



Odder Vandværk A.m.b.a.

ODDER VANDVÆRK A.m.b.a.

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

ÅRSRAPPORT FOR 1/1 2015 – 31/12 2015

(137. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse for perioden 1/1 2015 – 31/12 2015	9
Balance pr. 31/12 2015	10
Noter til årsregnskabet	11-15
 Sammendrag af årsregnskabet for 2015 for Odder Forsyningsselskab I/S	 17
Resultatopgørelse for perioden 1/1 2015 – 31/12 2015	18
Balance pr. 31/12 2015	19
Noter til resultatopgørelsen	20-21
 Resultatbudget 2016 (ikke revideret)	 22

SELSKABSOPLYSNINGER

Navn og hjemsted

Odder Vandværk A.m.b.a.
Skovdalsvej 8
8300 Odder

Tlf. 86561020
Web www.ofsis.dk

CVR-nr. 32 59 27 40

Hjemstedskommune: Odder

Direktion

Lars Overgaard Lisberg

Bestyrelsen

Ole Holm Nielsen, formand
Margot Piltoft Jensen, næstformand
Kaj Mildahl
Henrik Sørensen
Folmer Skovsgaard
Nils Bischoff
Kenneth Holm Nielsen

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S
Banegårdsgade 2
8300 Odder

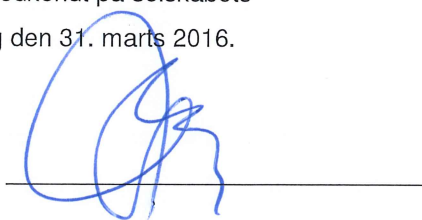
Revision

christensen & kjær
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rosensgade 4
8300 Odder

Generalforsamling

Årsrapporten er godkendt på selskabets
generalforsamling den 31. marts 2016.

Dirigent:



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Odder Vandværk A.m.b.a.

Årsrapporten for 1. januar 2015 – 31. december 2015 for Odder Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

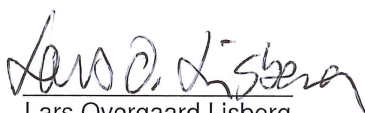
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

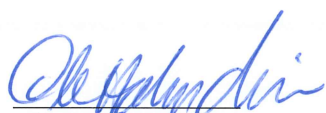
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 7. marts 2016

Direktion:


Lars Overgaard Lisberg

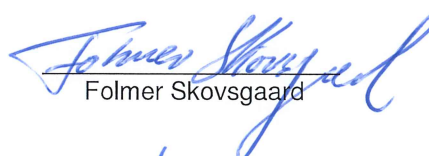
Bestyrelse:


Ole Holm Nielsen

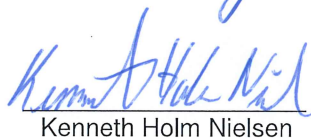

Margot Piltøft Jensen


Kaj Mildahl


Henrik Sørensen


Folmer Skovsgaard


Nils Bischoff


Kenneth Holm Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Odder Vandværk A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Odder Vandværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 risiko vurderingen 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 selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet anførte budgettal er ikke omfattet af vores revision.

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.

Odder, den 7. marts 2016

christensen & kjær

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR 28 32 01 24


Finn Brogaard
statsaut. revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Formålet for Odder Vandværk A.m.b.a. er i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det for vandværket fastsatte regulativ at forsyne ejendomme indenfor vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand.

Udviklingen i regnskabsåret 2015

Årets resultat viser et overskud på kr. 1.664.615, mod kr. 3.365.531 sidste år og mod et budgetteret overskud på kr. 202.000 for året 2015.

Resultatet forslås disponeret som vist i tilknytning til resultatopgørelsen.

En medvirkende årsag til årets overskud er 45 nye forbrugere, som har indbetalt kr. 1.165.524 i anlægsbidrag.

Årets investeringer i nye målere og nyt/renoveret ledningsnet samt nedrivning af det gl. vandværk i Fillerup, har udgjort til kr. 3.966.150.

Det samlede vandsalg har i regnskabsåret været på 873.602 m³ mod 901.998 m³ i året 2014.

Med de 45 nye forbrugere, forsyner vandværket i alt 5.280 forbrugere, ligesom der leveres vand til Neder Randlev Vandværk A.m.b.A. og Hou Vandforsyning A.m.b.a.

