



**Andelsselskabet Slagslunde Vandværk  
CVRnr.: 50839710**

**Årsrapport for perioden  
1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10. maj 2016

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

side	
2	Ledelsespåtegning
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 2015 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 4. april 2016

Bestyrelse:

Henrik Strøbech  
formand

Per Knudsen  
kasserer

Allan Gregersen

John Nielsen

Jesper Johansen

Generalforsamlings valgte revisor:

Måløv, den 1. april 2016

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 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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.

Farum, den 4. april 2016

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  
Per Knudsen, Kasserer  
Allan Gregersen  
John Nielsen  
Jesper Johansen

Revision: Generalforsamlings valgt: Robert Smith Sørensen

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

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

## LEDELSESBERETNING

### Generelt

Værket har kørt stabilt hele året og gennemgået planlagt service. Egedal Kommunes gennemsyn af værket er udført uden betydelige anmærkninger. Bestyrelsen opfylder alle nye krav der er stillet af Regeringen fra 2016, som går på uddannelse, regnskab og kvalitet. Det gjorde vi også tidligere, nu er det blot blevet formaliseret ved at vi har været på kursus og der er blevet bygget et skur på bagsiden af værket til opbevaring af effekter som ikke er tilladt inde på værket. Ingen af Regeringens tiltag har givet renere vand, blot flere udgifter.

### Administrativt/Økonomi

Økonomien er stabil og vi følger planen for at sikre værket mod uforudsete hændelser og det gamle ledningsnet, som ingen kender slutdatoen for. Kommunens krav til vores takstblad er frafaldet, da vi opfylder alle krav til forsyning i åbent land.

### Værket

Som nævnt under Generelt har værket kørt stabilt i hele 2015. Service er gennemført og der er lagt ny forsyningsledning fra boring 1, som betyder at vi kan køre uafhængigt på vandværkets 2 boringer. Et enkelt brud på ledningsnettet med større vandspild til følge er det også blevet til 2015. Dette brud har medvirket til at der i år har været en svag stigning i det totale forbrug. Vores elektroniske målere har i 2015 atter vist sin værdi, da der har været konstateret lækage på et par ejendomme.

### Vandkvalitet

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

Vi har nu brugt 3 år på at polstre økonomien og forventer at kunne nedsætte den faste afgift fra 2017. Sænkning af afgiften vil blive fastlagt af bestyrelsen efter Generalforsamlingen. Vi afventer Egedal Kommunes svar på vores ansøgning om ny vandindvindingstilladelse, hvilket burde være en formalitet. Senest er bestyrelsen gået i gang med at undersøge mulighederne for at få blødt vand. Hvilket kan være en miljømæssig og økonomisk gevinst for forbrugerne. Vi er på et meget tidligt stadie i undersøgelserne og vil informere bredt såfremt dette tiltag skulle blive interessant for Slagslunde Vandværk.

## 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 forpligtigelseernes 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 måler aflæsning 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. 12.800 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 2015**

	note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Driftsindtægter</b>			
Pålignede vandafgifter m.v.	1	701.874	704.576
Andre driftsindtægter	2	13.315	13.276
<b>Driftsindtægter i alt</b>		<b>715.189</b>	<b>717.852</b>
<b>Driftsomkostninger</b>			
Elektricitet		24.658	31.654
Reparation og vedligeholdelse	3	157.587	53.532
Offentlige afgifter	4	20.025	22.905
Administrationsomkostninger	5	133.404	134.571
Kontingenter		7.255	7.160
Afskrivninger på anlægsaktiver	6	86.459	84.362
<b>DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT</b>		<b>429.388</b>	<b>334.185</b>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>		<b>285.800</b>	<b>383.667</b>
Finansielle indtægter	7	1.906	2.923
Finansielle omkostninger		(411)	(8.878)
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>287.296</b>	<b>377.712</b>
<b>RESULTATDISPONERING</b>			
Overføres til kapitalkontoen		287.296	377.712

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**

<b>AKTIVER</b>	note	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Grund, vandværk og ledninger		934.544	951.606
Driftsmidler		43.582	10.727
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>8</b>	<b>978.126</b>	<b>962.332</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		<b>978.126</b>	<b>962.332</b>
Tilgodehavender	9	119.876	172.139
Beregnete tilgodehavende renter		-	117
<b>TILGODEHAVENDER</b>		<b>119.876</b>	<b>172.256</b>
<b>VÆRDIPAPIRER</b>	<b>10</b>	<b>5.223</b>	<b>9.571</b>
<b>LIKVID BEHOLDNING</b>		<b>547.167</b>	<b>291.719</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		<b>672.266</b>	<b>473.546</b>
<b>AKTIVER</b>		<b>1.650.392</b>	<b>1.435.879</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**

