



Andelsselskabet Slagslunde Vandværk
CVRnr.: 50839710

Årsrapport for perioden
1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. maj 2017

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 2016 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 18. april 2017

Bestyrelse:

Henrik Strøbech
formand

Per Knudsen
kasserer

Allan Gregersen

John Nielsen

Jesper Johansen

Generalforsamlings valgte revisor:

Birkerød, den 18. april 2017

Robert Smith Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Andelsselskabet Slagslunde Vandværk Revisionspåtegning på årsregnskabet Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Slagslunde Vandværk for perioden 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de ændringer der er relevant for en forening.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de ændringer der er relevant for en forening.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de ændringer der er relevant for en forening.. 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 for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige,

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Birkerød, den 18. april 2017

ECO-TEAM statsautoriseret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 27966675

Peter Lind
statsautoriseret 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: ECO-TEAM,
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Blokken 90
3460 Birkerød

LEDELSESBERETNING

Generelt

Værket har kørt stabilt hele året.

Grundet flere brud på forsyningsledningen på Haraldshave, er hele forsyningsledningen nu skiftet.

I det forgangne år har Bestyrelsen ligeledes undersøgt muligheden for at gøre vores vand blødt, men skønner at ikke er inde.

Vandindvindingstilladelsen for de næste 30 år er godkendt af Egedal Kommune og et muligt krav om betaling til forbrugere der ville blive ramt af BNBO zoner er frafaldet.

Administrativt/Økonomi

Økonomien er robust og i tråd med de mål der er sat fra bestyrelsens side, om at sikre værket mod uforudsete hændelser, og det gamle ledningsnet, som ingen kender slutdatoen for.

Værket

Som nævnt under Generelt har værket kørt stabilt i hele 2016.

Service er gennemført planmæssigt.

En god nyhed er at den udpumpede vandmængde er faldet betragteligt med 1.228 m³ i løbet af 2016, og kan til dels henføres til de elektroniske målere hvor brud hos forbrugerne bliver fanget hurtigt. Men også SRO anlægget som blev fornyet i 2010 spiller en væsentlig rolle.

Faktum er at værket nu pumper den mindste mængde vand ud siden 2010.

Vandkvalitet

Som sidste år kan vi konstatere, at vi har noget af de reneste vand i kommunen.

Fremtiden

I 2017 vil flere initiativer blive sat i gang, som er vedligeholdelse og forbedringer der skal sikre den forsat gode vandkvalitet. Ligeledes har flere forbrugere udtrykt ønske om at udlede vandet med et højere vandtryk og vi forventer at vi i løbet af foråret vil sætte trykket op med 0,5 bar. For 2017 har det været muligt at nedsætte den faste afgift fra 2017 med 300 kr. hvilket skyldes den gode økonomi i værket.

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 forpligtigelsesens 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. 12.800 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 2016

	note	2016	2015
Driftsindtægter			
Pålignede vandafgifter m.v.	1	684.009	701.874
Andre driftsindtægter	2	13.206	13.315
Driftsindtægter i alt		697.215	715.189
Driftsomkostninger			
Elektricitet		55.955	24.658
Reparation og vedligeholdelse	3	59.937	157.587
Offentlige afgifter	4	20.179	20.025
Administrationsomkostninger	5	124.040	133.404
Kontingenter		7.971	7.255
Afskrivninger på anlægsaktiver	6	93.111	86.459
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT		361.194	429.388
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		336.021	285.800
Finansielle indtægter	7	1.682	1.906
Finansielle omkostninger		(1.358)	(411)
ÅRETS RESULTAT		336.345	287.296
RESULTATDISPONERING			
Overføres til kapitalkontoen		336.345	287.296

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER	note	2016	2015
Grund, vandværk og ledninger		921.767	934.544
Driftsmidler		36.608	43.582
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	8	958.374	978.126
ANLÆGSAKTIVER		958.374	978.126
Tilgodehavender	9	111.179	119.876
Beregnete tilgodehavende renter		50	-
TILGODEHAVENDER		111.228	119.876
VÆRDIPAPIRER	10	3.287	5.223
LIKVID BEHOLDNING		955.756	547.167
OMSÆTNINGSAKTIVER		1.070.271	672.266
AKTIVER		2.028.646	1.650.392

