



Andelsselskabet Slagslunde Vandværk
CVRnr.: 50839710

Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. maj 2015

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

side	
2	Ledespåtegning
3	Revisors erklæringer
5	Selskabsoplysninger
6	Ledelsesberetning
7	Anvendt regnskabspraksis
9	Resultatopgørelse
10	Balance
12	Noter

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2014 for Andelsselskabet Slagslunde Vandværk

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagslunde, den 9. april 2015

Bestyrelse:

Henrik Strøbech
formand

Flemming Toft
kasserer

Allan Gregersen

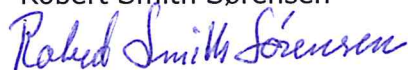
Per Knudsen

John Nielsen

Generalforsamlings valgte revisor:

Måløv, den 27. marts 2015

Robert Smith Sørensen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Andelsselskabet Slagslunde Vandværk

Påtegning på årsregnskabet:

Jeg har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Slagslunde Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen 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:

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion:

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen:

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

Måløv, den 9. april 2015

Bodil Bagh
registreret revisionsfirma
Rådhusvej 7
3520 Farum



Bodil Bagh
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Andelsselskabet Slagslunde Vandværk
Tværstræde 7A, Slagslunde
3660 Stenløse

CVRnr.: 50 83 97 10
Stiftet: 3. juli 1958
Hjemsted: Egedal kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
E-mail: post@slagslundevand.dk
Web: www.slagslundevand.dk

Bestyrelse: Henrik Strøbech, formand
Flemming Toft, Kasserer
Allan Gregersen
John Nielsen
Per Knudsen

Revision: Generalforsamlings valgt: Robert Smith Sørensen

Bestyrelsesudpeget: Bodil Bagh, registreret revisionsfirma
Rådhusvej 7, 3520 Farum

Regnskabs-
opstilling: Rewidan revisionsanpartsselskab
Måløv Byvej 229T, 2760 Måløv

LEDELSESBERETNING

Generelt

Det forgangne år har været stille i forhold til tidligere år. Højdepunkterne er at vi nu fanger brud hos forbrugerne på et tidligt tidspunkt med de nye målere, hvilket sparer dem for en væsentlig økonomisk byrde.

Kommunen pålægger os stadig mere arbejde hvor det til tider kan være svært at forstå den dybere mening. Der har været omlægning af stikledninger i Slagslunde Bygade og et enkelt brud.

Administrativt/Økonomi

Kommunen stiller krav til vores takstblad, som ingen forbedringer giver til den enkelte andelshaver. Nærmere tværtimod, da der stilles krav om at vi skal skilte med en pris på 100 m. forsyningsledning lagt et tilfældigt sted i vores forsyningsopland. En pris ingen entreprenør vil give fast pris på. Derfor vil bestyrelsen heller ikke sætte sådan en pris på takstbladet, da den efter vores mening strider imod "hvile i sig selv princippet for det samlede vandværk" og er forbundet med mange andre uhensigtsmæssigheder, som måske kan få konsekvenser for bestyrelsen.

I 2013/2014 blev der oparbejdet et underskud på ca. 150.000, dette underskud er nu dækket ind og vi følger planen som er lagt, for at gøre vandværket robust overfor større uheld.

Værket

Hele året har værket kørt stabilt uden nedbrud og kun vedligeholdt med planlagte serviceaftaler.

Et lynnedslag gjorde dog at vi måtte udskifte føleren i rentvandstanken.

I 2014 er der pumpet ca. 300 m³ mindre vand ud fra værket end i 2013. Så tendensen i det faldende vandforbrug forsætter.

Vandkvalitet

Vandkvaliteten har igen i 2014 holdt sig flot indenfor lovens fastsatte krav. Som sidste år kan vi konstatere, at prøverne viser de laveste værdier i mange år og kan fastslå at vores vand er noget af det reneste i kommunen.

