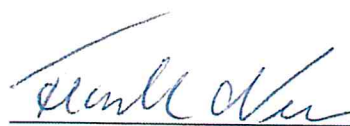
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Trustrup, den 22. 2 2016.

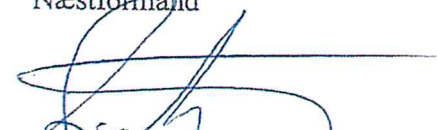
Bestyrelsen:


Kaj Vinter
Formand


Frank Nielsen
Næstformand


Hans Peter Søndergaard


Steen Karlson


Severin Traberg

Den uafhængige revisors påtegning

Til interessenterne i Trustrup-Lyngby Vandværk I/S.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Vandværk I/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelse 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 interessentskabets 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 interessentskabets 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 22 / 2 2016.

ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab

Morten Jarlund
Statsaut. revisor

Virksomheden

Interessentskabet Trustrup-Lyngby Vandværk I/S
8570 Trustrup

CVR-nr.: 18 81 15 10
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Telefon 86 33 43 99

Bestyrelse Formand Kaj Vinter
Næstformand Frank Nielsen
Hans Peter Søndergaard
Steen Karlson
Severin Traberg

Revision ROBÆK Godkendt Revisionsaktieselskab
Østergade 9
8500 Grenaa

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trustrup-Lyngby Vandværk I/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Bidrag og afgifter vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger af aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Målere anskaffet efter 1/1 2014	12 år
Målere	8 år
Ledningsnet	40 år
Affugter	8 år
Generator	10 år
Boring	40 år
Ledningsregistrering	20 år
Vandværker:	
Bygninger	50 år
Maskindele på værket	15 år
Låneomkostninger	20 år

Resultatopgørelse for tiden 1/1 til 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Nettoomsætning	1.925.632	1.786.718
2 Vareforbrug	<u>-990.953</u>	<u>-865.042</u>
Bruttoresultat	934.679	921.676
3 Vedligeholdelse	-118.183	-68.210
4 Administrationsomkostninger	-184.919	-139.860
5 Personaleomkostninger	-149.649	-138.624
6 Lokaleomkostninger	<u>-9.935</u>	<u>-16.322</u>
Driftsresultat	471.993	558.660
7 Finansielle indtægter	249	1.008
8 Finansielle omkostninger	<u>-102.779</u>	<u>-147.552</u>
Resultat før afskrivninger	369.463	412.116
9 Afskrivninger	<u>-387.508</u>	<u>-389.202</u>
Årets resultat	<u>-18.045</u>	<u>22.914</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>AKTIVER</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
9	Materielle anlægsaktiver:		
	Låneomkostninger	321.840	347.760
	Vandværker	2.809.501	3.009.596
	Driftsmidler	141.580	151.385
	Vandmålere	347.316	430.421
	Ledningsnet	<u>2.244.642</u>	<u>2.265.207</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.864.879</u>	<u>6.204.369</u>
	 Tilgodehavender:		
	Debitor, diverse	561	0
	Tilgodehavende hos forbrugere	<u>191.750</u>	<u>87.709</u>
		<u>192.311</u>	<u>87.709</u>
	 Likvide beholdninger:		
	Sparekassen Kronjylland, nr. 1973289	<u>390.503</u>	<u>281.783</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	<u>582.814</u>	<u>369.492</u>
	Aktiver i alt	<u><u>6.447.693</u></u>	<u><u>6.573.861</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>Egenkapital</u>		
	Egenkapital primo	2.227.324	2.204.410
	Årets resultat	<u>-18.045</u>	<u>22.914</u>
	Egenkapital i alt	<u>2.209.279</u>	<u>2.227.324</u>
	 <u>Langfristet gæld</u>		
	Kommunekredit	<u>3.513.011</u>	<u>3.662.161</u>
	 <u>Kortfristet gæld</u>		
	Tilbagebetaling til forbrugerne	77.728	186.434
10	Skyldig moms	143.972	92.062
	Skyldig statsafgift	474.796	375.341
	Kreditorer	1.806	9.063
	Skyldige omkostninger	<u>27.101</u>	<u>21.476</u>
		<u>725.403</u>	<u>684.376</u>
	 Gæld i alt	<u>4.238.414</u>	<u>4.346.537</u>
	Passiver i alt	<u>6.447.693</u>	<u>6.573.861</u>