<b>PASSIVER</b>	note	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Kapitalkonto	11	1.579.908	1.292.612
<b>EGENKAPITAL</b>		<b>1.579.908</b>	<b>1.292.612</b>
Leverandører af vare- og tjenesteydelser		2.577	54.518
Anden gæld	12	67.907	88.750
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>		<b>70.484</b>	<b>143.268</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>		<b>70.484</b>	<b>143.267</b>
<b>PASSIVER</b>		<b>1.650.392</b>	<b>1.435.879</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note 1 - Pålignede vandafgifter m.v.</u>		
Fast afgift	375.753	375.130
Vandafgift forbrugt mængde	271.667	287.528
Grundvandsafgift	15.622	15.802
Fri Afgift	26.167	26.468
Andet salg	8.344	-
Reguleringer tidligere år	4.261	(1.439)
Restancegebyrer	60	1.086
	<u>701.874</u>	<u>704.576</u>
<u>Note 2 - Andre driftsindtægter</u>		
Beløbet vedrører betaling fra Egedal Forsyning A/S for informationer om vandforbrug.		
<u>Note 3 - Reparation og vedligeholdelse</u>		
Ledningsreparationer m.v.	74.407	13.097
Øvrige reparationer og vedligeholdelse	76.784	30.919
Vandanalyser	6.397	9.515
	<u>157.587</u>	<u>53.532</u>
<u>Note 4 - Offentlige afgifter</u>		
Vandafledningsbidrag	17.874	18.564
Grundvandsbeskyttelse og grundvandspulje	2.151	4.341
	<u>20.025</u>	<u>22.905</u>
<u>Note 5 - Administrationsomkostninger</u>		
Kontorhold, porto, edb og møder m.v.	49.763	57.283
Microwa	11.421	12.426
Forsikringer	5.263	5.303
Honorar formand, kasserer og bestyrelse m.v	38.900	32.400
Revision og regnskabsmæssige bistand	28.057	27.160
	<u>133.404</u>	<u>134.571</u>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### Note 6 - Afskrivninger på anlægsaktiver

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Vandværk og ledninger	44.022	42.604
Driftsmidler	42.438	41.758
	<b>86.459</b>	<b>84.362</b>

### Note 7 - Finansielle indtægter

Obligationsrenter	255	740
Skat	1	483
Debitorer	1.650	1.700
	<b>1.906</b>	<b>2.923</b>

### Note 8 - Materielle anlægsaktiver

#### *Grund, vandværk og ledninger:*

Kostpris 1. januar 2015	3.040.156	3.040.156
Tilgang i året	65.118	-
	<b>3.105.274</b>	<b>3.040.156</b>
Kostpris 31. december 2015	3.105.274	3.040.156
Afskrivninger 1. januar 2015	2.088.550	2.007.803
Afskrevet i året	82.180	80.747
	<b>2.170.730</b>	<b>2.088.550</b>
Afskrivninger 31. december 2015	2.170.730	2.088.550
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<b>934.544</b>	<b>951.606</b>

#### *Driftsmidler:*

Kostpris 1. januar 2015	24.574	24.574
Tilgang i året	37.135	-
	<b>61.709</b>	<b>24.574</b>
Kostpris 31. december 2015	61.709	24.574
Afskrivninger 1. januar 2015	13.848	10.233
Afskrevet i året	4.279	3.615
	<b>18.127</b>	<b>13.848</b>
Afskrivninger 31. december 2015	18.127	13.848
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<b>43.582</b>	<b>10.727</b>
Materielle anlægsaktiver regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<b>978.126</b>	<b>962.332</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### Note 9 - Tilgodehavender

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Vandafgifter	46.914	47.350
Tilgodehavende moms, elafgift og grøn afgift	72.962	128.692
	<u>119.876</u>	<u>176.042</u>

### Note 10 - Værdipapirer

Obligationer på et reguleret marked	5.223	9.571
	<u>5.223</u>	<u>9.571</u>

### Note 11 - Kapitalkonto

Saldo 1. januar 2015	1.292.612	1.005.417
Anlægsbidrag nye tilslutninger		82.558
omkostninger nye tilslutninger		(126.822)
Tilbagebetaling Projekt " Åben Land"		(46.252)
Årets resultat	287.296	377.712
	<u>1.579.908</u>	<u>1.292.613</u>

### Note 12 - Anden gæld

Skyldige omkostninger	11.250	11.250
Pengeinstitutter	-	30
Gæld til vandaftagere	56.657	77.470
	<u>67.907</u>	<u>88.750</u>