SKAT har for årene 2010, 2011 og 2012 korrigeret de skattemæssige værdier og de skattepligtige indkomster, således vandværket er blevet opkrævet kr. 1,9 mio. Skatteansættelserne er påklaget til Landsskatteretten. Der foreligger endnu ingen afgørelse.

Forsyningssekretariatet under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, har opgjort værkets historiske overdækning til kr. 15,3 mio. Forpligtelsen er ved udgangen af 2015 nedbragt til kr. 10,4 mio., som skal indregnes i prisloftet over de kommende år frem til og med år 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vandværkets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for regnskabsåret for 1/1 - 31/12 2015 for Odder Vandværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de tilretninger, der følger af selskabets specielle virksomhedsform og formål.

Den anvendte regnskabspraksis er generelt uændret i forhold til 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, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og 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 forudsigelige tab og risici, der kommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter et års salg af vand reduceret for moms og direkte afgifter samt opkrævede tilslutningsafgifter. Ligeledes indregnes årets og tidligere års regulering af over-/underdækning efter prisloftsreglerne, i det omfang denne påvirker fremtidige takster.

Indregnet over-/underdækning er afsat som mellemregning med forbrugerne i balancen.

Der foretages ikke regulering for over-/ underdækning efter hvile-i-sig-selv princippet. En eventuel over- eller underdækning som følge heraf, er indeholdt i selskabets egenkapital.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder energiuudgifter, reparation og vedligeholdelse, ejendoms- og personaleomkostninger, autodrift, afskrivninger på produktionsanlæg m.v. samt drift og administration af centraler.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af hoved- og stikledninger, brønde, målerudgifter, gager, autodrift og afskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, ledelse og det administrative personale, kontorlokaler, kontor omkostninger, eksterne rådgivere samt afskrivninger på aktiver, der anvendes i administrationen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, såsom diverse gebyrer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og indeholder renteindtægter og -udgifter samt kursregulering på værdipapirer.

Skat af årets resultat

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

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Bygninger og installationer	40 år
Produktionsanlæg og ledningsnet	40 år
Målere	10 år
Inventar og IT	5 år

Der afskrives ikke på grunde.

Igangværende projekter måles til kostpris ved indregning af materialer, direkte lønudgifter samt udgifter fra leverandører.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tabet indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Finansielle anlægsaktiver

Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S måles til anskaffelsesværdi.

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen og kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til anskaffelsespris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelser til dækning af eventuelle tab.

Reguleringsmæssig underdækning (aktiv)

Saldo for reguleringsmæssig underdækning indregnes som aktiv med en værdi svarende til det beløb som selskabet forventer at opkræve i de kommende års takster. Den opgjorte reguleringsmæssige underdækning værdiansættes under hensyntagen til selskabets mulighed for, og ønske om, at opkræve underdækningsbeløbet over fremtidige takster.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Reguleringsmæssig overdækning (passiv)

Saldo for reguleringsmæssig overdækning indregnes som forpligtelse med en værdi svarende til det beløb som selskabet forventer at tilbagebetale over kommende års takster. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende og tidligere års opgørelser af faktiske indtægter og udgifter i forhold til foreløbigt indregnede beløb, samt prisloftafgørelser ifølge Forsyningssekretariatets anvisninger. Den således opgjorte reguleringsmæssige overdækning værdiansættes under hensyntagen til selskabets forpligtelse til at reducere de fremtidige takster med overdækningssaldoen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser som omfatter varer og omkostningskreditorer samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 2015 - 31/12 2015

	Budget 2015	Regnskab 2015	Regnskab 2014
	t.kr.	kr.	kr.
Note			
1 Nettoomsætning *	8.059	8.927.900	11.079.404
2 Produktionsomkostninger	-877	-1.217.612	-922.694
Bruttoresultat	7.182	7.710.288	10.156.710
3 Distributionsomkostninger	-458	-1.236.876	-1.233.475
4 Administrationsomkostninger	-3.265	-2.304.212	-2.248.738
Resultat af primær drift	3.459	4.169.200	6.674.497
Autodrift	0	0	-213.740
5 1:1 omkostninger	-119	-113.828	-530.055
6 Miljø & Servicemål	-1.030	-81.235	0
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	2.310	3.974.137	5.930.702
7 Afskrivninger **	-2.028	-2.018.986	-1.774.237
Resultat før finansielle poster	282	1.955.151	4.156.465
8 Nettofinansielle poster	-80	-97.966	141.746
Resultat før skat	202	1.857.186	4.298.211
9 Skat af årets resultat	0	-192.571	-932.680
Årets resultat	202	1.664.615	3.365.531
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år	202	1.664.615	3.365.531
	202	1.664.615	3.365.531

* Over-/underdækningen indregnet.