Fremtiden

Egedal Kommune fylder atter meget, denne gang med krav til vores takstblad som virker urimelige og hvis man skal tage brillerne på som skatteborger, spild af gode skatte kroner i forhold til Slagslunde Vandværk. Slagslunde Vandværk har valgt at indgå i et samarbejde med Egedal kommune, men havde ikke forventet et samarbejde der rækker ud over bagatel grænsen. Dette arbejde er endnu ikke afsluttet og det bliver da også spændende at se hvad 2015 kan bringe af interessante ting på dette område.

2015 vil efter hvad vi har fået oplyst også være året hvor BNBO zonerne skal fastlægges og dermed også de konsekvenser det vil have for vandværket.

Fælles for Egedal kommunes initiativer, som udspringer fra Christiansborg er , at ingen af dem giver renere vand, men næsten er helt sikkert påfører forbrugerne større udgifter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Andelsselskabet Slagslunde Vandværk er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder suppleret med enkelte regler for klasse B og klasse C

Regnskabspraksis er den samme 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 forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsesernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet efterfølgende for hver enkel regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen:

Pålignede vandafgifter:

Pålignede vandafgifter omfatter andelshavernes afgift for året for forbrugt vand i henholdt til måleraflæsning samt fast afgift og grundvandsgebyr. Beløbet indeholder ikke moms og statsafgifter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster -og tab vedrørende værdipapirer samt aktieudbytter.

Skat

Da selskabet har alene omsætning med medlemmer, er selskabet ikke omfattet af skattepligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Vandværk, ledninger, driftsmidler, it materiel og it- software måles til kostprisen med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Vandværk, og ledninger	30 år
Vandmålere	16 år
Driftsmidler	5 - 10 år
IT-hardware	5 år
IT-software	3 år

Aktiver med en kostpris på beløb på under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Nedskrivning: Materielle anlægsaktiver, der værdiansættes til kostpris eller amortiseret kostpris, vurderes ved indikationer af værdiforringelse. Såfremt der behov for nedskrivning, nedskrives den regnskabsmæssige værdi til genindvindingsværdi. Nedskrivning indregnes i samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer:

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Anlægsbidrag for nye tilslutninger føres direkte på selskabets egenkapital.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2014

	note	2014	2013
Driftsindtægter			
Påliggende vandafgifter m.v.	1	704.576	357.256
Andre driftsindtægter	2	13.276	13.050
Driftsindtægter i alt		717.852	370.306
Driftsomkostninger			
Elektricitet		31.654	14.151
Reparation og vedligeholdelse	3	53.532	137.578
Offentlige afgifter	4	22.905	22.286
Administrationsomkostninger	5	134.571	133.000
Kontingenter		7.160	7.399
Afskrivninger på anlægsaktiver	6	84.362	84.362
RESULTAT FØR FINANSIERING		334.185	398.776
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		383.667	(28.470)
Finansielle indtægter	7	2.923	13.904
Finansielle omkostninger		(8.878)	(7.825)
ÅRETS RESULTAT (Underskud)		377.712	(22.391)
RESULTATDISPONERING			
Overføres til kapitalkontoen		377.712	(22.391)

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

AKTIVER	note	2014	2013
Grund, vandværk og ledninger		951.606	1.032.353
Driftsmidler		10.727	14.342
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	8	962.332	1.046.694
ANLÆGSAKTIVER		962.332	1.046.694
Tilgodehavender	9	172.139	176.042
Beregnete tilgodehavende renter		117	6.659
TILGODEHAVENDER		172.256	182.701
VÆRDIPAPIRER	10	9.571	14.855
LIKVID BEHOLDNING		291.719	161
OMSÆTNINGSAKTIVER		473.546	197.718
AKTIVER		1.435.879	1.244.412

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2014

PASSIVER	note	2014	2013
Kapitalkonto	11	1.292.612	1.005.416
EGENKAPITAL		1.292.612	1.005.416
Leverandører af vare- og tjenesteydelser		54.518	6.338
Anden gæld	12	88.750	232.659
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER		143.267	238.997
GÆLDSFORPLIGTIGELSER		143.267	238.997
PASSIVER		1.435.879	1.244.412

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2014	2013
<u>Note 1 - Pålignede vandafgifter m.v.</u>		
Fast afgift	375.130	107.040
Vandafgift forbrugt mængde	287.528	201.356
Grundvandsafgift	15.802	16.472
Fri Afgift	26.468	27.591
Andet salg	-	2.708
Reguleringer tidligere år	(1.439)	829
Restancegebyrer	1.086	1.260
	704.576	357.256

Note 2 - Andre driftsindtægter

Beløbet vedrører betaling fra Egedal Forsyning A/S for informationer om vandforbrug.