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER	note	2016	2015
Kapitalkonto	11	1.955.090	1.579.908
EGENKAPITAL		1.955.090	1.579.908
Leverandører af vare- og tjenesteydelser		340	2.577
Anden gæld	12	73.217	67.907
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER		73.557	70.484
GÆLDSFORPLIGTIGELSER		73.557	70.484
PASSIVER		2.028.646	1.650.392

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note 1 - Pålignede vandafgifter m.v.</u>		
Fast afgift	377.300	375.753
Vandafgift forbrugt mængde	275.684	271.667
Grundvandsafgift	15.675	15.622
Fri Afgift	15.289	26.167
Andet salg	-	8.344
Reguleringer tidligere år	-	4.261
Restancegebyrer	60	60
	<u>684.009</u>	<u>701.874</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.	5.889	74.407
Øvrige reparationer og vedligeholdelse	43.020	76.784
Vandanalyser	11.028	6.397
	<u>59.937</u>	<u>157.587</u>
<u>Note 4 - Offentlige afgifter</u>		
Vandaflædningsbidrag	18.870	17.874
Grundvandsbeskyttelse og grundvandspulje	1.309	2.151
	<u>20.179</u>	<u>20.025</u>
<u>Note 5 - Administrationsomkostninger</u>		
Kontorhold, porto, edb og møder m.v.	32.979	49.763
Microwa	9.751	11.421
Forsikringer	5.248	5.263
Honorar formand, kasserer og bestyrelse m.v	47.400	38.900
Revision og regnskabsmæssige bistand	28.663	28.057
	<u>124.040</u>	<u>133.404</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note 6 - Afskrivninger på anlægsaktiver

	2016	2015
Vandværk og ledninger	86.136	82.180
Driftsmidler	6.974	4.279
	93.111	86.459

Note 7 - Finansielle indtægter

Obligationsrenter	282	255
Skat	-	1
Debitorer	1.400	1.650
Renter i alt	1.682	1.906

Note 8 - Materielle anlægsaktiver

Grund, vandværk og ledninger:

Kostpris 1. januar 2016	3.105.275	3.040.156
Tilgang i året	73.359	65.119

Kostpris 31. december 2016	3.178.634	3.105.275
----------------------------	------------------	------------------

Afskrivninger 1. januar 2016	2.170.731	2.088.551
Afskrevet i året	86.136	82.180

Afskrivninger 31. december 2016	2.256.867	2.170.731
---------------------------------	------------------	------------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	921.767	934.544
---	----------------	----------------

Driftsmidler:

Kostpris 1. januar 2016	61.709	24.574
Tilgang i året	-	37.135

Kostpris 31. december 2016	61.709	61.709
----------------------------	---------------	---------------

Afskrivninger 1. januar 2016	18.127	13.848
Afskrevet i året	6.974	4.279

Afskrivninger 31. december 2016	25.102	18.127
---------------------------------	---------------	---------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	36.608	43.582
---	---------------	---------------

Materielle anlægsaktiver regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	958.374	978.126
--	----------------	----------------

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note 9 - Tilgodehavender

	2016	2015
Vandafgifter	54.992	46.914
Tilgodehavende moms, elafgift og grøn afgift	56.187	72.962
	<u>111.179</u>	<u>119.876</u>

Note 10 - Værdipapirer

Obligationer på et reguleret marked	3.287	5.223
	<u>3.287</u>	<u>5.223</u>

Note 11 - Kapitalkonto

Saldo 1. januar 2016	1.579.908	1.292.612
Anlægsbidrag nye tilslutninger	164.620	
omkostninger nye tilslutninger	(125.783)	
Årets resultat	336.345	287.296
	<u>1.955.090</u>	<u>1.579.908</u>

Note 12 - Anden gæld

Skyldige omkostninger	21.250	11.250
Pengeinstitutter	-	-
Gæld til vandaftagere	51.967	56.657
	<u>73.217</u>	<u>67.907</u>