** Afskrivningerne følger ikke afskrivningsprofilerne i POLKA, derfor lavere afskrivninger end i prisloftet.

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Note		Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 kr.
	AKTIVER		
10	Grunde og bygninger	25.958.875	24.009.052
11	Produktionsanlæg, målere og ledningsnet	25.406.279	25.428.495
12	Inventar og IT	21.209	0
	Igangværende projekter	319.576	89.995
	Materielle anlægsaktiver	51.705.939	49.527.542
	Indskudskapital i Odder Forsyningsselskab I/S	1.072.134	1.072.134
	Danske Invest Erhverv, stk. 38.646	3.911.980	4.073.288
	Finansielle anlægsaktiver	4.984.114	5.145.422
	Anlægsaktiver i alt	56.690.053	54.672.964
	Varebeholdning	574.597	356.069
	Varebeholdninger	574.597	356.069
	Tilgodehavender fra salg af vand	748.542	1.232.487
	Andre tilgodehavender	453	5.579
	Selskabsskat 2010-12	1.897.788	1.897.788
	Periodeafgrænsningsposter	56.276	46.794
	Tilgodehavender	2.703.059	3.182.648
	Likvide beholdninger	9.868.523	10.747.432
	Omsætningsaktiver i alt	13.146.179	14.286.149
	AKTIVER I ALT	69.836.232	68.959.113
	PASSIVER		
13	Overført resultat	32.327.558	30.662.943
	Tilbageført historisk overdækning 2013	2.199.724	0
14	Henlæggelser til sikring af drikkevandskvalitet og -forsyningssikkerhed	7.445.340	7.445.340
	Egenkapital i alt	41.972.622	38.108.283
	Hensættelse til udskudt skat	2.935.107	2.728.571
	Historisk overdækning	9.927.910	11.443.529
15	KommuneKredit	9.737.941	0
	Langfristede gældsforpligtelser	19.665.851	11.443.529
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	750.200	1.807.746
	KommuneKredit, byggekredit	0	10.000.000
	Efterbetaling til forbrugere	972.645	954.210
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.577.865	1.668.233
16	Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S	614.520	665.485
	Selskabsskat 2015	0	137.935
17	Anden gæld	1.347.423	1.445.121
	Kortfristede gældsforpligtelser	5.262.653	16.678.730
	Gældsforpligtelser i alt	24.928.503	28.122.259
	PASSIVER I ALT	69.836.232	68.959.113
18	Personaleomkostninger		
19	Forpligtigelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2015 t.kr.	Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 kr.
1 Nettoomsætning			
Variable forbrugsbidrag	4.275	4.164.631	6.421.772
Faste bidrag	2.862	2.895.170	4.132.705
Regulering over-/underdækning for året	0	-1.132.274	218.435
Regulering over-/underdækning tidligere år	0	1.767.774	-387.020
Gebyrer	58	67.075	82.196
Indtægter fra Odder Forsyningsselskab I/S	0	0	125.398
Anlægsbidrag	864	1.165.524	485.918
	8.059	8.927.900	11.079.404
2 Produktionsomkostninger			
Ilt - Boulstrup og Ulvskovværk	80	106.172	102.033
Elektricitet	170	92.200	123.908
Vand, opvarmning, o.lign. bygninger	135	26.147	38.244
Analyser	60	41.890	45.034
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	30	11.085	28.111
Drift af SRO-anlæg	170	70.546	88.493
Vedligeholdelse bygninger og borer	10	9.413	17.284
Vedligeholdelse af arealer	150	119.949	131.850
Forsikringer	10	10.000	10.000
Odder Kommune sløjfning brønde og borer	32	28.176	31.662
Konsulentbistand	30	0	0
Andel personaleomkostninger OFS	0	364.023	306.075
Andel af driftsudgifter OFS	0	338.012	0
	877	1.217.612	922.694
3 Distributionsomkostninger			
Vedligehold af hoved-, stikledninger og brønde	200	323.369	225.461
Udskiftning og reparation af målere	58	19.607	93.182
Forbrugerbetaling mv.	0	-28.473	-46.485
Elektricitet	180	120.505	197.418
Ledningsregistrering incl software	20	18.723	19.193
Andel driftsudgifter OFS	0	338.012	0
Andel personaleomkostninger OFS	0	445.133	744.706
	458	1.236.876	1.233.475
4 Administrationsomkostninger			
Honorar bestyrelsen	150	183.047	145.989
Bestyrelsesomkostninger	31	14.961	20.650
Generalforsamling	45	42.532	35.481
Bredbånd til bestyrelse	14	6.513	11.748
Annoncer og forbruger information	0	8.379	2.619
Forsikringer	10	6.957	6.539
IT udgifter og abonnementer incl. Dataløn	2	13.443	6.116
Kontingenter	57	17.845	40.670
Revision	85	69.200	114.500
Regnskabsmæssig og juridisk assistance	160	171.858	162.011
PBS, porto, fragt og gebyr	120	122.563	116.654
Tab på debitorer og inkasso udgifter	8	39.300	749
Diverse administrationsudgifter	252	1.905	1.678
Andel personaleomkostninger OFS	2.331	1.274.644	1.007.856
Andel driftsudgifter OFS	0	331.066	575.478
	3.265	2.304.212	2.248.738