	2014	2013
<u>Note 3 - Reparation og vedligeholdelse</u>		
Ledningsreparationer m.v.	13.097	111.818
Øvrige reparationer og vedligeholdelse	30.919	18.303
Vandanalyser	9.515	7.457
	53.532	137.578

Note 4 - Offentlige afgifter

Vandaflædningsbidrag	18.564	22.286
Grundvandsbeskyttelse og grundvandspulje	4.341	-
	22.905	22.286

Note 5 - Administrationsomkostninger

Kontorhold, porto, edb og møder m.v.	69.709	69.387
Forsikringer	5.303	5.534
Honorar formand, kasserer og bestyrelse m.v	32.400	32.400
Revision og regnskabsmæssige bistand	27.160	25.680
	134.571	133.000

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note 6 - Afskrivninger på anlægsaktiver

	2014	2013
Vandværk og ledninger	42.604	42.604
Driftsmidler	41.758	41.758
	<u>84.362</u>	<u>84.362</u>

Note 7 - Finansielle indtægter

Obligationsrenter	740	12.043
Pengeinstitutter, renter	-	161
Skat	483	-
Debitorer	1.700	1.700
	<u>2.923</u>	<u>13.904</u>
Renter i alt	<u>2.923</u>	<u>13.904</u>

Note 8 - Materielle anlægsaktiver

Grund, vandværk og ledninger:

Kostpris 1. januar 2014	3.040.156	2.429.867
Tilgang i året	-	610.289

Kostpris 31. december 2014	<u>3.040.156</u>	<u>3.040.156</u>
----------------------------	------------------	------------------

Afskrivninger 1. januar 2014	2.007.803	1.927.056
Afskrevet i året	80.747	80.747

Afskrivninger 31. december 2014	<u>2.088.550</u>	<u>2.007.803</u>
---------------------------------	------------------	------------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	951.606	1.032.353
---	----------------	------------------

Driftsmidler:

Kostpris 1. januar 2014	24.574	24.574
Tilgang i året	-	-

Kostpris 31. december 2014	<u>24.574</u>	<u>24.574</u>
----------------------------	---------------	---------------

Afskrivninger 1. januar 2014	10.233	6.618
Afskrevet i året	3.615	3.615

Afskrivninger 31. december 2014	<u>13.848</u>	<u>10.233</u>
---------------------------------	---------------	---------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	10.727	14.342
---	---------------	---------------

Materielle anlægsaktiver regnskabsmæssig værdi 31. december :	<u>962.332</u>	<u>1.046.694</u>
---	-----------------------	-------------------------

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note 9 - Tilgodehavender

	2014	2013
Vandafgifter	36.255	47.350
Tilgodehavende moms, elafgift og grøn afgift	135.884	128.692
	<u>172.139</u>	<u>176.042</u>

Note 10 - Værdipapirer

Obligationer på et reguleret marked	9.571	14.855
	<u>9.571</u>	<u>14.855</u>

Note 11 - Kapitalkonto

Saldo 1. januar 2014	1.005.417	1.027.807
Anlægsbidrag nye tilslutninger	82.558	-
omkostninger nye tilslutninger	(126.822)	-
Tilbagebetaling Projekt " Åben Land"	(46.252)	-
Årets resultat	377.712	(22.391)
	<u>1.292.613</u>	<u>1.005.416</u>

Note 12 - Anden gæld

Skyldige omkostninger	11.250	11.250
Skyldigt honorarer	-	32.400
Pengeinstitutter	30	99.396
Gæld til vandaftagere	77.470	89.613
	<u>88.750</u>	<u>232.659</u>