Noter

1 - <u>Nettoomsætning</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Opkrævede afgifter	972.120	952.377
Statsafgift (138.482 m ³) opkrævet	904.294	792.217
Indgåede gebyrer	17.275	20.200
Administrationssalær	17.565	17.491
Andre indtægter	<u>14.378</u>	<u>4.433</u>
	<u>1.925.632</u>	<u>1.786.718</u>
2 - <u>Vareforbrug</u>		
Statsafgift (oppumpet 144.463/opkrævet 138.482)	904.294	792.217
Vandprøver/vandanalyser	18.458	16.453
El	65.753	55.022
Kloakbidrag	<u>2.448</u>	<u>1.350</u>
	<u>990.953</u>	<u>865.042</u>
3 - <u>Vedligeholdelse</u>		
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	97.857	49.887
Reparation og vedligeholdelse, vandværk	15.133	12.241
Reparation og vedligeholdelse, målere	545	446
Teknisk bistand	4.003	0
Driftsmidler u/12.600	<u>645</u>	<u>5.636</u>
	<u>118.183</u>	<u>68.210</u>
4 - <u>Administrationsomkostninger</u>		
Annoncer	3.073	1.805
Administrationsaftale	22.580	29.000
Forsikringer	6.657	6.795
Honorar bestyrelse	13.000	13.000
Telefon	11.320	6.972
Porto/gebyr /fragt	<u>7.006</u>	<u>3.584</u>
Transport	63.636	61.156

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Transport	63.636	61.156
Kontingenter	19.735	15.687
Ledningsregistrering	707	0
Kontorartikler/tryksager	0	4.748
EDB udgifter (Rambøll + DFF + Hjemmeside + sms)	59.393	16.866
Revisor	12.225	11.985
PBS	8.521	8.658
Generalforsamling	5.763	5.303
Gaver, blomster og chokolade	1.028	0
Kursus	0	12.500
Dansk Kreditorservice	2.545	2.350
Mødeudgifter	9.502	3.160
Tab på debitorer/indgået tidligere år	1.864	-2.553
	<u>184.919</u>	<u>139.860</u>
5 - <u>Personaleomkostninger</u>		
Løn	145.327	139.333
ATP	636	270
Arbejdstøj	1.200	760
Øvrige personaleomkostninger	858	61
Befordringsgodtgørelse	1.628	0
Overført honorar	0	-1.800
	<u>149.649</u>	<u>138.624</u>
6 - <u>Lokaleomkostninger</u>		
Udearealer	9.935	10.815
Vedligeholdelse bygning	0	5.507
	<u>9.935</u>	<u>16.322</u>
7 - <u>Finansielle indtægter</u>		
Bank	<u>249</u>	<u>1.008</u>

8 - <u>Finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bank	1.230	2.597
Kommunekredit	<u>101.549</u>	<u>144.955</u>
	<u>102.779</u>	<u>147.552</u>

9 - <u>Anlægsaktiver</u>	Låneomkost ninger	Vandværker	Driftsmidler	Vandmålere	Ledningsnet
Saldo pr. 1. januar	518.400	4.268.981	238.157	802.756	2.622.062
Tilgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>48.018</u>
Saldo pr. 31. december .	<u>518.400</u>	<u>4.268.981</u>	<u>238.157</u>	<u>802.756</u>	<u>2.670.080</u>
Akk. afskrivninger	170.640	1.259.385	86.772	372.335	356.855
Årets afskrivninger	<u>25.920</u>	<u>200.095</u>	<u>9.805</u>	<u>83.105</u>	<u>68.583</u>
Saldo pr. 31. december .	<u>196.560</u>	<u>1.459.480</u>	<u>96.577</u>	<u>455.440</u>	<u>425.438</u>
Bogført værdi pr.					
31. december 2015	<u>321.840</u>	<u>2.809.501</u>	<u>141.580</u>	<u>347.316</u>	<u>2.244.642</u>

10 - <u>Moms</u>		
Saldo pr. 1/1 2015		92.062
Udgående moms		<u>480.228</u>
		572.290
Indgående moms	120.658	
Elafgift	87.192	
Betalt moms	<u>220.468</u>	<u>-428.318</u>
		<u>143.972</u>