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Budget 2015 t.kr.	Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 kr.
5 1:1 omkostninger			
Forsyningssekretariatet	33	32.523	32.490
Ejendomsskat	4	3.365	3.162
DANVA	52	51.760	39.200
FVD	15	14.645	22.446
Revisorerklæringer	15	10.200	9.800
Andre 1:1 omkostninger	0	1.335	0
Andel pers.omk. OFS (1:1)	0	0	422.956
	119	113.828	530.055
6 Miljø- og Servicemål			
M & S omk. (bla. DDS)	1.030	52.313	0
Andel OFS: Blue Idea (sms service)	0	21.977	0
Andel pers.omk. OFS (M&S omk.(bla. DDS))	0	6.946	0
	1.030	81.235	0
7 Afskrivninger			
Afskrivninger, produktion	1.014	936.387	722.368
Afskrivninger, distribution	1.014	936.387	722.368
Afskrivninger, inventar og IT	0	2.066	0
Afskrivninger fra OFS	0	0	243.822
Afskrivninger, målere	0	144.146	85.680
	2.028	2.018.986	1.774.237
8 Nettofinansielle poster			
Finansielle indtægter			
Renter af bankindestående	0	2.017	1.289
Udbytte af investeringsbeviser	85	123.667	96.615
Kursregulering værdipapirer	0	0	63.379
	85	125.685	161.283
Finansielle omkostninger			
Kursregulering værdipapirer	0	161.308	0
Renter KommuneKredit	165	6.640	19.291
Garantiprovision samt diverse renter	0	55.702	246
	165	223.650	19.537
	80	97.966	-141.746
9 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		0	137.935
Regulering udskudt skat		206.536	794.745
Regulering skat tidligere år		-13.965	0
		192.571	932.680

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note	Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 kr.
10 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum:		
Saldo 1/1 2015	24.194.956	585.541
Årets tilgang	2.529.491	23.609.415
Saldo 31/12 2015	<u>26.724.447</u>	<u>24.194.956</u>
Afskrivninger:		
Saldo 1/1 2015	185.904	29.324
Årets afskrivninger	579.668	156.580
Saldo 31/12 2015	<u>765.572</u>	<u>185.904</u>
Bogført værdi 31/12 2015	<u>25.958.875</u>	<u>24.009.052</u>
11 Produktionsanlæg, målere og ledningsnet		
Anskaffelsessum:		
Saldo 1/1 2015	52.382.960	50.969.457
Årets tilgang	1.430.904	1.413.503
Årets afgang	-15.867	0
Saldo 31/12 2015	<u>53.797.997</u>	<u>52.382.960</u>
Afskrivninger:		
Saldo 1/1 2015	26.954.465	25.580.630
Årets afskrivninger	1.438.840	1.373.835
Tbf. Afskrivning årets afgang	-1.587	0
Saldo 31/12 2015	<u>28.391.718</u>	<u>26.954.465</u>
Bogført værdi 31/12 2015	<u>25.406.279</u>	<u>25.428.495</u>
12 Inventar og IT		
Anskaffelsessum:		
Saldo 1/1 2015	0	0
Årets tilgang	23.275	0
Saldo 31/12 2015	<u>23.275</u>	<u>0</u>
Afskrivninger:		
Saldo 1/1 2015	0	0
Årets afskrivninger	2.066	0
Saldo 31/12 2015	<u>2.066</u>	<u>0</u>
Bogført værdi 31/12 2015	<u>21.209</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 2015 i alt kr. 2.018.694 er fordelt således:		
Afskrivninger, produktion	936.387	722.368
Afskrivninger, distribution	936.387	722.368
Afskrivninger, IT og inventar	2.066	0
Afskrivninger, målere	144.146	85.680
	<u>2.018.986</u>	<u>1.530.415</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Note		Regnskab 2015 kr.	Regnskab 2014 kr.
13	Overført resultat		
	Saldo pr. 1. januar 2015	30.662.943	27.297.412
	Overført af årets resultat	1.664.615	3.365.531
	Saldo 31/12 2015	32.327.558	30.662.943
14	Henlæggelser til sikring af drikkevandskvalitet og -forsyningssikkerhed		
	Saldo pr. 1. januar 2015	7.445.340	7.445.340
	Årets henlæggelse	0	0
	Anvendt i året	0	0
	Saldo 31/12 2015	7.445.340	7.445.340
15	KommuneKredit		
	Rente 31/12 2015: 1,60% Udløbsdato: 15-12-2045	9.737.941	10.000.000
16	Gæld til Odder Forsyningsselskab I/S		
	Omkostninger i Odder Forsyningsselskab I/S i perioden 1/1 2015 - 31/12 2015 er i henhold til interessentskabskontrakten fordelt med 50% til hver af interessenterne og indregnet i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsarter.		
	De samlede omkostninger udgør kr. 2.028.070 og fordeler sig således:		
		2015	2014
	Bilernes driftsudgifter	207.469	227.539
	Andre driftsudgifter	210.939	221.492
	Lokaleomkostninger	1.051.989	829.616
	Administrationsomkostninger	539.586	492.331
	IT-udgifter	544.487	483.587
	Personaleomkostninger	6.469.360	6.646.337
	heraf viderefaktureret	-7.431.192	-1.921.865
	Afskrivninger	575.647	487.643
	Salg måler aflæsninger samt gebyrer	-113.026	-104.943
	Avance salg anlægsaktiver	-28.079	-141.000
	Ekstraordinær indtægt	0	-4.854
	Finansielle omkostninger	890	492
		2.028.070	7.216.375
	Indbetalt a'conto i alt	-2.130.000	-8.132.000
	Gæld primo	1.330.969	2.246.596
	Interessenternes gæld til Odder Forsyningsselskab I/S	1.229.040	1.330.971
	Andel af gæld til Odder Forsyningsselskab I/S	614.520	665.485
17	Anden gæld		
	Moms	84.009	129.286
	Afgift af ledningsført vand	1.218.755	1.286.378
	A-skat og AM-bidrag	44.658	29.457
		1.347.423	1.445.121

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note

18 Personaleomkostninger

Personalet er ansat i Odder Forsyningsselskab I/S.

Odder Forsyningsselskab I/S fakturerer Odder Vandværk Amba og Odder Varmeværk AmbA for udført arbejde efter medgået tid for det enkelte værk.
Det resterende underskud i Odder Forsyningsselskab I/S deles herefter ligeligt mellem de 2 værker.

19 Forpligtelser

Husleje

Såfremt Odder Forsyningsselskab I/S ophører inden 1. juli 2016 hæfter Odder Vandværk A.m.b.a. for 50% af den aftalte husleje indtil 2016.
Den årlige andel af huslejen udgør kr. 225.000.

Skovrejsning

Odder Vandværk Amba har indgået samarbejdsaftale med Naturstyrelsen og Odder Kommune om etablering af skov- og naturområde som beskyttelse af grundvandet.
Odder Vandværks forpligtigelse er anslået til kr. 9,8 mio.



ODDER FORSYNINGSSKAB I/S

SKOVDALSVEJ 8

8300 ODDER

SAMMENDRAG AF ÅRSREGNSKABET FOR 1/1 2015 - 31/12 2015

(10. regnskabsår)

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 2015 - 31/12 2015

Note		Budget 2015	Regnskab 2015	Regnskab 2014
1	Nettoomsætning	7.006.000	7.544.218	2.026.809
	Andre driftsindtægter	0	28.079	145.854
2	Andre eksterne omkostninger	<u>2.712.000</u>	<u>2.554.470</u>	<u>2.254.565</u>
	Bruttoresultat	4.294.000	5.017.827	-81.902
3	Personaleomkostninger	6.361.000	6.469.360	6.646.337
4	Afskrivninger	<u>725.000</u>	<u>575.647</u>	<u>487.643</u>
	Resultat af ordinær drift	-2.792.000	-2.027.180	-7.215.883
	Finansielle indtægter	0	8	0
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>898</u>	<u>492</u>
	Årets resultat	<u>-2.792.000</u>	<u>-2.028.070</u>	<u>-7.216.375</u>

Fordeles med 50% til hver af interessenterne:

Odder Vandværk A.m.b.a.	-1.014.035	-3.608.187
Odder Varmeværk A.m.b.A.	<u>-1.014.035</u>	<u>-3.608.187</u>
	<u>-2.028.070</u>	<u>-7.216.375</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

Note		31/12/2015	31/12/2014
	AKTIVER		
5	Inventar og Edb-udstyr	394.866	533.288
6	Driftsmateriel	915.130	912.525
7	Biler	<u>272.279</u>	<u>170.915</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.582.274</u>	<u>1.616.728</u>
	Tilgodehavende Odder Vandværk A.m.b.a.	323.520	259.412
	Tilgodehavende Odder Varmeværk A.m.b.A.	553.045	379.459
8	Tilgode interessenter	1.229.039	1.330.969
	Andre tilgodehavender	3.748	183.951
	Periodeafgrænsningsposter	<u>110.186</u>	<u>262.658</u>
	Tilgodehavender	<u>2.219.538</u>	<u>2.416.449</u>
	Bankindestående	303.346	101.377
	Kassebeholdning	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>303.346</u>	<u>101.377</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.522.884</u>	<u>2.517.827</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>4.105.158</u></u>	<u><u>4.134.555</u></u>
	PASSIVER		
9	Indskudskapital	<u>2.144.268</u>	<u>2.144.268</u>
	Indskudskapital i alt	<u>2.144.268</u>	<u>2.144.268</u>
	Vare- og omkostningskreditorer	640.660	585.628
10	Anden gæld	<u>1.320.230</u>	<u>1.404.659</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.960.890</u>	<u>1.990.287</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.960.890</u>	<u>1.990.287</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>4.105.158</u></u>	<u><u>4.134.555</u></u>

Forpligtelser

Interessentskabet har indgået huslejekontrakt med Odder Varmeværk A.m.b.A. med en uopsigelig på 12 måneder.

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 1/1 2015 - 31/12 2015

Note		Budget 2015	Regnskab 2015	Regnskab 2014
1	Nettoomsætning			
	Odder Vandværk A.m.b.a.	3.450.000	3.377.701	970.287
	Odder Varmeværk A.m.b.A.	3.450.000	4.053.491	951.579
	Måler aflæsninger Odder Spildevand	106.000	113.026	104.943
		<u>7.006.000</u>	<u>7.544.218</u>	<u>2.026.809</u>
2	Andre eksterne omkostninger			
	Bilernes driftsudgifter			
	Brændstof	73.000	40.159	57.189
	Reparation og vedligeholdelse	53.000	62.276	73.017
	Vægtafgift og forsikring	106.000	105.035	97.333
		<u>232.000</u>	<u>207.469</u>	<u>227.539</u>
	Andre driftsudgifter			
	Omkostninger driftsmateriel	129.000	110.358	131.194
	Vedligehold driftsmateriel	45.000	48.382	41.782
	Sikkerhedsudstyr og arbejdstøj	45.000	52.198	48.516
		<u>219.000</u>	<u>210.939</u>	<u>221.492</u>
	Lokaleomkostninger			
	Husleje	450.000	444.855	346.885
	Reparation og vedligeholdelse	42.000	32.764	5.166
	El	41.000	20.119	27.778
	Vandafgifter	7.000	7.838	3.150
	Varme	80.000	95.829	78.028
	Alarmabonnement	52.000	52.490	47.977
	Renovation	12.000	9.926	8.370
	Udvendig vedligeholdelse	95.000	181.176	102.987
	Jorddepot	70.000	53.708	61.620
	Rengøring	169.000	153.284	147.657
		<u>1.018.000</u>	<u>1.051.989</u>	<u>829.616</u>
	Administrationsomkostninger			
	Koordinationsudvalget, honorar	0	21.149	21.006
	Mødeudgifter og best.-ekskursioner	34.000	32.542	32.605
	Repræsentation	16.000	11.358	14.357
	Rejseomkostninger	5.000	114	49
	Forbrugermesse, åbent hus mv.	10.000	13.880	0
	Annoncer og tryksager	44.000	23.079	32.047
	Kursusudgifter	107.000	105.993	23.357
	Kontorartikler	25.000	31.493	24.064
	Telefon	50.000	20.271	47.327
	Overført til næste side	<u>291.000</u>	<u>259.880</u>	<u>194.811</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET 1/1 2015 - 31/12 2015

Note	Budget 2015	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Administrationsomkostninger			
Overført fra forrige side	291.000	259.880	194.811
Fjernaflæsning	0	38.453	68.553
Porto, fragt og gebyr	70.000	59.030	50.279
Digitale kort	37.000	33.934	32.557
Juridisk assistance	20.000	0	0
Konsulent assistance	30.000	2.000	0
Revisorhonorar	50.000	33.000	32.600
Anden regnskabsmæssig assistance	0	15.600	14.840
Kontingenter	21.000	15.172	14.228
Forsikringer	47.000	44.491	43.673
Reparation og vedligeholdelse	36.000	8.827	16.145
Bladhold og faglitteratur	20.000	16.783	16.637
Dekoration og udsmykning	7.000	8.927	4.287
Gebyrer, DR-licens, reklameartikler mv.	5.000	3.489	3.721
	634.000	539.586	492.331
IT-udgifter			
Hardware	75.000	48.343	24.214
Software	378.000	431.282	324.304
Konsulentassistance	156.000	64.863	135.069
	609.000	544.487	483.587
Andre eksterne omkostninger i alt	2.712.000	2.554.470	2.254.565
3 Personaleomkostninger			
Lønninger	5.582.667	5.564.679	5.819.537
Regulering feriepengeforpligtelse og skyldig løn	-20.000	-15.600	-41.200
ATP-bidrag	26.000	35.460	39.936
Arbejdsmarkedspension firmaandel	640.333	573.394	597.048
Dagpenge- og arbejdsmarkedsforsikring	63.000	44.869	42.361
Kørselsgodtgørelse iht. statens takster	10.000	18.498	8.452
Kursusgodtgørelse/lønrefusion	-201.000	-99.259	-263.939
Andre sociale udgifter	84.000	74.899	82.402
Kantineudgifter og personaleudgifter	141.000	140.024	144.010
Ekstern assistance, DFF	35.000	132.397	217.732
	6.361.000	6.469.360	6.646.337
Gennemsnitlig antal ansatte	12,0	10,9	12,4
4 Afskrivninger			
Inventar og Edb-udstyr	216.000	187.476	170.231
Driftsmateriel	428.000	302.776	174.053
Biler	81.000	85.395	143.359
	725.000	575.647	487.643

ODDER VANDVÆRK A.m.b.a.

RESULTATBUDGET FOR 1/1 2016 - 31/12 2016

	Budget 2016 t.kr (ikke revideret)
Nettoomsætning og andre indtægter	8.578
Produktionsomkostninger	-977
Bruttoresultat	7.601
Distributionsomkostninger	-1.323
Administrationsomkostninger	-2.384
Resultat af primær drift	3.895
1:1 omkostninger	-129
M & S omkostninger	-651
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	3.116
Afskrivninger	-2.488
Resultat før finansielle poster	628
Nettofinansielle poster	15
Resultat før skat	643
Skat	-600
Årets resultat efter skat	43